

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



---

**Tarnowo Podgórne, 13 listopada 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 .....	5
5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	13
7. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT .....	18
8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	24
9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM .....	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**

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 30.09.2024 r.:

**Zarząd:**

1. Rafał Cędrowski – Prezes Zarządu

**Rada Nadzorcza:**

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

Powyższe dane nie uległy zmianie do dnia publikacji raportu.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Według stanu na dzień 30.09.2024 r. Emitent zatrudniał łącznie 68,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 30.09.2024 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 76,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień publikacji raportu, tj. 13.11.2024 r., Emitent zatrudniał łącznie 56,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 64,75 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%
Andrzej Zandek	6,64%	6,64%
Pozostali akcjonariusze	20,17%	20,17%

## 3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skład Grupy Kapitałowej Aztec International na dzień 30.09.2024 r.:



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

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

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. poz. 120 z 2023 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres





informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”;

- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (tekst jednolity Dz. U. poz. 676 z 2017 roku).

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

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





## 5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### SKONSOLIDOWANY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 071 371,36</b>	<b>9 776 653,93</b>	<b>9 771 177,20</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	57 166,68	15 000,00	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	57 166,68	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	15 000,00	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	9 469 239,70	9 412 442,09	9 435 219,57
1. Środki trwałe	9 054 707,44	9 255 531,64	9 206 803,16
2. Środki trwałe w budowie	414 532,26	156 910,45	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	544 964,98	349 211,84	279 607,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	463 835,00	224 055,00	161 297,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	81 129,98	125 156,84	118 310,63
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>17 632 584,86</b>	<b>20 166 825,85</b>	<b>16 098 867,48</b>
I. Zapasy	9 083 155,39	11 280 556,55	8 809 710,54
1. Materiały	3 947 083,92	5 230 438,64	3 384 140,25
2. Półprodukty i produkty w toku	742 109,16	1 134 274,17	742 505,11
3. Produkty gotowe	3 170 191,85	3 309 437,94	3 587 424,25
4. Towary	1 222 543,29	1 574 455,80	1 082 965,86
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 227,17	31 950,00	12 675,07
II. Należności krótkoterminowe	4 588 019,13	4 921 910,62	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	4 588 019,13	4 921 910,62	5 092 339,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 669 581,11	3 766 000,18	1 982 888,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 669 581,11	3 766 000,18	1 982 888,30
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291 829,23	198 358,50	213 929,47
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>27 703 956,22</b>	<b>29 943 479,78</b>	<b>25 870 044,68</b>

Wyszczególnienie	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>17 734 166,40</b>	<b>18 134 645,90</b>	<b>17 886 849,20</b>
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	304 689,96	396 910,49	199 858,10
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 052 375,83	1 137 846,27	1 137 846,27
VII. Zysk (strata) netto	-226 606,73	-888 604,66	-939 348,97
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 969 789,82</b>	<b>11 808 833,88</b>	<b>7 983 195,48</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	554 795,23	429 987,45	455 902,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 025,00	21 394,42	44 107,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 894,91	73 145,62	72 894,91
3. Pozostałe rezerwy	433 875,32	335 447,41	338 901,06
II. Zobowiązania długoterminowe	1 931 916,33	2 565 369,67	2 287 072,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 931 916,33	2 565 369,67	2 287 072,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 428 014,20	8 800 256,28	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	7 428 014,20	8 800 256,28	5 060 594,04
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	55 064,06	13 220,48	179 626,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	55 064,06	13 220,48	179 626,16
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>27 703 956,22</b>	<b>29 943 479,78</b>	<b>25 870 044,68</b>






**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)**

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2024– 30.09.2024	01.07.2023– 30.09.2023
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>24 512 927,07</b>	<b>22 201 728,16</b>	<b>9 489 270,78</b>	<b>8 602 508,39</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 481 391,23	16 416 684,11	6 743 242,03	5 355 550,24
II. Zmiana stanu produktów	-373 231,00	-895 094,00	-208 053,46	300 940,75
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15 261,22	66 370,21	-61 573,10	59 291,77
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 389 505,62	6 613 767,84	3 015 655,31	2 886 725,63
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>24 609 245,39</b>	<b>22 228 777,93</b>	<b>8 944 287,09</b>	<b>8 140 746,50</b>
I. Amortyzacja	626 300,20	639 357,29	218 887,90	209 967,08
II. Zużycie materiałów i energii	9 445 795,42	8 675 523,57	3 554 111,10	3 358 232,72
III. Usługi obce	3 468 714,06	2 907 414,67	1 281 617,09	919 411,36
IV. Podatki i opłaty	227 153,07	336 031,27	39 736,00	29 121,00
V. Wynagrodzenia	5 155 213,92	4 933 479,33	1 778 398,84	1 590 648,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	969 030,23	903 302,33	346 395,79	297 876,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	253 694,34	242 548,10	34 922,76	69 315,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 463 344,15	3 591 121,37	1 690 217,61	1 666 174,42
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)</b>	<b>-96 318,32</b>	<b>-27 049,77</b>	<b>544 983,69</b>	<b>461 761,89</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>427 156,66</b>	<b>339 735,74</b>	<b>71 519,07</b>	<b>44 534,15</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	95 300,81	0,00	14 000,00	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	331 855,85	339 735,74	57 519,07	44 534,15
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>505 931,46</b>	<b>777 423,61</b>	<b>-15 020,58</b>	<b>191 874,56</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 775,68	9 165,30	96,37	-26,31
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	94 909,64	305 120,64	-67 431,39	126 789,85
III. Inne koszty operacyjne	382 246,14	463 137,67	52 314,44	65 111,02
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)</b>	<b>-175 093,12</b>	<b>-464 737,64</b>	<b>631 523,34</b>	<b>314 421,48</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>46 768,25</b>	<b>115 821,26</b>	<b>39 078,38</b>	<b>-18 335,92</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	11 549,57	10 137,05	3 862,59	3 138,87
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	28 258,00	87 805,00	28 258,00	20 055,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	6 960,68	17 879,21	6 957,79	-41 529,79
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>354 873,95</b>	<b>492 835,06</b>	<b>112 536,06</b>	<b>153 267,85</b>
I. Odsetki	304 782,11	490 956,18	95 065,38	151 408,29
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	50 091,84	1 878,88	17 470,68	1 859,56
<b>I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





<b>J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>-483 198,82</b>	<b>-841 751,44</b>	<b>558 065,66</b>	<b>142 817,71</b>
<b>K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>	<b>-483 198,82</b>	<b>-841 751,44</b>	<b>558 065,66</b>	<b>142 817,71</b>
<b>O. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-256 592,09</b>	<b>46 853,22</b>	<b>63 164,54</b>	<b>-96 533,50</b>
<b>P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)</b>	<b>-226 606,73</b>	<b>-888 604,66</b>	<b>494 901,12</b>	<b>239 351,21</b>

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

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2024– 30.09.2024	01.07.2023– 30.09.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 886 849,20	18 971 286,26	17 222 680,94	17 804 076,23
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 886 849,20	18 971 286,26	17 222 680,94	17 804 076,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. (uchylony)	-	-	-	-
3. (uchylony)	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 073 826,80	13 503 161,49	13 189 040,34	14 073 826,80
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-884 786,46	570 665,31	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 189 040,34	14 073 826,80	13 189 040,34	14 073 826,80
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00





6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	304 689,96	396 910,49	16 584,34	91 165,50
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	703 314,66	2 437 858,77	1 052 375,83	1 137 793,31
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 140 408,29	2 966 906,30	1 052 375,83	1 137 793,31
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 140 408,29	2 966 959,26	1 052 375,83	1 137 846,27
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 052 375,83	1 137 846,27	1 052 375,83	1 137 846,27
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-884 786,46	0,00	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-884 786,46	0,00	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 052 375,83	1 137 846,27	1 052 375,83	1 137 846,27
9. Wynik netto	-226 606,73	-888 604,66	494 901,12	239 351,21
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 734 166,40	18 134 645,90	17 734 166,40	18 134 645,90
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 734 166,40	18 134 645,90	17 734 166,40	18 134 645,90

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2024– 30.09.2024	01.07.2023– 30.09.2023
<b>A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	-226 606,73	-888 604,66	494 901,12	239 351,21
II. Korekty razem	2 888 864,10	605 666,29	1 402 596,56	903 373,16
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	626 300,20	639 357,29	218 889,46	209 967,08
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	195 872,87	-55 397,18	188 149,28	98 544,42
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	299 613,78	487 305,27	93 057,20	148 774,38
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-144 240,20	-87 805,00	-42 378,68	-20 055,00
9. Zmiana stanu rezerw	98 892,26	111 088,69	62 137,79	30 515,90
10. Zmiana stanu zapasów	-273 444,85	1 926 208,98	726 257,17	812 945,54
11. Zmiana stanu należności	468 233,02	-457 316,18	539 855,22	-519 698,21
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 085 456,23	-1 873 594,88	-375 989,45	171 276,98
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-467 819,21	-84 180,70	-7 381,43	-28 897,93
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 662 257,37	-282 938,37	1 897 497,68	1 142 724,37
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	175 633,06	89 934,91	44 098,04	22 184,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	143 774,80	0,00	14 282,85	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	31 858,26	89 934,91	29 815,18	22 184,91
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	499 076,97	272 286,95	212 437,79	56 386,04
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	499 076,97	272 286,95	212 437,79	56 386,04
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-323 443,91	-182 352,04	-168 339,75	-34 201,13
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	1 747 281,81	4 101 097,96	-782 306,20	1 156 005,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 747 281,81	4 101 097,96	-782 306,20	1 156 005,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 203 529,58	2 143 270,55	718 855,27	511 625,15
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	1 743 010,65	1 583 002,83	580 618,43	336 613,83
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	155 736,89	69 311,54	43 171,46	23 603,03
8. Odsetki	304 782,04	490 956,18	95 065,38	151 408,29
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-456 247,77	1 957 827,41	-1 501 161,47	644 379,97
<b>D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1 882 565,69</b>	<b>1 492 537,00</b>	<b>227 996,46</b>	<b>1 752 903,21</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 686 692,82</b>	<b>1 547 934,18</b>	<b>39 847,18</b>	<b>1 654 358,79</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 779 674,14</b>	<b>2 218 066,00</b>	<b>3 434 243,37</b>	<b>1 957 699,79</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)</b>	<b>3 662 239,83</b>	<b>3 710 603,00</b>	<b>3 662 239,83</b>	<b>3 710 603,00</b>





## 6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 618 497,42</b>	<b>11 514 057,56</b>	<b>11 427 868,38</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	57 166,68	15 000,00	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	57 166,68	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	15 000,00	56 350,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 305 837,76	9 345 822,72	9 381 382,75
1. Środki trwałe	8 891 305,50	9 188 912,27	9 152 966,34
2. Środki trwałe w budowie	414 532,26	156 910,45	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	544 964,98	342 706,84	279 607,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	463 835,00	217 550,00	161 297,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	81 129,98	125 156,84	118 310,63
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>13 719 923,78</b>	<b>15 689 487,04</b>	<b>12 369 377,69</b>
I. Zapasy	6 776 131,87	8 969 548,43	6 636 430,95
1. Materiały	3 947 083,92	5 230 438,64	3 384 140,25
2. Półprodukty i produkty w toku	742 109,16	1 134 274,17	742 505,11
3. Produkty gotowe	1 085 523,53	1 445 297,96	1 414 144,66
4. Towary	1 000 188,09	1 127 587,66	1 082 965,86
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 227,17	31 950,00	12 675,07
II. Należności krótkoterminowe	3 656 302,81	3 651 314,57	3 946 122,95
1. Należności od jednostek powiązanych	1 618,00	878,00	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	3 654 684,81	3 650 436,57	3 946 122,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 995 659,87	2 870 265,54	1 572 894,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 995 659,87	2 870 265,54	1 572 894,32
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291 829,23	198 358,50	213 929,47





<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>25 338 421,20</b>	<b>27 203 544,60</b>	<b>23 797 246,07</b>

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 545 873,67</b>	<b>16 969 325,12</b>	<b>16 669 672,82</b>
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	-123 799,15	-585 134,16	-884 786,46
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8 792 547,53</b>	<b>10 234 219,48</b>	<b>7 127 573,25</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	211 480,53	239 328,38	210 917,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 025,00	17 267,00	44 107,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 894,91	73 145,62	72 894,91
3. Pozostałe rezerwy	90 560,62	148 915,76	93 915,76
II. Zobowiązania długoterminowe	1 931 916,33	2 565 369,67	2 287 072,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 931 916,33	2 565 369,67	2 287 072,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 594 086,61	7 416 300,95	4 449 957,11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	345,13	31 152,67	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	6 593 741,48	7 385 148,28	4 449 957,11
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	55 064,06	13 220,48	179 626,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	55 064,06	13 220,48	179 626,16
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>25 338 421,20</b>	<b>27 203 544,60</b>	<b>23 797 246,07</b>




**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)**

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2024– 30.09.2024	01.07.2023– 30.09.2023
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>21 643 513,35</b>	<b>18 640 550,21</b>	<b>8 549 715,71</b>	<b>7 363 983,59</b>
– od jednostek powiązanych	37 583,97	111 158,66	5 441,00	22 070,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 540 130,56	15 477 737,40	6 393 206,84	5 033 052,65
II. Zmiana stanu produktów	-373 231,00	-899 594,00	-208 053,46	300 940,75
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15 261,22	66 370,21	-61 573,10	59 291,77
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 461 352,57	3 996 036,60	2 426 135,43	1 970 698,42
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>22 037 967,53</b>	<b>19 486 661,41</b>	<b>8 138 055,24</b>	<b>7 175 325,61</b>
I. Amortyzacja	627 224,25	628 279,36	219 147,46	206 721,64
II. Zużycie materiałów i energii	9 330 966,46	8 550 668,06	3 522 490,55	3 321 275,61
III. Usługi obce	2 861 669,02	2 332 430,22	1 083 828,39	721 964,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	227 153,07	336 031,27	39 736,00	29 121,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 838 970,41	4 635 921,33	1 666 295,86	1 500 591,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	925 055,56	881 865,41	332 793,10	289 977,85
– emerytalne	344 429,68	322 511,28	123 239,07	107 140,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	139 184,78	156 227,92	21 452,71	32 416,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 087 743,98	1 965 237,84	1 252 311,17	1 073 256,49
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)</b>	<b>-394 454,18</b>	<b>-846 111,20</b>	<b>411 660,47</b>	<b>188 657,98</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>327 156,66</b>	<b>340 635,48</b>	<b>71 519,07</b>	<b>44 834,15</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	95 300,81	0,00	14 000,00	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	231 855,85	340 635,48	57 519,07	44 834,15
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>285 900,98</b>	<b>673 498,90</b>	<b>-45 738,95</b>	<b>160 495,84</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	94 909,64	305 120,64	-67 431,39	126 789,85
III. Inne koszty operacyjne	190 991,34	368 378,26	21 692,44	33 705,99
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)</b>	<b>-353 198,50</b>	<b>-1 178 974,62</b>	<b>528 918,49</b>	<b>72 996,29</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>285 653,30</b>	<b>949 657,52</b>	<b>283 607,33</b>	<b>-28 509,15</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	253 790,00	859 716,00	253 790,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	253 790,00	859 716,00	253 790,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 600,26	2 129,91	1 557,18	500,98
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	28 258,00	87 805,00	28 258,00	20 055,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00





IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	5,04	6,61	2,15	-49 065,13
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>354 873,95</b>	<b>492 835,06</b>	<b>114 865,37</b>	<b>153 267,85</b>
I. Odsetki, w tym:	304 782,11	490 956,18	95 065,38	151 408,29
– 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	50 091,84	1 878,88	19 799,99	1 859,56
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)</b>	<b>-422 419,15</b>	<b>-722 152,16</b>	<b>697 660,45</b>	<b>-108 780,71</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-298 620,00</b>	<b>-137 018,00</b>	<b>36 694,00</b>	<b>-154 223,00</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)</b>	<b>-123 799,15</b>	<b>-585 134,16</b>	<b>660 966,45</b>	<b>45 442,29</b>

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

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2024– 30.09.2024	01.07.2023– 30.09.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 669 672,82	17 554 459,28	15 884 907,22	16 923 882,83
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 669 672,82	17 554 459,28	15 884 907,22	16 923 882,83
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 139 792,28	13 569 126,97	13 255 005,82	14 139 792,28
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-884 786,46	570 665,31	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 255 005,82	14 139 792,28	13 255 005,82	14 139 792,28
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-884 786,46	0,00	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00







5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-884 786,46	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-884 786,46	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	-123 799,15	-585 134,16	660 966,45	45 442,29
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 545 873,67	16 969 325,12	16 545 873,67	16 969 325,12
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 545 873,67	16 969 325,12	16 545 873,67	16 969 325,12

### JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2024– 30.09.2024	01.07.2023– 30.09.2023
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	-123 799,15	-585 134,16	660 966,45	45 442,29
II. Korekty razem	2 133 833,98	-618 974,12	1 081 673,18	1 093 068,61
1. Amortyzacja	627 224,25	628 279,36	219 147,46	206 721,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	195 872,87	-55 397,18	188 149,28	98 544,42
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47 391,78	-370 889,73	-160 281,80	149 278,38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-123 558,81	-87 805,00	-42 258,00	-20 055,00
5. Zmiana stanu rezerw	562,86	23 632,46	29 569,29	-6 020,00
6. Zmiana stanu zapasów	-139 700,92	2 432 416,06	844 679,93	1 221 538,38
7. Zmiana stanu należności	248 455,24	-337 636,00	477 285,45	-163 398,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 745 405,92	-2 765 438,39	-467 237,00	-368 476,26
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-467 819,21	-86 135,70	-7 381,43	-25 064,93
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I–II)	2 010 034,83	-1 204 108,28	1 742 639,63	1 138 510,90
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	380 949,07	949 650,91	297 605,18	22 184,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	95 300,81	0,00	14 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	285 648,26	949 650,91	283 605,18	22 184,91
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	316 097,71	251 536,45	95 186,24	52 603,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	316 097,71	251 536,45	95 186,24	52 603,86
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	64 851,36	698 114,46	202 418,94	-30 418,95
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	1 747 281,81	4 101 097,96	-782 306,20	1 156 005,12





1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 747 281,81	4 101 097,96	-782 306,20	1 156 005,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 203 529,58	2 143 270,55	718 855,27	511 625,15
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	1 743 010,65	1 583 002,83	580 618,43	336 613,83
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	155 736,89	69 311,54	43 171,46	23 603,03
8. Odsetki	304 782,04	490 956,18	95 065,38	151 408,29
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-456 247,77	1 957 827,41	-1 501 161,47	644 379,97
<b>D. PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1 618 638,42</b>	<b>1 451 833,59</b>	<b>443 897,10</b>	<b>1 752 471,92</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 422 765,55</b>	<b>1 507 230,77</b>	<b>255 747,82</b>	<b>1 653 927,50</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 369 680,17</b>	<b>1 363 034,77</b>	<b>2 503 962,75</b>	<b>1 223 609,41</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)</b>	<b>2 988 318,59</b>	<b>2 814 868,36</b>	<b>2 759 710,57</b>	<b>2 877 536,91</b>

## 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

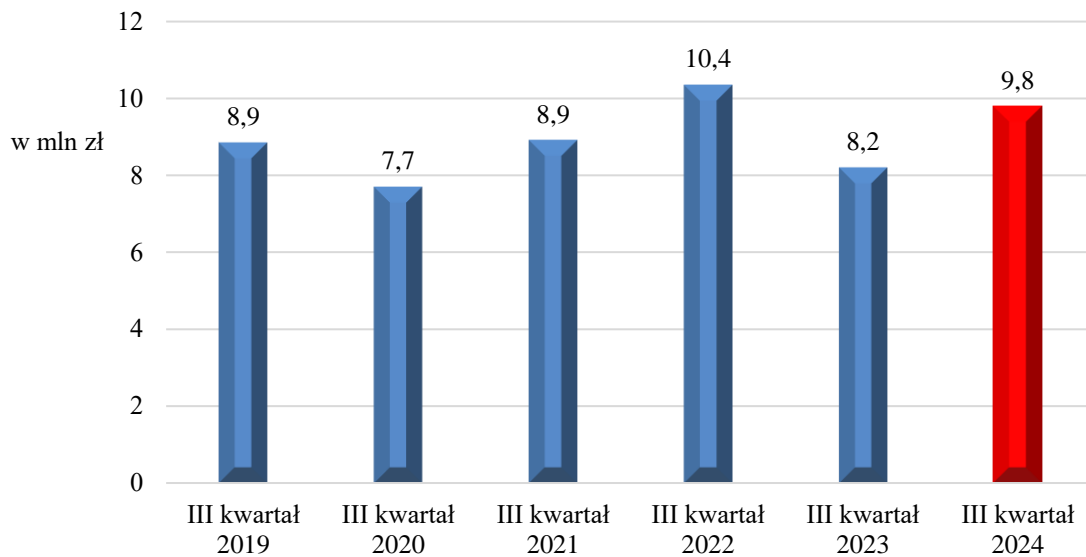
W III kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów<sup>1</sup> równe 9,8 mln zł (*Wykres 1*). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił wzrost o 18,4%. Osiągnięte w raportowanym kwartale przychody ze sprzedaży stanowią drugie najwyższe przychody w trzech kwartałach w historii działalności Grupy Kapitałowej. Emitent obserwuje dalsze zainteresowanie swoimi produktami będące efektem m.in. realizowanej strategii wzmocnienia zespołu sprzedażowego.

<sup>1</sup> Wartość nie uwzględnia zmiany stanu produktów oraz kosztów wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.





Wykres 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Grupy Kapitałowej Aztec International w trzech kwartałach lat 2019–2024 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Grupa Kapitałowa wygenerowała w raportowanym okresie zysk ze sprzedaży o wartości 545,0 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku nastąpił wzrost o 18,0%. Aztec International S.A. zwiększył swój wynik ze sprzedaży o 118,2% w stosunku do przedostatniego kwartału ubiegłego roku. Co więcej, odnotował pierwszy kwartalny zysk ze sprzedaży od końca III kwartału 2023 roku. Natomiast Aztec (U.K.) osiągnął dodatni wynik ze sprzedaży w wysokości 24,6 tys. GBP, który był niższy od zysku ze sprzedaży osiągniętego w analogicznym okresie roku poprzedniego o 51,9%. Główną przyczyną tego spadku było lekkie spowolnienie na rynku brytyjskim, na którym jednostka zależna prowadzi działalność.

W raportowanym kwartale Grupa Kapitałowa odnotowała zysk netto w wysokości 494,9 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił wzrost o 106,8%. Jednostka dominująca Aztec International S.A. osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów równe 8,8 mln zł oraz zanotowała zysk netto o wartości 661,0 tys. zł. Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała obroty na poziomie 185,4 tys. GBP oraz wynik finansowy netto o wartości 15,6 tys. GBP.

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





## Znaczny wzrost wyników finansowych Aztec International S.A.

W III kwartale 2024 roku Aztec International S.A. uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o wartości 8,8 mln zł (Wykres 2), które były wyższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 25,9%. Podobnie jak na poziomie skonsolidowanym, jednostkowe przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnęły drugi najwyższy poziom spośród trzech kwartałów w historii Spółki. Emitent w dalszym ciągu odnotowuje wzrost zainteresowania swoimi produktami. Zaobserwowane w II kwartale 2024 roku ożywienie na rynku, na którym działa Emitent, było widoczne również w raportowanym okresie. W kolejnych kwartałach okaże się, czy sytuacja ta będzie się utrzymywać.

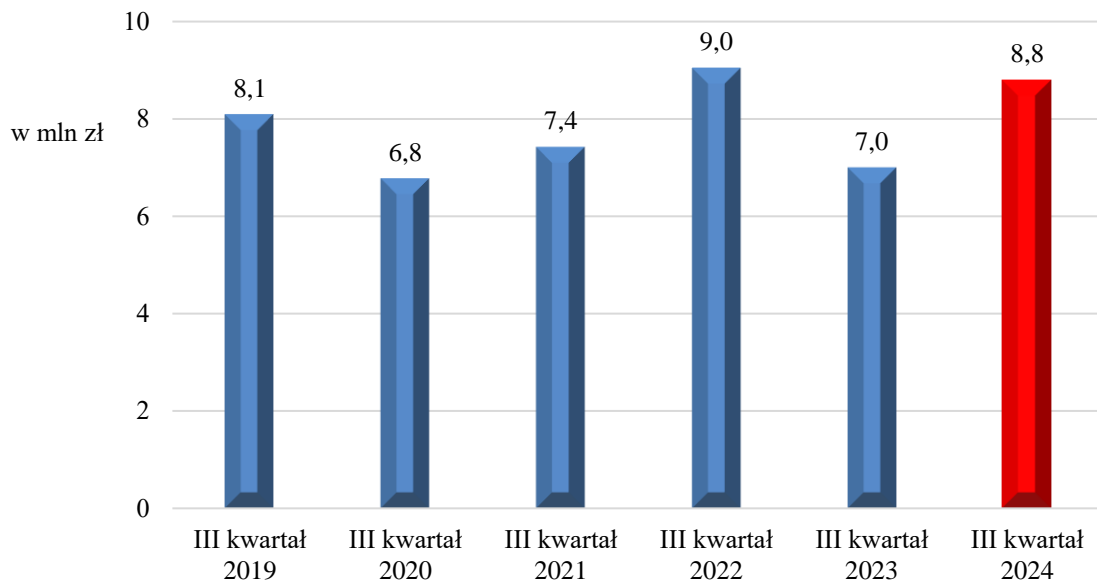
Drugim istotnym czynnikiem mającym wpływ na poziom obrotów była przyjęta przez Zarząd Aztec International S.A. strategia wzmocnienia zespołu sprzedażowego. Zakończenie działań w tym zakresie planowane jest na grudzień 2024 roku. Skutki podejmowanych inicjatyw powinny być również zauważalne w kolejnych okresach.

Spółka w raportowanym kwartale była także w stanie realizować zlecenia z wcześniejszych miesięcy, których wykonanie należało odłożyć w czasie ze względu na opóźnione dostawy surowców. Opóźnienia dostaw były wynikiem ostrzeliwania statków towarowych na Morzu Czerwonym przez jemeńskich rebeliantów Huti, co zmusiło armatorów do wyboru dłuższych tras do Europy. Wątek ten został szczegółowo przedstawiony w raporcie za II kwartał 2024 roku. Dodatkowo Emitent poszerzył gamę towarów dostępnych w swojej ofercie.





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



Źródło: Opracowanie własne

W III kwartale 2024 roku Spółka zanotowała wzrost sumy kosztów działalności operacyjnej o 13,4% w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku. Najbardziej znaczący był wzrost kosztów usług obcych (o 50,1%), który wynika m.in. z większych wydatków poniesionych na usługi transportu sprzedanych towarów do klientów oraz usługi będące elementem procesu produkcyjnego Emitenta. Zwiększenie kosztów zużycia materiałów i energii o 6,1% względem III kwartału 2023 roku jest przede wszystkim efektem większej skali działalności. Natomiast wzrost kosztów wynagrodzeń o 11,0% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego to wynik m.in. wzrostów płac minimalnych w styczniu oraz czerwcu 2024 roku. W raportowanym kwartale w Spółce zostały podjęte działania w zakresie optymalizacji kosztów operacyjnych, które pozwoliły na obniżenie niektórych wydatków stałych. Ich efekt jest widoczny w postaci niższego przyrostu kosztów operacyjnych w stosunku do wzrostu przychodów netto ze sprzedaży w III kwartale 2024 roku.

W raportowanym okresie Aztec International S.A. zanotował zysk ze sprzedaży w wysokości 411,7 tys. zł, który był wyższy od wyniku ze sprzedaży osiągniętego w analogicznym okresie 2023 roku o 118,2%. Uzyskany wynik ze sprzedaży jest jednocześnie pierwszym kwartalnym zyskiem ze sprzedaży od końca III kwartału 2023 roku. Po pierwsze, stanowi to efekt opisanych we wcześniejszej części raportu działań podejmowanych celem lepszego dopasowania do oczekiwań rynku i zwiększenia zainteresowania produktami Spółki.





Po drugie, przyczyniło się do tego dążenie do optymalizacji kosztów operacyjnych, co skutkowało obniżeniem kosztów stałych Emitenta. Oba te czynniki doprowadziły do zwiększenia rentowności sprzedaży Aztec International S.A. Zestawiając zysk ze sprzedaży za raportowany okres ze stratą z II kwartału 2024 roku Spółka poprawiła swój wynik ze sprzedaży o 874,4 tys. zł. Warto również odnotować zwiększenie wyniku EBITDA<sup>2</sup> przez Aztec International S.A., który w raportowanym kwartale wzrósł o 468,3 tys. zł względem analogicznego okresu poprzedniego roku, a w ujęciu narastającym od początku 2024 roku poprawił się o 824,7 tys. zł w porównaniu z tym samym okresem 2023 roku.

W raportowanym kwartale Spółka otrzymała od jednostki zależnej Aztec (U.K.) dywidendę w wysokości 253,8 tys. zł, o czym Emitent informował w raporcie ESPI 04/2024 z 10 lipca 2024 roku. W III kwartale 2024 roku Aztec International S.A. korzystał z instrumentów pochodnych mających na celu zabezpieczanie ryzyka walutowego. W wyniku ich realizacji Spółka osiągnęła zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w wysokości 28,3 tys. zł. W raportowanym kwartale Emitent odnotował spadek kosztów odsetkowych względem analogicznego okresu roku poprzedniego o 37,2%, co wynika przede wszystkim z niższego poziomu zadłużenia kredytowego względem analogicznego okresu roku poprzedniego.

W III kwartale 2024 roku Spółka odnotowała zysk netto o wartości 661,0 tys. zł (Wykres 3), co oznacza wzrost o 615,5 tys. zł względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Jest to również pierwszy kwartalny zysk netto od końca III kwartału 2023 roku. Dodatni wynik finansowy został osiągnięty m.in. dzięki czynnikom takim jak wzbogacenie oferty Spółki, wzmocnienie zespołu sprzedażowego oraz działania dotyczące optymalizacji kosztów operacyjnych. W ujęciu narastającym od początku roku Emitent poprawił wynik finansowy netto o 461,3 tys. zł względem okresu od stycznia do września 2023 roku.

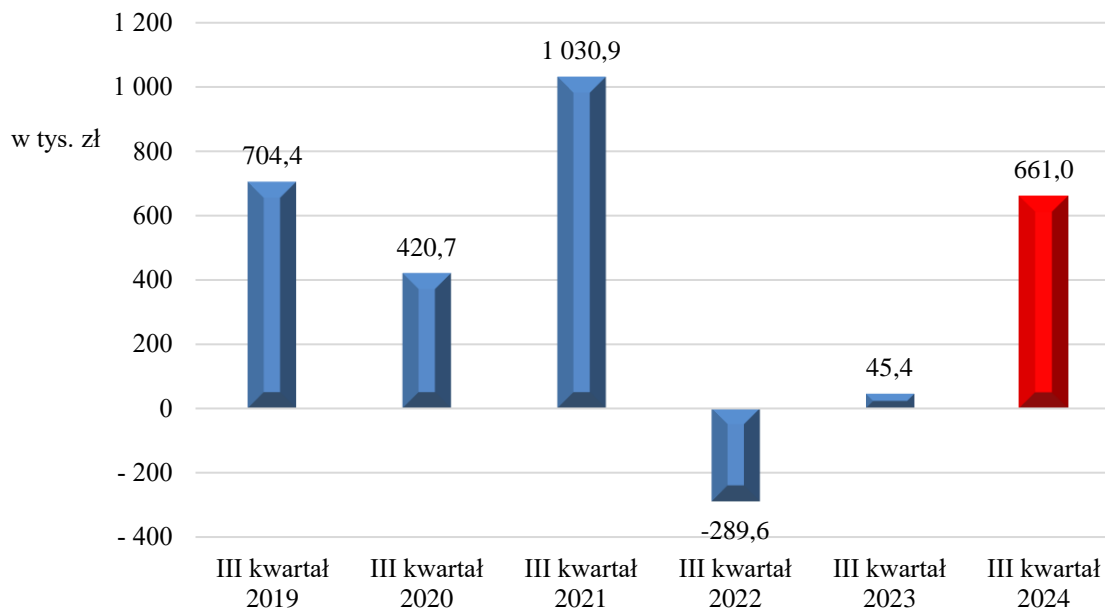
---

<sup>2</sup> EBITDA została obliczona jako zysk (strata) z działalności operacyjnej skorygowany o amortyzację.





Wykres 3. Zysk netto Aztec International S.A. w III kwartałach lat 2019–2024 (w tys. zł)



Źródło: Opracowanie własne

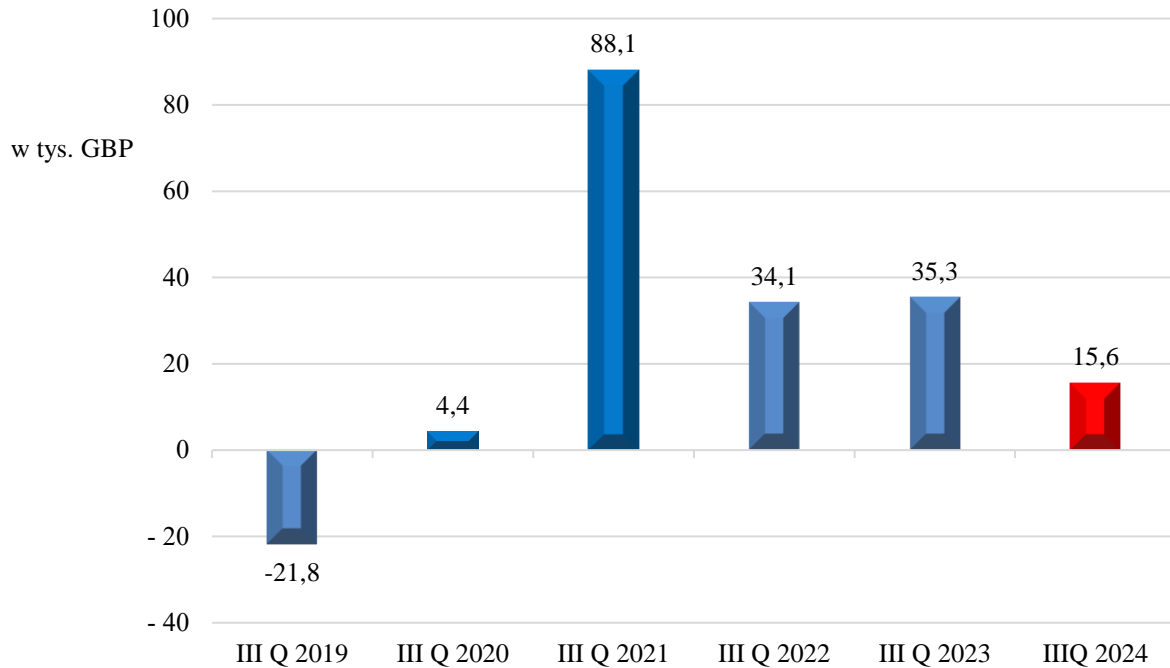
### Wyniki finansowe Aztec (U.K.)

W III kwartale 2024 roku Aztec (U.K.) uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 185,4 tys. GBP. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił spadek o 25,2%. Wynika on przede wszystkim z dostrzegalnego spowolnienia na rynku brytyjskim. W raportowanym okresie zanotowano zysk ze sprzedaży w wysokości 24,6 tys. GBP, co przełożyło się na zysk netto równy 15,6 tys. GBP (Wykres 4). Uzyskane w raportowanym kwartale wyniki finansowe brytyjskiej spółki zależnej były gorsze od tych uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Niższe obroty przyczyniły się do spadku zysku ze sprzedaży i zysku netto. Pomimo odnotowania niższego poziomu przychodów ze sprzedaży Aztec (U.K.) był w stanie utrzymać się powyżej progu rentowności i wygenerować dodatni wynik finansowy netto.





Wykres 4. Wynik finansowy netto Aztec (U.K.). w III kwartałach lat 2019-2023 (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

### Udział w targach Fastener Poland 2024 w Krakowie

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. wystawił swoje stoisko w trakcie Międzynarodowych Targów Elementów Złącznych i Technik Łączenia Fastener Poland 2024 w Krakowie, podczas których przedstawiciele Emitenta nawiązali nowe relacje biznesowe z potencjalnymi klientami oraz dostawcami. Pierwsze efekty pozyskanych kontaktów są już widoczne w postaci nowych zamówień sprzedażowych. Spółka jest na etapie wdrażania strategii zwiększania rozpoznawalności Emitenta, w ramach której będą m.in. podejmowane działania polegające na uczestnictwie w branżowych wydarzeniach.

## 9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

### Otrzymanie dywidendy od Aztec (U.K.)

W lipcu 2024 roku Aztec International S.A. otrzymał dywidendę od spółki zależnej Aztec (U.K.) w kwocie 253 790,00 zł (raport ESPI nr 04/2024 z dnia 10 lipca 2024 roku). Emitent







informował o decyzji o wypłacie dywidendy przez spółkę zależną w raporcie bieżącym ESPI nr 03/2024 z dnia 5 lipca 2024 roku.

### **Otrzymanie zawiadomienia o przekroczeniu progu 5% ogólnej liczby głosów w Spółce**

W dniu 4 września 2024 roku Aztec International S.A. otrzymał od pana Andrzeja Zandeka zawiadomienie informujące, że udział pana Andrzeja Zandeka w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przekroczył próg 5%. Emitent komunikował o otrzymanym zawiadomieniu w raporcie bieżącym ESPI nr 05/2024 z dnia 4 września 2024 roku.

### **Wojna w Ukrainie**

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie nie miała znaczącego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w III kwartale 2024 roku. Spółka identyfikuje jednak ryzyka oraz potencjalne szanse związane z oddziaływaniem konfliktu na sytuację gospodarczą w Unii Europejskiej. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.

## **10. INNE INFORMACJE**

Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz:

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

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

