



ALUMAST SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT
KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
ALUMAST S.A.

ZA I KWARTAŁ
2016

Spis treści

PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ	4
Dane jednostki dominującej	4
Zarząd jednostki dominującej	5
Rada Nadzorcza jednostki dominującej	5
Struktura akcjonariatu jednostki dominującej	6
Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją	7
Zarząd jednostki zależnej objętej konsolidacją	7
ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA, CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	8
AKTYWNOŚĆ PODEJMOWANA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	9
INFORMACJE DOT. ZATRUDNIENIA	10
Zatrudnienie w ramach podmiotów podlegających konsolidacji (Alumast S.A. i Energy Composites Sp. z o.o.)	10
Zatrudnienie w Alumast S.A.	11
KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	13
Skonsolidowany rachunek zysków i strat	13
Skonsolidowany bilans	15
Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	17
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	18
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	19
Zasady konsolidacji	19
Zastosowane zasady i metody rachunkowości	19
KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	24
Jednostkowy rachunek zysków i strat	24
Jednostkowy bilans	26
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	27
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	28
DODATKOWE INFORMACJE	29

Spis tabel

TABELA 1 STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ	4
TABELA 2 - WYKAZ AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% UDZIAŁU W GŁOSACH NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, STAN NA 13.05.2016	6
TABELA 3 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC I KWARTAŁU 2016 I IV KWARTAŁU 2015 ŁĄCZNIE W ALUMAST S.A. I ENERGY COMPOSITES SP. Z O.O.	10
TABELA 4 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC I KWARTAŁU 2016 I I KWARTAŁU 2015 ŁĄCZNIE W ALUMAST S.A. I ENERGY COMPOSITES SP. Z O.O.	11
TABELA 5 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC I KWARTAŁU 2016 I IV KWARTAŁU 2015 W ALUMAST S.A.	11
TABELA 6 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC I KWARTAŁU 2016 I I KWARTAŁU 2015 W ALUMAST S.A.	11
TABELA 7 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
TABELA 8 SKONSOLIDOWANY BILANS – AKTYWA	15
TABELA 9 SKONSOLIDOWANY BILANS – PASywa	16
TABELA 10 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	17
TABELA 11 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	18
TABELA 12 JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	25
TABELA 13 JEDNOSTKOWY BILANS – AKTYWA	26
TABELA 14 JEDNOSTKOWY BILANS – PASywa	26
TABELA 15 JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	27
TABELA 16 JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	28

Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

Schemat grupy kapitałowej przedstawia się następująco:

Alumast S.A.	90% udziałów w Energy Composites Sp. z o.o.	www.e-composites.eu
	52% udziałów w SWE Sp. z o.o.	www.swenergia.pl
	100% udziałów w Alumast GmbH	
	100% udziałów w Alumast RU	

Tabela 1 Struktura grupy kapitałowej

Podmiotem dominującym jest Alumast S.A.

Konsolidacją została objęta spółka Energy Composites Sp. z o.o. począwszy od sprawozdania za I kwartał 2016 roku.

Pozostałe spółki nie zostały objęte konsolidacją. Podstawą prawną odstąpienia od konsolidacji jest art. 58 ustawy o rachunkowości.

Dane jednostki dominującej



Pełna nazwa	Alumast Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Marklowicka 30a, 44-300 Wodzisław Śląski
Wydział Kompozytów	ul. Łużycka 1, 44-300 Wodzisław Śląski
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS
KRS	0000031909
NIP	6472213249
Kapitał zakładowy	4 852 094 PLN
Telefon, faks	+48 32 4560248, +48 32 4554725

Strony internetowe:

www.alumast.eu
www.slupyoswietleniowe.pl
www.slupydrogowe.eu
www.oprawyalumast.pl
www.oprawyislupy.pl
www.maszty.com.pl
www.systemy-reklamowe.pl
www.master-falgpoles.eu

blogi:

www.blog.maszty.com.pl
www.blog.systemy-reklamowe.pl
www.blog.slupyoswietleniowe.pl

Podstawowe produkty:

kompozytowe słupy oświetleniowe
kompozytowe żerdzie energetyczne
kompozytowe słupy kratowe
oprawy oświetleniowe
mobilna linia serwisowa/ zasilająca dla energetyki
maszty odgromowe
maszty flagowe
ramy bannerowe

Zarząd jednostki dominującej

Zbigniew Szkopek – Prezes Zarządu

Beata Hut – Wiceprezes Zarządu

Radosław Łoś – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza jednostki dominującej

Bartosz Zalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jarosław Puzoń – Wiceprzewodniczący Rady
Nadzorczej

Michał Górecki – Członek Rady Nadzorczej

Leszek Kołoczek – Członek Rady Nadzorczej

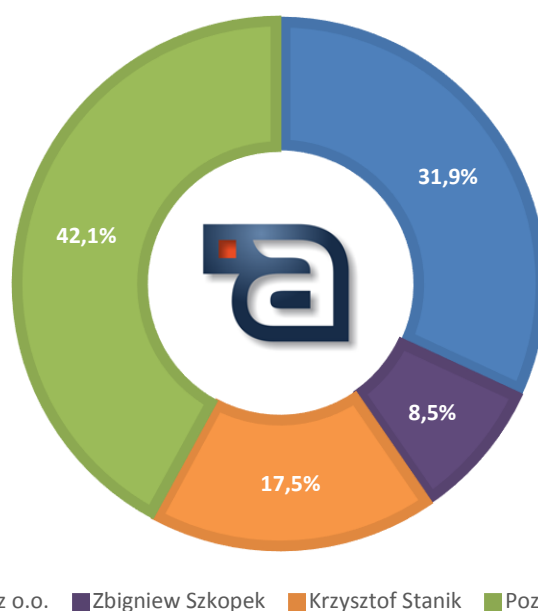
Tomasz Walawender – Członek Rady Nadzorczej

Struktura akcjonariatu jednostki dominującej

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu ze szczegółowym uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Akcjonariusze	Ilość akcji	% udział	Źródło danych
Hotel Polonia Sp. z o.o.	1 546 320	31,9%	lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa ZWZ w dn. 08.06.2015
Zbigniew Szkopek	415 021	8,5%	zawiadomienie Akcjonariusza otrzymane 24.04.2015
Krzysztof Stanik	850 000	17,5%	zawiadomienie Akcjonariusza otrzymane 21.01.2016

Tabela 2 - Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stan na 13.05.2016



Wykres 1 Akcjonariat spółki Alumast S.A., stan na 13.05.2016.

Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją



Pełna nazwa	Energy Composites Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	ul. Marklowicka 30a, 44-300 Wodzisław Śląski
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS
KRS	0000511759
NIP	6472569271
Kapitał zakładowy	255 000 PLN
Telefon, faks	+48 32 4560248, +48 32 4554725
Strona internetowa:	www.e-composites.eu
Profil działalności:	dystrybucja produktów Alumast S.A. prowadzenie prac badawczych i rozwojowych w zakresie kompozytów świadczanie usług w zakresie wykonywania linii energetycznych oraz budowania i modernizacji sieci oświetlenia ulicznego

Zarząd jednostki zależnej objętej konsolidacją

Zbigniew Szkopek – Prezes Zarządu

Beata Hut – Wiceprezes Zarządu

Radosław Łoś – Członek Zarządu

Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka odnotowała, w stosunku do I kwartału 2015 roku, wzrost sprzedaży o 345,5 tys. zł. Natomiast Grupa Kapitałowa (jednostki objęte konsolidacją) zrealizowała sprzedaż o 1.116,6 tys. zł wyższą w porównaniu do I kwartału 2015 roku. Istotnym elementem sprzedaży stały się kompozytowe żerdzie energetyczne i mobilne linie serwisowe.

Zysk brutto ze sprzedaży jednostkowy, jak i skonsolidowany w I kwartale 2016 był wyższy w stosunku do danych za I kwartał 2015.

dane w tys. zł	I kwartał 2016		I kwartał 2015		różnica	
	jednostkowe	skonsolidowane	jednostkowe	skonsolidowane	jednostkowe	skonsolidowane
Przychód	1 767,7	2 590,2	1 422,2	1 475,6	345,5	1 114,6
Zysk brutto ze sprzedaży	564,3	875,5	464,5	519,4	99,8	356,1

Analizując wyniki Grupy za I kwartał 2016 należy wziąć pod uwagę, że w branżach, dla których rozwiązań dostarcza Grupa Alumast pierwszy kwartał w roku charakteryzuje się najniższym poziomem sprzedaży (infrastruktura dla energetyki, PKP, drogownictwa). W tym okresie rok do roku spółka generuje przejściową stratę.

Jednostka dominująca – Alumast S.A. zrealizowała w I kwartale 2016 roku nieco wyższą stratę w porównaniu do analogicznego okresu 2015 roku (356,9 tys. zł wobec 255,4 tys. zł). Skonsolidowana strata na sprzedaży wyniosła w I kwartale 2016 roku 239,4 tys. zł i była nieco niższa niż w I kwartale 2015 rok (o 50,1 tys. zł).

Na słabszy wynik na sprzedaży, mimo wzrostu sprzedaży, miały wpływ wyższe koszty związane z zatrudnieniem, rozbudową struktur sprzedaży, wzmocnieniem działu projektowego i B+R, większą aktywnością w zakresie promocji produktów Spółki - uczestnictwo w targach, konferencjach, pozycjonowanie stron internetowych, budowa sklepów internetowych.

Porównując wynik brutto zrealizowany w I kwartale 2016 roku z wynikiem brutto w analogicznym okresie roku 2015 należy wziąć pod uwagę, że w przychodach operacyjnych za 2015 rok zostało uwzględnione otrzymane świadczenie wielkości 1 mln zł z tytułu ugody zawartej z bankiem.

Aktywność podejmowana w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

Spółki Grupy Kapitałowej Alumast w minionym kwartale były mocno skoncentrowane na rozbudowie możliwości zwiększenia produkcji i sprzedaży poprzez przygotowanie zaplecza do rozbudowy mocy produkcyjnych i handlowych, w tym w eksporcie. Celem podjętych w I kwartale 2016 roku działań jest zwiększenie udziału w rynku autonomicznych systemów oświetlenia, rozwiązań dla energetyki i budownictwa oraz zwiększenie eksportu na rynki europejski, bliskowschodni i południowoamerykański, tak aby zmniejszyć presję sezonowości sprzedaży na wynik. Poszczególne spółki podjęły działania polegające na:

Alumast S.A.:

- wzmocnieniu potencjału produkcyjnego poprzez przygotowanie dodatkowej powierzchni produkcyjnej, zakupie kolejnych form oraz rozbudowaniu zespołu produkcyjnego,
- rozbudowaniu zespołu sprzedażowego o kolejnych pracowników z doświadczeniem w branży, działających na terenie Polski oraz w eksporcie,
- przebudowie stron internetowych oraz utworzeniu elektronicznych kanałów sprzedaży - sklepów internetowych.

Energy Composites Sp. z o.o.:

- propagowaniu rozwiązań kompozytowych wśród klientów związanych z branżą energetyczną,
- rozbudowie zespołu sprzedażowego,
- dopracowaniu mobilnej linii energetycznej, za którą spółka otrzymała kolejny Złoty Medal na tegorocznych targach Expopower 2016 w Poznaniu,
- budowie własnej ekipy wykonawczej, której zadaniem jest wykonywanie linii energetycznych oraz budowa i modernizacja sieci oświetlenia ulicznego,
- realizacji projektu badawczego, którego celem jest opracowanie nowych struktur kompozytowych, nowych konstrukcji oraz procesu technologicznego pozwalającego wdrożyć do produkcji niedostępne obecnie na rynku międzynarodowym słupy nośne (oświetleniowe, energetyczne, teletechniczne) spełniające warunki bezpieczeństwa biernego w pasie drogowym dla prędkości 50-120 km/h. Projekt jest realizowany i został zaakceptowany do dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 - konkurs 1/1.1.1/2015 Działanie 1.1. "Projekty B+R przedsiębiorstw", Poddziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”.

SWE Sp. z o.o.:

- doprowadzeniu do podpisania umowy na wyłączną dystrybucję falowników Solar Max w Polsce,
- wejściu w elektroniczne kanały dystrybucji produktów poprzez stworzenie sklepu internetowego,

- udziale w imprezach targowych, które przybliżyły klientom ofertę SWE w zakresie falowników Solar Max, z możliwości wykonywania instalacji fotowoltaicznych w pełnym zakresie oraz możliwych form finansowania podobnych inwestycji.

Wspólnym mianownikiem, poza bieżącą działalnością opartą o innowacyjne rozwiązania, jest scalenie działań poszczególnych spółek w zakresie dostarczania kompleksowych rozwiązań, jak wspomniane wyżej autonomiczne systemy oświetlenia. W skład oferty wchodzi obecnie budowa i modernizacja linii oświetleniowych z wykorzystaniem słupów kompozytowych (produkcja Alumast), oraz oprav oświetleniowych hiszpańskiej firmy Benito (dystrybucja Alumast); opcjonalnie z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii, w tym falowników SolarMax (SWE). Grupa świadczy usługi z wykorzystaniem własnej ekipy inżyneryjnej utworzonej w ramach Energy Composites..

Wspólne działania pozwoliły na zbudowanie kompleksowej oferty dla jednostek samorządu terytorialnego, przedsiębiorstw i odbiorców indywidualnych. Rozwiązania Grupy Kapitałowej Alumast są szczególnie atrakcyjne dla gmin i spółek realizujących w ramach programów unijnych zadania modernizacji infrastruktury oświetleniowej (także energetycznej), których celem jest znacznie obniżenie zużycia energii, a nawet możliwość zarabiania na innowacyjnych rozwiązaniach infrastrukturalno-oświetleniowych, jak smartpole – co w ostatecznym rachunku zmniejsza koszty utrzymania infrastruktury. Tak zbudowana, kompleksowa oferta Grupy Kapitałowej Alumast jest jedną z niewielu na rynku.

Informacje dot. zatrudnienia

Zatrudnienie w ramach podmiotów podlegających konsolidacji (Alumast S.A. i Energy Composites Sp. z o.o.)

Stan na dzień:	31.03.2016	31.12.2015	zmiana
Pracownicy umysłowi	27,75	23,5	+4,25
Pracownicy fizyczni	34	30	+4
Razem	61,75	53,5	+8,25

Tabela 3 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec I kwartału 2016 i IV kwartału 2015 łącznie w Alumast S.A. i Energy Composites Sp. z o.o.

Stan na dzień:	31.03.2016	31.03.2015	zmiana
Pracownicy umysłowi	27,75	20,62	+7,13
Pracownicy fizyczni	34	24	+10
Razem	61,75	44,62	+17,13

Tabela 4 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec I kwartału 2016 i I kwartału 2015 łącznie w Alumast S.A. i Energy Composites Sp. z o.o.

Zatrudnienie w Alumast S.A.

Stan na dzień:	31.03.2016	31.12.2015	zmiana
Pracownicy umysłowi	20,75	22	-1,25
Pracownicy fizyczni	31,75	30	+1,75
Razem	52,5	52	+0,50

Tabela 5 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec I kwartału 2016 i IV kwartału 2015 w Alumast S.A.

Stan na dzień:	31.03.2016	31.03.2015	zmiana
Pracownicy umysłowi	20,75	20	+0,75
Pracownicy fizyczni	31,75	24	+7,75
Razem	52,5	44	+8,50

Tabela 6 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec I kwartału 2016 i I kwartału 2015 w Alumast S.A.

SKRÓCONE
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ALUMAST S.A.

ZA I KWARTAŁ
2016

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Poniżej zostały zaprezentowane skonsolidowane dane finansowe spółek: Alumast S.A. (podmiot dominujący) i Energy Composites Sp. z o.o. (podmiot zależny)

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.01.2016	01.01.2015
		31.03.2016	31.03.2015
		dane w tys. zł	
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 590,2	1 475,6
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 510,1	1 186,4
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 080,1	289,2
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 714,7	956,2
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 043,0	839,6
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	671,7	116,6
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	875,5	519,4
D.	Koszty sprzedaży	228,1	121,3
E.	Koszty ogólnego zarządu	886,8	687,6
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-239,4	-289,5
G.	Pozostałe przychody operacyjne	9,8	1 007,2
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	6,5	6,5
III.	Inne przychody operacyjne	3,3	1 000,7
H.	Pozostałe koszty operacyjne	-	149,1
I.	Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	-	149,1
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-229,5	568,7
J.	Przychody finansowe	0,3	0,1
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	0,1	0,1
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	0,2	-
K.	Koszty finansowe	39,5	38,1
I.	Odsetki	28,8	14,1
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.01.2016	01.01.2015
		31.03.2016	31.03.2015
		dane w tys. zł	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	10,7	24,0
L.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
M.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-268,8	530,6
N.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
O.	Odpis wartości firmy	-	-
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	-	-
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-
P.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-
Q.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
R.	Zysk (strata) brutto	-268,8	530,6
S.	Podatek dochodowy	38,6	146,5
I.	Część bieżąca	26,7	-
II.	Część odroczone	11,9	146,5
T.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
U.	Zyski (straty) mniejszości	-8,7	0,5
W.	Zysk (strata) netto	-316,1	384,5

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 7 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Bilans - aktywa		31.03.2016	31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Aktywa trwałe	5 852,4	3 901,4
I.	Wartości niematerialne i prawne	715,1	799,3
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 488,5	2 516,7
IV.	Należności długoterminowe	-	93,1
V.	Inwestycje długoterminowe	4,4	4,4
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	644,3	487,8
B.	Aktywa obrotowe	4 802,8	4 013,8
I.	Zapasy	2 424,5	1 529,0
II.	Należności krótkoterminowe	1 458,2	2 079,6
III.	Inwestycje krótkoterminowe	596,7	236,4
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	323,4	168,8
Aktywa razem		10 655,2	7 915,1

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 8 Skonsolidowany bilans – aktywa

Bilans - pasywa		31.03.2016	31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Kapitał własny	5 048,2	4 536,5
I.	Kapitał podstawowy	4 890,6	4 852,1
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III.	Akcje własne	-	-
IV.	Kapitał zapasowy	241,8	241,8
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	232,0	-942,0
IX.	Zysk (strata) netto	-316,1	384,5
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	Kapitały mniejszości	34,2	-
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	-

II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	-	-
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 572,7	3 378,7
I.	Rezerwy na zobowiązania	318,9	288,6
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 905,7	154,0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 962,8	2 475,5
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	385,3	460,6
Pasywa razem		10 655,2	7 915,1

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 9 Skonsolidowany bilans – pasywa

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2016 31.03.2016	01.01.2015 31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 911,4	4 224,6
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	4 852,1	4 852,1
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	38,5	-
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 890,6	4 852,1
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Akcje własne na początek okresu	-	-
3.1.	Zmiana akcji własnych	-	-
3.2.	Akcje własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	241,8	241,8
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-	-
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	241,8	241,8
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 698,2
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	232,0	-
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 698,2
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-869,3	-4 698,2
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-942,0
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	232,0	-942,0
9.	Wynik netto	-316,1	384,5
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 048,2	4 536,5
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 048,2	4 536,5

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 10 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)		01.01.2016 31.03.2016	01.01.2015 31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-316,1	384,5
II.	Korekty razem	614,8	4,7
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	298,7	389,2
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	-
II.	Wydatki	162,6	461,9
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-162,6	-461,9
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	439,2	287,7
II.	Wydatki	446,0	169,9
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6,8	117,8
D.	Przepływy pieniężne netto razem	129,2	45,2
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	131,6	40,6
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2,3	-4,6
F.	Środki pieniężne na początek okresu	203,4	195,8
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	335,0	236,4

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 11 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu kwartalnego

Zasady konsolidacji

W sprawozdaniu skonsolidowanym uwzględniono sprawozdanie jednostki dominującej – Alumast S.A. oraz jednostki zależnej – Energy Composites Sp. z o.o. Pozostałe spółki zależne nie zostały objęte konsolidacją. Podstawą prawną odstąpienia od konsolidacji jest art. 58 ustawy o rachunkowości

Spółka dominująca – Alumast S.A. dokonuje konsolidacji sprawozdań z jednostką zależną – Energy Composites Sp. z o.o. począwszy od sprawozdania za I kwartał 2016 roku. Dane porównawcze za I kwartał 2015 roku, mimo iż sprawozdania Alumast S.A. i Energy Composites Sp. z o.o. nie były konsolidowane, zostały przedstawione, zgodnie z wytycznymi Rozporządzenia Ministra Finansów z 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych, w taki sposób, jakby jednostka dominująca sporządzała skonsolidowane sprawozdania w tym okresie.

Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zależną objętą konsolidacją zostały ujednoczone z zasadami przyjętymi przez jednostkę dominującą, za wyjątkiem dotyczącym prezentacji umów leasingu (jednostka zależna korzysta ze zwolnienia na podstawie Art. 3 ust 6. Ustawy o Rachunkowości).

Sprawozdanie finansowe jednostki zależnej objętej konsolidacją zostało sporządzone za ten sam okres sprawozdawczy.

Przy konsolidacji sprawozdań finansowych zastosowano metodę pełną.

Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I kwartał 2016 roku są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami i nie uległy zmianie w tym okresie.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01 stycznia do 31 marca 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostki powiązane przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

<p>Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.</p> <p>Za środki trwałe i wartości niematerialne i prawne uznaje się rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 500 zł i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok.</p> <p>Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosowane są stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych, o ile odpowiadają okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 1.500 zł dokonuje się w uproszczeniu jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Składniki majątku o cenie jednostkowej poniżej 500 zł traktuje się jako materiały i odnosi w koszty w momencie zakupu.</p>
<p>Inwestycje długoterminowe</p>	<p>Nabyte udziały i akcje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje w innych jednostkach są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.</p> <p>Odpisy z tytułu utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.</p>
<p>Inwestycje krótkoterminowe</p>	<p>Inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.</p>
<p>Zapasy</p>	<p>Materiały i towary nabyte w ciągu roku obrotowego ujmowane są według ceny zakupu. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.</p> <p>Wyroby gotowe na koniec okresu sprawozdawczego wycenione są w cenie wytworzenia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego wyrobu gotowego.</p>
<p>Należności i zobowiązania</p>	<p>Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.</p> <p>Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. 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 przychody lub koszty operacji finansowych.</p>

	<p>Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.</p>
Środki pieniężne	<p>Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Ustalone na dzień bilansowy różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.</p>
Kapitały	<p>Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.</p> <p>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.</p> <p>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 oraz umorzone odsetki od zobowiązań układowych.</p>
Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania	<p>W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: koszty najmu, koszty reklamy, koszty ubezpieczeń.</p> <p>Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.</p> <p>Rezerwy na koszty tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostek przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.</p> <p>Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.</p>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	<p>Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane dotacje dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.</p>

<p>Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</p>	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości wymaganej w przyszłości zapłaty kwoty podatku dochodowego, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.</p> <p>Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego.</p>
<p>Wynik finansowy</p>	<p>Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Grupa Kapitałowa stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.</p> <p>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.</p> <p>Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.</p> <p>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 odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.</p> <p>Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.</p> <p>Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.</p> <p>Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.</p>

SKRÓCONE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
SPÓŁKI ALUMAST S.A.

ZA I KWARTAŁ
2016

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Poniżej zostały zaprezentowane jednostkowe dane finansowe spółki Alumast S.A. - podmiotu dominującego.

Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.01.2016 31.03.2016	01.01.2015 31.03.2015
		dane w tys. zł	
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 767,7	1 422,2
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 569,5	1 185,9
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	198,1	236,3
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 203,4	957,7
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 104,5	839,6
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	98,9	118,1
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	564,3	464,5
D.	Koszty sprzedaży	180,5	94,0
E.	Koszty ogólnego zarządu	740,7	626,0
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-356,9	-255,4
G.	Pozostałe przychody operacyjne	9,8	1 007,2
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	6,5	6,5
III.	Inne przychody operacyjne	3,4	1 000,7
H.	Pozostałe koszty operacyjne	-	149,1
I.	Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	-	149,1
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-347,1	602,7
J.	Przychody finansowe	0,3	0,1
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	0,1	0,1
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	0,2	-

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.01.2016	01.01.2015
		31.03.2016	31.03.2015
		dane w tys. zł	
K.	Koszty finansowe	36,1	38,1
I.	Odsetki	28,8	14,1
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	7,3	24,0
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-382,9	564,7
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
N.	Zysk (strata) brutto	-382,9	564,7
O.	Podatek dochodowy	11,9	146,5
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
R.	Zysk (strata) netto	-394,8	418,1

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

[Tabela 12 Jednostkowy rachunek zysków i strat](#)

Jednostkowy bilans

Bilans - aktywa		31.03.2016	31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Aktywa trwałe	6 024,7	3 898,6
I.	Wartości niematerialne i prawne	710,4	799,3
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 486,0	2 516,7
III.	Należności długoterminowe	-	93,1
IV.	Inwestycje długoterminowe	233,9	8,9
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	594,4	480,6
B.	Aktywa obrotowe	4 137,1	4 095,6
I.	Zapasy	2 363,2	1 529,0
II.	Należności krótkoterminowe	1 347,3	2 170,5
III.	Inwestycje krótkoterminowe	113,4	235,9
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	313,2	160,2
Aktywa razem		10 161,8	7 994,2

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 13 Jednostkowy bilans – aktywa

Bilans - pasywa		31.03.2016	31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Kapitał własny	4 911,4	4 642,7
I.	Kapitał podstawowy	4 890,6	4 852,1
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III.	Akcje własne	-	-
IV.	Kapitał zapasowy	241,8	241,8
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	173,8	-869,3
VIII.	Zysk (strata) netto	-394,8	418,1
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 250,4	3 351,5
I.	Rezerwy na zobowiązania	318,9	288,6
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 905,7	154,0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 640,5	2 448,3
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	385,3	460,6
Pasywa razem		10 161,8	7 994,2

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 14 Jednostkowy bilans – pasywa

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2016 31.03.2016	01.01.2015 31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 267,7	4 224,6
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	4 852,1	4 852,1
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	38,5	-
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 890,6	4 852,1
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Akcje własne na początek okresu	-	-
3.1.	Zmiana akcji własnych	-	-
3.2.	Akcje własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	241,8	241,8
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-	-
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	241,8	241,8
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 625,5
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	173,8	-
7.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	173,8	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 625,5
7.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-869,3	-4 625,5
7.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	869,3	3 756,2
7.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-869,3
7.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	173,8	-869,3
8.	Wynik netto	-394,8	418,1
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 911,4	4 642,7
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 911,4	4 642,7

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 15 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)		01.01.2016 31.03.2016	01.01.2015 31.03.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-394,8	418,1
II.	Korekty razem	370,6	-15,3
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-24,3	402,8
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	-
II.	Wydatki	155,2	461,9
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-155,2	-461,9
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	439,2	287,7
II.	Wydatki	334,0	169,9
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	105,2	117,8
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-74,3	58,8
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-72,0	54,2
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2,3	-4,6
F.	Środki pieniężne na początek okresu	142,4	181,7
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	70,4	235,9

Uwaga: Dane za 2016 rok to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 16 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Dodatkowe informacje

Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników - nie dotyczy. Zarząd Alumast S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogram ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – nie dotyczy

Raport kwartalny za I kwartał 2016 roku został przygotowany zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 5 załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wodzisław Śląski, 12 maja 2016



.....
Zbigniew Szkopek
Prezes Zarządu



.....
Beata Hut
Wiceprezes Zarządu



.....
Radosław Łoś
Członek Zarządu