

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku**

**AZTEC INTERNATIONAL S.A.
ul. Bułgarska 63/65
60-320 Poznań
NIP: 787-19-22-976
REGON: 634231705
KRS: 0000311478**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku**

Niniejszym Zarząd Aztec International S.A. przedstawia, sporządzone zgodnie z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami), roczne sprawozdanie finansowe dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 18 844 963,66 złotych


Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 1 848 258,05 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 1 848 258,05 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 2 225 328,56 złotych

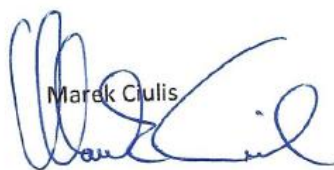
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wiceprezes Zarządu



Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu



Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Krzysztof Tomczak

Poznań, dnia 28 marca 2019 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Aztec International S.A. powstała w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w dniu 4 sierpnia 2008 r., w formie aktu notarialnego (Rep. Nr 5226/2008) sporządzonego przed notariuszem Agnieszką Zielińską - Jarocho w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska - Jarocho w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu przy ul. Bułgarskiej 63/65.
- c. W dniu 8 sierpnia 2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311478.
- d. Spółce został nadany numer NIP 787-19-22-976 oraz symbol REGON 634231705.
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
 - obróbka mechaniczna elementów metalowych (PKD 25.62.Z);
 - produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn (PKD 25.93.Z);
 - produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z);
 - sprzedaż maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (PKD 47.52.Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów wycenia się, stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny lub koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli Spółka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych - 20%
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 20%
- wartość firmy - 20%
- inne wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla środków trwałych:

- budynki i budowle - 2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny - 10% - 30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 20%

b. Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, podlegają wycenie według wartości godziwej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności, wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

d. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny nabycia. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu wyrobów gotowych lub półfabrykatów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową, obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e. Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z tym że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału w części C. „Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy”.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitały rezerwowe tworzy się na akcje własne w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Obowiązek tworzenia kapitału rezerwowego wynika z przepisów Kodeksu spółek handlowych. Łączna cena nabycia akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie może być wyższa od kapitału rezerwowego.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości,
- opłatę za wieczyste użytkowanie,
- aprobaty techniczne i certyfikaty,
- polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. W przypadku Spółki utworzono rezerwy m.in. na: sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego, podatek odroczone, wynagrodzenia urlopowe.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością przyszłe świadczenia. Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów są zaliczane środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

j. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- a) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- b) wynik operacji finansowych,
- c) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż malowanych wkrętów i kalot.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim sprzedaż kołnierzy uszczelniających.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

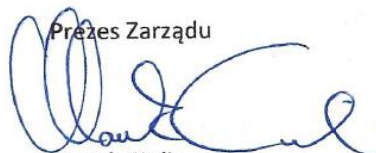
Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przyjęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wiceprezes Zarządu



Rafał Cędroński

Prezes Zarządu



Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Krzysztof Tomczak

Poznań, dnia 28 marca 2019 roku

BILANS na dzień 31 grudnia 2018 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		5 213 078,35	5 410 644,85
I. Wartości niematerialne i prawne	2	72,19	180,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6	-	-
2. Wartość firmy	6	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		72,19	180,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 218 701,45	3 192 711,27
1. Środki trwałe	1,8,28	2 207 828,39	3 123 438,27
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7	1 011 331,00	200 150,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	1 762 746,05
c) urządzenia techniczne i maszyny		900 551,61	808 445,61
d) środki transportu		294 354,65	344 053,21
e) inne środki trwałe		1 591,13	8 043,40
2. Środki trwałe w budowie	32	92 952,71	69 273,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		917 920,35	-
III. Należności długoterminowe	10	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	3	1 810 528,00	2 042 624,19
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4,5,9	1 810 528,00	1 765 528,00
a) w jednostkach powiązanych		1 810 528,00	1 765 528,00
- udziały lub akcje		1 810 528,00	1 765 528,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	277 096,19
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	183 776,71	175 128,89
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		167 252,00	149 268,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 524,71	25 860,89
B. AKTYWA OBROTOWE		13 631 885,31	9 506 864,05
I. Zapasy	29	7 253 977,12	5 473 011,67
1. Materiały		4 230 815,74	3 862 734,03
2. Półprodukty i produkty w toku		2 207,30	-
3. Produkty gotowe		932 454,71	963 404,96
4. Towary		717 203,37	646 872,68
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 371 296,00	-
II. Należności krótkoterminowe	10	1 989 402,16	1 258 088,09

BILANS na dzień 31 grudnia 2018 r. (w zł)

1. Należności od jednostek powiązanych		123,00	78 756,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		123,00	78 756,67
- do 12 miesięcy		123,00	78 756,67
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		1 989 279,16	1 179 331,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 109 537,87	995 805,83
- do 12 miesięcy		1 109 537,87	995 805,83
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		755 873,87	181 496,32
c) inne		123 867,42	2 029,27
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 297 042,34	2 678 576,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	4 297 042,34	2 678 576,07
a) w jednostkach powiązanych		-	606 862,29
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	606 862,29
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38	4 297 042,34	2 071 713,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 296 829,27	2 071 713,78
- inne środki pieniężne		213,07	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	91 463,69	97 188,22
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA RAZEM		18 844 963,66	14 917 508,90

Poznań, 28.03.2019 r.

Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2018 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		13 536 358,96	11 688 100,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12	8 273 433,91	7 969 058,19
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	13	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VI. Zysk (strata) netto	15	1 848 258,05	304 375,72
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		5 308 604,70	3 229 407,99
I. Rezerwy na zobowiązania	16	150 260,15	70 229,72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12 073,00	21 896,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		36 463,71	25 433,72
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		36 463,71	25 433,72
3. Pozostałe rezerwy		101 723,44	22 900,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		101 723,44	22 900,00
II. Zobowiązania długoterminowe	17,18,23	682 755,96	166 108,11
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		682 755,96	166 108,11
a) kredyty i pożyczki		587 096,76	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		95 659,20	166 108,11
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18,23	2 851 061,85	2 963 812,96
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		266 246,38	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		113 525,52	-
- do 12 miesięcy		113 525,52	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		152 720,86	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 584 815,47	2 963 812,96
a) kredyty i pożyczki		469 677,52	1 390 294,44
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		127 864,36	63 520,22
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 649 747,34	1 209 319,84
- do 12 miesięcy		1 649 747,34	1 209 319,84
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-

BILANS na dzień 31 grudnia 2018 r. (w zł)

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		194 266,04	167 000,56
h) z tytułu wynagrodzeń		141 703,95	128 623,80
i) inne		1 556,26	5 054,10
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	1 624 526,74	29 257,20
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 624 526,74	29 257,20
- długoterminowe		20 564,96	24 485,00
- krótkoterminowe		1 603 961,78	4 772,20
PASYWA RAZEM		18 844 963,66	14 917 508,90

Poznań, 28.03.2019 r.

Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25,26	16 673 343,41	18 124 929,26
- od jednostek powiązanych		89 276,41	21 100,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 214 702,04	13 903 855,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		152 358,28	350 463,76
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 306 283,09	3 870 610,16
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27	16 230 437,46	17 653 686,12
I. Amortyzacja		368 385,76	519 911,46
II. Zużycie materiałów i energii		9 545 056,37	9 603 239,96
III. Usługi obce		1 410 292,24	1 152 540,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:		164 891,19	166 725,48
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		2 961 999,37	3 031 603,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		467 395,42	475 546,71
- emerytalne		155 818,52	154 692,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		210 096,43	211 853,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 102 320,68	2 492 264,85
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		442 905,95	471 243,14
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		3 599 662,69	88 482,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		3 487 761,69	42 098,63
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		7 994,64	-
IV. Inne przychody operacyjne		103 906,36	46 384,24
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		1 408 668,81	80 372,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 035 939,43	69 252,93
III. Inne koszty operacyjne		372 729,38	11 119,07
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		2 633 899,83	479 354,01
G. PRZYCHODY FINANSOWE		32 306,20	25 249,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		29 359,76	23 778,42
- od jednostek powiązanych		20 214,58	19 541,62
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		2 939,51	1 462,36
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		6,93	8,74
H. KOSZTY FINANSOWE		112 988,98	91 508,81
I. Odsetki, w tym:		50 964,38	31 234,08
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 596,01	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. (w zł)

IV. Inne		7 428,59	60 274,73
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		2 553 217,05	413 094,72
J. PODATEK DOCHODOWY	31	704 959,00	108 719,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		1 848 258,05	304 375,72

Poznań, 28.03.2019 r.

Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 688 100,91	11 383 725,19
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 688 100,91	11 383 725,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- ...	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 969 058,19	7 752 206,73
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	304 375,72	216 851,46
a) zwiększenie (z tytułu)	304 375,72	216 851,46
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	304 375,72	216 851,46
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- ...	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 273 433,91	7 969 058,19
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- ...	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	304 375,72	216 851,46
- podziału zysku z lat ubiegłych	304 375,72	216 851,46
- ...	-	-

Sprawozdanie finansowe 2018 – Aztec International S.A.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. (w zł)**

b) zmniejszenie (z tytułu)	304 375,72	216 851,46
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał zapasowy	304 375,72	216 851,46
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał rezerwowy	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	1 848 258,05	304 375,72
a) zysk netto	1 848 258,05	304 375,72
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 536 358,96	11 688 100,91
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 536 358,96	11 688 100,91

Poznań, 28.03.2019 r.

Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 848 258,05	304 375,72
II. Korekty razem	-2 624 336,01	-154 171,94
1. Amortyzacja	368 385,76	519 911,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	23 506,31	-33 267,63
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-18 303,65	7 455,66
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 791 538,83	-43 560,99
5. Zmiana stanu rezerw	80 030,43	26 125,57
6. Zmiana stanu zapasów	-1 780 965,45	-1 310 132,51
7. Zmiana stanu należności	-546 049,97	202 704,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	448 253,14	489 892,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 592 346,25	1 015,89
10. Inne korekty	-	-14 316,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-776 077,96	150 203,78
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	6 376 751,84	170 716,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 701 400,00	166 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	675 351,84	4 216,21
a) w jednostkach powiązanych	666 228,08	-
b) w pozostałych jednostkach	9 123,76	4 216,21
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	9 123,76	4 216,21
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	2 907 432,17	121 242,92
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 929 511,82	48 098,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	60 000,00	73 144,41
a) w jednostkach powiązanych	60 000,00	62 737,61
b) w pozostałych jednostkach	-	10 406,80
- nabycie aktywów finansowych	-	10 406,80
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	917 920,35	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 469 319,67	49 473,29
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 300 680,00	1 565 881,32
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 300 680,00	1 565 881,32
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 768 593,15	1 879 926,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 (w zł)

4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 657 706,47	1 656 145,95
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	60 700,78	192 546,74
8. Odsetki	50 185,90	31 234,08
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-467 913,15	-314 045,45
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	2 225 328,56	-114 368,38
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	2 225 328,56	-114 368,38
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 071 713,78	2 186 082,16
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	4 297 042,34	2 071 713,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Poznań, 28.03.2019 r.

Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	200 150,00	2 708 873,00	3 499 504,84	611 785,81	97 098,22	7 117 411,87
	Zwiększenia, w tym:	1 011 331,00	0,00	268 987,55	43 241,00	0,00	1 323 559,55
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	1 011 331,00	0,00	268 987,55	43 241,00	0,00	1 323 559,55
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	200 150,00	2 708 873,00	3 653,84	0,00	5 202,33	2 917 879,17
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	200 150,00	2 708 873,00	3 653,84	0,00	5 202,33	2 917 879,17
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 011 331,00	0,00	3 764 838,55	655 026,81	91 895,89	5 523 092,25
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	946 126,95	2 691 059,23	267 732,60	89 054,82	3 993 973,60
	Zwiększenia, w tym:	0,00	44 868,96	174 323,85	92 939,56	1 971,75	314 104,12
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	44 868,96	174 323,85	92 939,56	1 971,75	314 104,12
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	990 995,91	1 096,14	0,00	721,81	992 813,86
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	990 995,91	1 096,14	0,00	721,81	992 813,86
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	2 864 286,94	360 672,16	90 304,76	3 315 263,86
5.	Wartość netto na początek okresu	200 150,00	1 762 746,05	808 445,61	344 053,21	8 043,40	3 123 438,27
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 011 331,00	0,00	900 551,61	294 354,65	1 591,13	2 207 828,39

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	941 323,28	0,00	941 323,28
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	812 600,00	0,00	812 600,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	812 600,00	0,00	812 600,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	758 426,67	0,00	758 426,67
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	758 426,67	0,00	758 426,67
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	995 496,61	0,00	995 496,61
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	941 142,78	0,00	941 142,78
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	54 281,64	0,00	54 281,64
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	54 281,64	0,00	54 281,64
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	995 424,42	0,00	995 424,42
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	180,50	0,00	180,50
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	72,19	0,00	72,19

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 765 528,00	277 096,19	2 042 624,19
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	277 096,19	277 096,19
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	277 096,19	277 096,19
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 810 528,00	0,00	1 810 528,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Linia do produkcji membran	0,00	277 096,19	277 096,19
	Razem	0,00	277 096,19	277 096,19

6. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w trakcie roku nie wykazywała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

7. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu
1.	Poznań, ul. Bułgarska 63/65	200 150,00	0,00
	Razem	200 150,00	0,00

8. Struktura własnościowa środków trwałych netto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	1 895 785,84	2 895 932,48
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	312 042,55	227 505,79
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	2 207 828,39	3 123 438,27

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych	0,00	0,00
2.	Wartość nieumarzanych środków trwałych	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

9. Papiery wartościowe lub prawa

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała papierów wartościowych i praw.

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Struktura własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji zwykłych	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość nominalna jednej akcji	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Matthew de Graan	1 118 018	0	1,00	1 118 018,00	32,74%
2.	Henry de Graan	1 084 538	0	1,00	1 084 538,00	31,76%
3.	HAMADE LCC	291 667	0	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Pozostali akcjonariusze	920 444	0	1,00	920 444,00	26,96%
	Razem	3 414 667	0	-	3 414 667,00	100,00%

12. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

13. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

14. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

15. Propozycja podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Całość zysku przeznaczyć na kapitał zapasowy	1 848 258,05
	Razem	1 848 258,05

16. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 896,00	0,00	0,00	9 823,00	12 073,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	25 433,72	11 029,99	0,00	0,00	36 463,71
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	25 433,72	11 029,99	0,00	0,00	36 463,71
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	25 433,72	11 029,99	0,00	0,00	36 463,71
3.	Pozostałe rezerwy	22 900,00	101 723,44	22 900,00	0,00	101 723,44
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	22 900,00	101 723,44	22 900,00	0,00	101 723,44
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	22 900,00	22 900,00	22 900,00	0,00	22 900,00
-	rezerwa na premie	0,00	78 823,44	0,00	0,00	78 823,44
	Rezerwy na zobowiązania razem	70 229,72	112 753,43	22 900,00	9 823,00	150 260,15

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	166 108,11	682 755,96	0,00	0,00	0,00	0,00	166 108,11	682 755,96
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	587 096,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 096,76
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	166 108,11	95 659,20	0,00	0,00	0,00	0,00	166 108,11	95 659,20
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	166 108,11	682 755,96	0,00	0,00	0,00	0,00	166 108,11	682 755,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

18. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego	Kwota zabezpieczenia na koniec roku obrotowego
1.	Weksel	-	-	-
2.	Hipoteka	-	-	-
-	kredyt inwestycyjny Raiffeisen	-	-	6 750 000,00 PLN
-	linia kredytowa Raiffeisen 280 000 EUR	-	-	420 000,00 EUR
3.	Zastaw	-	1 056 774,28 PLN	250 450,28 PLN
-	umowa pożyczki	-	1 056 774,28 PLN	250 450,28 PLN
4.	Inne	-	-	-

Powyższe zobowiązania zabezpieczone są hipoteką na nieruchomości w Tarnowie Podgórnym.

19. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	272 317,11	398 608,27	395 684,98	275 240,40
	a) długoterminowe	175 128,89	22 770,00	14 122,18	183 776,71
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 268,00	22 770,00	4 786,00	167 252,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 860,89	0,00	9 336,18	16 524,71
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	19 999,01	0,00	5 593,25	14 405,76
-	Polisy ubezpieczeniowe	2 755,61	0,00	2 639,53	116,08
-	Inne	3 106,27	0,00	1 103,40	2 002,87
	b) krótkoterminowe	97 188,22	375 838,27	381 562,80	91 463,69
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	12 300,97	0,00	6 891,37	5 409,60
-	Użytkowanie wieczyste	0,00	53 163,84	53 163,84	0,00
-	Polisy ubezpieczeniowe	41 149,91	134 710,27	137 460,25	38 399,93
-	Podatek od nieruchomości	0,00	46 154,00	46 154,00	0,00
-	Oprogramowanie	12 039,26	20 586,60	19 143,53	13 482,33
-	Opłata za uczestnictwo NewConect	4 819,50	9 422,00	9 425,01	4 816,49
-	Inne	26 878,58	111 801,56	109 324,80	29 355,34

20. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	29 257,20	1 618 038,73	22 769,19	1 624 526,74
	a) długoterminowe	24 485,00	0,00	3 920,04	20 564,96
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	24 485,00	0,00	3 920,04	20 564,96
	b) krótkoterminowe	4 772,20	1 618 038,73	18 849,15	1 603 961,78
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00
-	Zaliczki	852,20	1 618 038,73	18 849,15	1 600 041,78

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

21. Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika aktywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Aprobaty, certyfikaty, atesty	19 815,36	641-1-0006, 641-1-0007, 641-1-0019, 641-1-0028	14 405,76	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0028, 641-2-0029, 641-2-0062, 641-2-0063, 641-2-0092	5 409,60	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
2.	Polisy ubezpieczeniowe	38 226,04	641-1-0024, 641-1-0025, 641-1-0026, 641-1-0027	116,08	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0004, 641-2-0022, 641-2-0030, 641-2-0039, 641-2-0069, 641-2-0073, 641-2-0075, 641-2-0076, 641-2-0077, 641-2-0078, 641-2-0083, 641-2-0084, 641-2-0085, 641-2-0090, 641-2-0091, 641-2-0094, 641-2-0095, 641-2-0098	38 109,96	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe

22. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika pasywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Leasing (Toyota)	168 927,55	240-009	95 659,20	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe
			243-009	73 268,35	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe

23. Wykaz zobowiązań warunkowych

Spółka nie posiadała w trakcie roku zobowiązań warunkowych.

24. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Spółka w trakcie roku nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 692 722,67	13 537 844,56
-	Malowane wkręty	8 923 756,52	8 648 959,82
-	Malowane kaloty	1 873 766,34	1 587 227,82
-	Niemalowane kaloty	323 922,77	507 279,69
-	Ocynkowane wkręty	173 849,70	109 863,88
-	Wkręty z podkładką	1 334 486,84	1 076 975,85
-	Master Flash + Set	351 530,76	358 530,08
-	Master Plug	38 602,49	51 672,26
-	Malowane nity	66 265,74	43 545,91
-	Serwis	606 541,51	1 013 995,75
-	Inne	0,00	139 793,50
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	521 979,37	366 010,78
-	Usługi transportowe towarów własnych	360 063,84	360 914,94
-	Najem magazynu	5 119,10	5 095,84
-	Usługa pośrednictwa w sprzedaży maszyny	156 796,43	0,00
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 918 559,06	3 256 860,36
-	Master Flash	1 529 433,19	1 284 322,83
-	Wkręty niemalowane	179 210,37	50 920,51
-	Profile	46 058,46	53 316,21
-	Sprzedaż maszyn	0,00	1 378 419,15
-	Inne	163 857,04	489 881,66
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	387 724,03	613 749,80
-	Podkładki	345 296,47	570 611,88
-	Nity	1 002,85	1 856,71
-	Inne	41 424,71	41 281,21
	Razem	16 520 985,13	17 774 465,50

26. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 692 722,67	13 537 844,56
-	kraj	276 816,18	344 650,40
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	11 554 109,01	12 312 266,69
-	eksport	1 861 797,48	880 927,47
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	521 979,37	366 010,78
-	kraj	7 045,76	8 904,20
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	502 576,99	350 422,46
-	eksport	12 356,62	6 684,12
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 918 559,06	3 256 860,36
-	kraj	385 192,95	318 071,86
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	1 418 625,28	2 194 515,59
-	eksport	114 740,83	744 272,91
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	387 724,03	613 749,80
-	kraj	50 135,20	37 274,43
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	337 588,83	570 201,24
-	eksport	0,00	6 274,13
	Razem	16 520 985,13	17 774 465,50

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

28. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

29. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	4 634 473,00	403 657,26	4 230 815,74
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 207,30	0,00	2 207,30
3.	Produkty gotowe	1 062 867,07	130 412,36	932 454,71
4.	Towary	804 144,94	86 941,57	717 203,37
5.	Zaliczki na dostawy	1 371 296,00	0,00	1 371 296,00
	Razem	7 874 988,31	621 011,19	7 253 977,12

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	418 737,56	46 675,34	61 755,64	403 657,26
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	153 187,33	36 148,92	58 923,89	130 412,36
4.	Towary	56 664,37	43 976,56	13 699,36	86 941,57
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	628 589,26	126 800,82	134 378,89	621 011,19

30. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka w trakcie roku nie osiągnęła przychodów i nie ponosiła kosztów z działalności zaniechanej oraz nie planuje zaniechania działalności w następnym roku.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynik finansowy brutto	2 553 217,05	413 094,72
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	1 526 975,97	536 386,65
-	amortyzacja niepodatkowa	88 456,80	90 738,15
-	składki ZUS nieopłacone	59 538,66	53 042,39
-	wynagrodzenie niewypłacone	61 543,17	57 606,06
-	odsetki niepodatkowe	231,00	477,07
-	koszty reprezentacji	3 450,04	5 190,26
-	zużycie materiałów i energii	11 310,93	8 233,43
-	usługi obce	32 150,55	18 409,33
-	podatki (w tym PFRON)	41 098,42	44 892,00
-	pozostałe koszty rodzajowe	10 150,28	47 282,22
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	32 644,85	31 966,07
-	pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowa wartość ŚT)	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący	1 035 939,43	69 252,93
-	pozostałe koszty operacyjne	49 503,97	89 472,90
-	założenie rezerw	0,00	0,00
-	instrumenty finansowe	100 957,87	19 823,84
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	180 777,17	376 599,69
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	58 886,28	59 057,80
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	51 244,67	51 851,39
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	0,00	0,00
-	opłaty leasingowe	60 700,78	103 993,50
-	podatkowa wartość netto ŚT	0,00	83 092,00
-	amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	626,28	6 039,56
-	wypłata diet	5 409,43	4 430,84
-	strata z 2015r. (50%)	0,00	62 436,87
-	inne	3 909,73	5 697,73
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	83 524,18	86 085,63
-	dodatnie różnice kursowe niepodatkowe	21 197,36	30 911,44
-	pozostałe przychody operacyjne	0,00	3 918,98
-	odsetki nieotrzymane	21,42	19 562,21
-	instrumenty finansowe	62 305,40	31 693,00
-	likwidacja zobowiązania finansowego z tyt. leasingu	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	41 368,84	0,00
-	otrzymane odsetki (naliczone w poprzednich latach)	41 368,84	0,00
6.	Dochód /strata	3 857 260,51	486 796,05
7.	Odliczenia od dochodu	600,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	3 856 661,00	486 796,00
9.	Podatek według stawki 19%	732 766,00	92 491,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	732 766,00	92 491,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	17 984,00	-7 364,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-9 823,00	8 864,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	704 959,00	108 719,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym: odsetki	w tym: różnice kursowe
I.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym:	140 988,08	0,00	0,00
1.	Linia do produkcji kalot	118 241,93	0,00	0,00
2.	Maszyna do malowania nitów	22 746,15	0,00	0,00
II.	Środki trwałe w budowie:	92 952,71	0,00	0,00
1.	Nowa siedziba - Tarnowo Podgórze	28 597,00	0,00	0,00
2.	Maszyna do malowania nitów	26 219,05	0,00	0,00
3.	Maszyna do kontroli jakości	38 136,66	0,00	0,00
	Razem	233 940,79	0,00	0,00

33. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W trakcie roku nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

34. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym 2018	Nakłady planowane na rok obrotowy 2019
1.	Wartości niematerialne i prawne	812 600,00	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 323 559,55	0,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	92 952,71	7 070 000,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
	Razem	2 229 112,26	7 070 000,00

35. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Spółka w trakcie roku nie odnotowała przychodów oraz nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości i incydentalnym charakterze.

36. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych

Spółka w trakcie roku nie odnotowała kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

37. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Kurs średni NBP EUR z dnia 31 grudnia 2018 roku (Tabela NBP nr 252/A/NBP/2018): 4,3000

Kurs średni NBP GBP z dnia 31 grudnia 2018 roku (Tabela NBP nr 252/A/NBP/2018): 4,7895

Kurs średni NBP USD z dnia 31 grudnia 2018 roku (Tabela NBP nr 252/A/NBP/2018): 3,7597

38. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu	Zmiana stanu środków pieniężnych
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 296 829,27	2 071 713,78	2 225 115,49
2.	Inne środki pieniężne	213,07	0,00	213,07
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 297 042,34	2 071 713,78	2 225 328,56

39. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Lp.	Rodzaj umowy	Przedmiot umowy	Wartość przedmiotu	Data zawarcia umowy	Okres obowiązywania umowy
1.	Umowa handlowa z międzynarodowym holdingiem	sprzedaż malowanych wkrętów z podkładką	700 000 EUR	2018-07-24	1 rok

40. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka nie zawierała istotnych transakcji z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

41. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	14,67	13,75
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	15,41	22,42
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	2,00	1,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00	1,16
	Razem	32,08	38,33

42. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty	Wynagrodzenia obciążające zysk
1.	Wynagrodzenia wypłacone	447 767,66	0,00
-	Organ zarządzający	420 516,89	0,00
-	Organ nadzorujący	27 250,77	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Wynagrodzenia należne	39 314,51	0,00
- Organ zarządzający	39 314,51	0,00
- Organ nadzorujący	0,00	0,00
- Organ administrujący	0,00	0,00
Razem	487 082,17	0,00

43. Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów jednostki oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami

Spółka nie posiadała zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów jednostki, a także zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

44. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

45. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienia	Wynagrodzenie ogółem netto	w tym: wypłacone	w tym: należne
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	22 900,00	5 725,00	17 175,00
2.	Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
	Suma:	22 900,00	5 725,00	17 175,00

46. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Spółka nie odnotowała przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych na kapitał (fundusz) własny.

47. Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dniu bilansowym nie wystąpiły inne zdarzenia (nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym) mogące wpłynąć na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

48. Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Spółka nie wprowadziła zmian zasad (polityki) rachunkowości.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Spółka nie dokonywała korekty porównywalności danych.

50. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć niepodlegających konsolidacji.

51. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Lp.	Charakter transakcji sprzedaży	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Udzielone pożyczki (kapitał wraz z odsetkami)	Bimecom S.A.	35 214,58
2.	Usługa najmu lokalu	Bimecom S.A.	1 599,00
3.	Sprzedaż produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	91 236,97
Razem			128 050,55

Lp.	Charakter transakcji zakupu	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Obciążenie związane z naprawami i wycofaniem maszyny	Aztec U.K.	112 541,84
2.	Zakup produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	6 205,40
3.	Zakup środków trwałych	Bimecom S.A.	59 582,43
4.	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	Bimecom S.A.	999 498,00
Razem			1 177 827,67

52. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa i adres siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów	Udział w liczbie głosów	Kapitał własny na dzień 31.12.2018	Wynik finansowy netto za 2018 rok
1.	Aztec (U.K.) Limited Unit 55, Enterprises Trading Estate Hurst Lane, Pedmore Road Brierley Hill, West Midlands DY5 1TX, United Kingdom	100,00%	100,00%	2 692 019,90	79 742,39
2.	Bimecom S.A. ul. Bułgarska 63/65 60-320 Poznań Polska	100,00%	100,00%	167 991,86	-70 603,68

53. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

54. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

55. Informacje o siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Jednostka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

56. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Spółka nie podlegała połączeniom.

57. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Spółka nie stwierdza niepewności kontynuowania działalności.


58. Inne informacje mogące wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Spółka nie stwierdza obecności innych informacji, mogących wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poznań, 28.03.2019 r.

.....
miejsce i data

Krzysztof Tomczak


.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Marek Ciulis



Rafał Cędrowski


.....
podpis kierownika jednostki