



ALUMAST SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT  
KWARTALNY  
GRUPY KAPITAŁOWEJ  
ALUMAST S.A.

---

ZA III 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	8
INFORMACJE DOT. ZATRUDNIENIA	9
Zatrudnienie w ramach podmiotów podlegających konsolidacji (Alumast S.A. i Energy Composites Sp. z o.o.)	9
Zatrudnienie w Alumast S.A.	10
KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
Skonsolidowany rachunek zysków i strat	12
Skonsolidowany bilans	14
Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	16
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	17
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	18
Zasady konsolidacji	18
Zastosowane zasady i metody rachunkowości	18
KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	23
Jednostkowy rachunek zysków i strat	23
Jednostkowy bilans	25
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	26
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	27
DODATKOWE INFORMACJE	28

## 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 14.11.2016	6
TABELA 3 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC III KWARTAŁU 2016 I II KWARTAŁU 2016 ŁĄCZNIE W ALUMAST S.A. I ENERGY COMPOSITES SP. Z O.O.	9
TABELA 4 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC III KWARTAŁU 2016 I III KWARTAŁU 2015 ŁĄCZNIE W ALUMAST S.A. I ENERGY COMPOSITES SP. Z O.O.	9
TABELA 5 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC III KWARTAŁU 2016 I II KWARTAŁU 2016 W ALUMAST S.A.	10
TABELA 6 STAN ZATRUDNIENIA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY NA KONIEC III KWARTAŁU 2016 I III KWARTAŁU 2015 W ALUMAST S.A.	10
TABELA 7 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	13
TABELA 8 SKONSOLIDOWANY BILANS – AKTYWA	14
TABELA 9 SKONSOLIDOWANY BILANS – PASYWA	15
TABELA 10 SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
TABELA 11 SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
TABELA 12 JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	24
TABELA 13 JEDNOSTKOWY BILANS – AKTYWA	25
TABELA 14 JEDNOSTKOWY BILANS – PASYWA	25
TABELA 15 JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	26
TABELA 16 JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	27

## Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

Schemat grupy kapitałowej przedstawia się następująco:

<b>Alumast S.A.</b>	90% udziałów w Energy Composites Sp. z o.o.	<a href="http://www.e-composites.eu">www.e-composites.eu</a>
	52% udziałów w SWE Sp. z o.o.	<a href="http://www.swenergia.pl">www.swenergia.pl</a>
	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



<b>Pełna nazwa</b>	<b>Alumast Spółka Akcyjna</b>
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	4 890 551 PLN
Telefon, faks	+48 32 4560248, +48 32 4554725

---

Strony internetowe:

[www.alumast.eu](http://www.alumast.eu)

[www.slupyoswietleniowe.pl](http://www.slupyoswietleniowe.pl)

[www.slupydrogowe.eu](http://www.slupydrogowe.eu)

[www.oprawyalumast.pl](http://www.oprawyalumast.pl)

[www.oprawyislupy.pl](http://www.oprawyislupy.pl)

[www.maszty.com.pl](http://www.maszty.com.pl)

[www.systemy-reklamowe.pl](http://www.systemy-reklamowe.pl)

[www.master-falgpoles.eu](http://www.master-falgpoles.eu)

blogi:

[www.blog.maszty.com.pl](http://www.blog.maszty.com.pl)

[www.blog.systemy-reklamowe.pl](http://www.blog.systemy-reklamowe.pl)

[www.blog.slupyoswietleniowe.pl](http://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

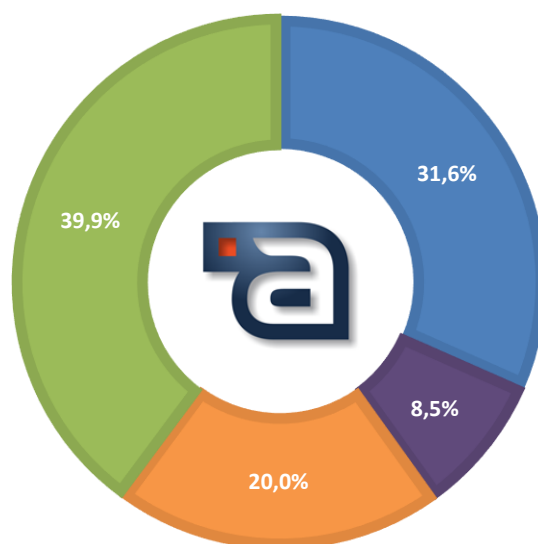
---

## 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
COMHOP Sp. z o.o. (dawniej: Hotel Polonia Sp. z o.o.)	1 546 320	31,6%
Zbigniew Szkopek	415 021	8,5%
Krzysztof Stanik	980 000	20,0%

Tabela 2 - Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stan na 14.11.2016



■ COMHOP Sp. z o.o. ■ Zbigniew Szkopek ■ Krzysztof Stanik ■ Pozostali akcjonariusze

Wykres 1 Akcjonariat spółki Alুমast S.A., stan na 14.11.2016.

## Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją



<b>Pełna nazwa</b>	<b>Energy Composites Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</b>
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:	<a href="http://www.e-composites.eu">www.e-composites.eu</a>
Profil działalności:	dystrybucja produktów Alumast S.A.  prowadzenie prac badawczych i rozwojowych w zakresie kompozytów  świadczenie 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.**

Niższe wyniki za okres od stycznia do września 2016 roku, w porównaniu do analogicznego okresu 2015 roku, są odzwierciedleniem zastoju, spowodowanego wstrzymaniem przetargów i opóźnień inwestycji w segmencie budownictwa infrastrukturalnego.

Według danych GUS produkcja budowlano-montażowa we wrześniu spadła o 15,3% w porównaniu z wrześniem ubiegłego roku, a w okresie styczeń-wrzesień produkcja budowlano-montażowa była o 14,9% niższa niż przed rokiem, kiedy notowano wzrost o 2,0%.

Widoczny spadek inwestycji oraz mniejsza liczba ogłaszanych przetargów wiąże się z większą presją na obniżanie cen, co przełożyło się nie tylko na spadek przychodów, ale również na obniżenie marży.

W ocenie Zarządu potrzeby inwestycyjne w sektorze drogowym, kolejowym, energetycznym cały czas są bardzo duże, a mniejsza liczba obecnie ogłaszanych przetargów przełoży się na ich większą liczbę w 2017 roku. Motorem napędowym inwestycji w najbliższych latach będzie napływ funduszy unijnych. Alokacja europejskich funduszy strukturalnych i inwestycyjnych dla Polski na lata 2014–2020 wynosi 86,6 mld euro, z czego do maja 2016 roku Unia Europejska wypłaciła 0,8 mld euro, co odpowiada 0,9 proc. całkowitej ich sumy.

Na osiągnięte wyniki miały również wpływ koszty rozbudowy działu sprzedaży słupów i usług z zakresu oświetlenia ulicznego. Mimo iż obciążają one wynik bieżącego roku, przyczynią się do wzrostu wartości Spółki w kolejnych latach.

Pomimo tego, iż za trzy kwartały 2016 roku, Grupa Kapitałowa Alumast nie osiągnęła satysfakcjonujących wyników, sytuacja finansowa Grupy jest stabilna.

Posiadany potencjał, zaplecze technologiczne, produkcyjne, kadra, rozwijanie nowych kompetencji (m.in. projektowanie i wykonawstwo w zakresie robót budowlanych instalacji oświetlenia ulicznego), w odniesieniu do perspektywy rozwoju rynków, na których działa Alumast S.A. jak i Energy Composites Sp. z o.o., pozwala ocenić obecną sytuację jako stan przejściowy i daje podstawy do wzrostu skali działalności w kolejnych latach.

### **Aktywność podejmowana w obszarze rozwoju prowadzonej działalności**

Energy Composites Sp. z o.o., spółka zależna Alumast S.A., w dniu 31 sierpnia 2016 roku powzięła informację, iż projekt: "Wprowadzenie na rynek innowacyjnych słupów/żerdzi kompozytowych poliestrowo-szklanych o zwiększonej wytrzymałości" został zarekomendowany do dofinansowania. Projekt będzie realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego), dla osi priorytetowej: III. Konkurencyjność MŚP, dla działania: 3.2. Innowacje w MŚP. W ramach konkursu zostało złożonych 611 wniosków, pozytywną ocenę



merytoryczną otrzymało 208. Projekt Energy Composites Sp. z o.o. jest trzecim z najwyższej ocenionych wniosków w konkursie. Celem projektu jest wprowadzenie na rynek innowacyjnych słupów/żerdzi kompozytowych poliestrowo-szklanych, znacząco ulepszonych produktów, o zwiększonej wytrzymałości wykorzystywanych w: - liniach energetycznych niskiego (nN) i średniego napięcia (SN) jako słupy mocne i krańcowe; - trakcjach tramwajowych, kolejowych i trolejbusowych. Jest to unikalne rozwiązanie będące efektem prac B+R firmy Energy Composites Sp. z o.o. oraz Alumast S.A. W ramach projektu zaplanowana jest m.in. wdrożenie linii do recyklingu kompozytów. Wartość projektu to: 875.391,00 zł, a kwota dofinansowania wyniesie: 326.175,00 zł.

W kolejnych kwartałach planowane są następujące działania, które będą miały pozytywny wpływ na rozwoju prowadzonej działalności:

- rozbudowa działu projektowania i wykonawstwa instalacji oświetlenia ulicznego
- uruchomienie nowego wydziału produkcji wzmocnionych słupów kompozytowych
- rozbudowa wydziału produkcji elementów polimerobetonowych
- rozbudowa usług związanych z wynajmem tymczasowych instalacji oświetleniowych i zasilających min place budów

## Informacje dot. zatrudnienia

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

Stan na dzień:	30.09.2016	30.06.2016	zmiana
Pracownicy umysłowi	29,5	28	+1,5
Pracownicy fizyczni	29,75	32,75	-3
<b>Razem</b>	<b>59,25</b>	<b>60,75</b>	<b>-1,5</b>

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

Stan na dzień:	30.09.2016	30.09.2015	zmiana
Pracownicy umysłowi	29,5	24,5	+5
Pracownicy fizyczni	29,75	30	-0,25
<b>Razem</b>	<b>59,25</b>	<b>54,5</b>	<b>+4,75</b>

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

## Zatrudnienie w Alumast S.A.

Stan na dzień:	30.09.2016	30.06.2016	zmiana
Pracownicy umysłowi	21	20	+1
Pracownicy fizyczni	27,5	28,5	-1
Razem	48,5	48,5	-

Tabela 5 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec III kwartału 2016 i II kwartału 2016 w Alumast S.A.

Stan na dzień:	30.09.2016	30.09.2015	zmiana
Pracownicy umysłowi	21	23	-2
Pracownicy fizyczni	27,5	30	-2,5
Razem	48,5	53	-4,5

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

SKRÓCONE  
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
GRUPY KAPITAŁOWEJ ALUMAST S.A.

---

ZA III 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)		01.07.2016	01.07.2015	01.01.2016	01.01.2015
		30.09.2016	30.09.2015	30.09.2016	30.09.2015
dane w tys. zł					
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 955,9	3 805,5	7 796,9	8 513,9
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 283,3	3 268,4	5 819,6	7 173,4
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	672,7	537,2	1 977,3	1 340,5
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2 081,7	2 278,5	5 248,6	5 097,4
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 664,7	1 925,1	3 985,3	4 258,8
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	417,0	353,4	1 263,3	838,6
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	874,2	1 527,0	2 548,3	3 416,5
D.	Koszty sprzedaży	339,4	263,5	882,2	600,1
E.	Koszty ogólnego zarządu	887,6	767,7	2 754,9	2 257,4
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-352,7	495,9	-1 088,8	559,0
G.	Pozostałe przychody operacyjne	32,0	12,7	66,5	1 026,4
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Dotacje	8,5	7,8	21,5	20,8
III.	Inne przychody operacyjne	23,5	4,8	45,0	1 005,6
H.	Pozostałe koszty operacyjne	2,8	18,2	3,4	184,7
I.	Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	1,3	0,0	1,3
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Inne koszty operacyjne	2,8	16,9	3,4	183,4
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-323,5	490,3	-1 025,8	1 400,7
J.	Przychody finansowe	-1,5	0,1	0,1	0,1
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Odsetki	0,0	0,1	0,1	0,1
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
V.	Inne	-1,5	0,0	0,0	0,0
K.	Koszty finansowe	44,0	70,4	118,8	153,7
I.	Odsetki	30,0	37,8	88,5	78,2
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV.	Inne	14,0	32,6	30,3	75,5

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.07.2016	01.07.2015	01.01.2016	01.01.2015
		30.09.2016	30.09.2015	30.09.2016	30.09.2015
		dane w tys. zł			
L.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,0	0,0	0,0	0,0
M.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-368,9	419,9	-1 144,5	1 247,2
N.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
O.	Odpis wartości firmy	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
P.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
Q.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
R.	Zysk (strata) brutto	-368,9	419,9	-1 144,5	1 247,2
S.	Podatek dochodowy	22,5	49,4	25,6	280,4
I.	Część bieżąca	0,0	46,7	0,0	61,0
II.	Część odroczone	22,5	2,7	25,6	219,4
T.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0
U.	Zyski (straty) mniejszości	0,0	1,0	-25,5	0,5
W.	Zysk (strata) netto	-391,4	369,6	-1 144,6	966,3

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

Tabela 7 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Bilans - aktywa		30.09.2016	30.09.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Aktywa trwałe	6 177,3	5 798,0
I.	Wartości niematerialne i prawne	677,0	754,9
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,0	0,0
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 564,5	4 487,5
IV.	Należności długoterminowe	0,0	0,0
V.	Inwestycje długoterminowe	4,4	4,4
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	931,3	551,3
B.	Aktywa obrotowe	4 980,3	5 507,9
I.	Zapasy	2 250,0	2 068,4
II.	Należności krótkoterminowe	1 979,9	2 529,8
III.	Inwestycje krótkoterminowe	366,3	681,9
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	384,1	227,9
Aktywa razem		11 157,6	11 306,0

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

Tabela 8 Skonsolidowany bilans – aktywa

Bilans - pasywa		30.09.2016	30.09.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Kapitał własny	4 219,8	5 118,2
I.	Kapitał podstawowy	4 890,6	4 852,1
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,0	0,0
III.	Akcje własne	0,0	0,0
IV.	Kapitał zapasowy	473,8	241,8
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,0	0,0
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,0	0,0
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	-942,0
IX.	Zysk (strata) netto	-1 144,6	966,3
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,0	0,0
B.	Kapitały mniejszości	0,0	1,0
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,0	0,0
I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,0	0,0

II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 937,8	6 186,8
I.	Rezerwy na zobowiązania	333,7	304,1
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 775,7	1 937,0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 148,7	3 336,5
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	679,7	609,3
Pasywa razem		11 157,6	11 306,0

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 30.09.2016	01.01.2015 30.09.2015
		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	0,0
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 890,6	4 852,1
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,0	0,0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,0	0,0
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,0	0,0
3.	Akcje własne na początek okresu	0,0	0,0
3.1.	Zmiana akcji własnych	0,0	0,0
3.2.	Akcje własne na koniec okresu	0,0	0,0
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	241,8	241,8
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	232,0	0,0
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	473,8	241,8
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,0	0,0
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,0	0,0
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,0	0,0
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 698,2
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 698,2
8.5.	Zmiana straty z lat ubiegłych	869,3	3 756,2
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	-942,0
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	-942,0
9.	Wynik netto	-1 144,6	966,3
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 219,8	5 118,2
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 219,8	5 118,2

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

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2016 30.09.2016	01.01.2015 30.09.2015
		dane narastająco w tys. zł	
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-1 144,6	966,3
II.	Korekty razem	1 281,0	-333,6
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	136,4	632,7
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	0,0	73,2
II.	Wydatki	422,5	2 663,1
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-422,5	-2 589,9
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	829,4	2 684,8
II.	Wydatki	640,0	265,8
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	189,4	2 419,1
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-96,7</b>	<b>461,8</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-100,6</b>	<b>457,0</b>
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3,9	-4,8
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>203,4</b>	<b>195,8</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>102,9</b>	<b>652,8</b>

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 III 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 III 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 lipca do 30 września 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</p>

	<p>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>
Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<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</p>

	<p>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>
Wynik finansowy	<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 III 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)		01.07.2016 30.09.2016	01.07.2015 30.09.2015	01.01.2016 30.09.2016	01.01.2015 30.09.2015
		dane w tys. zł			
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 580,0	3 556,5	6 878,3	8 046,8
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 212,8	3 058,2	5 747,4	6 952,9
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	367,2	498,3	1 130,9	1 094,0
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 866,4	2 212,9	4 725,5	4 913,3
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 663,8	1 937,5	4 072,5	4 342,7
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	202,6	275,4	653,0	570,6
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	713,5	1 343,6	2 152,8	3 133,5
D.	Koszty sprzedaży	273,6	175,4	693,5	429,4
E.	Koszty ogólnego zarządu	735,7	734,0	2 214,6	2 088,2
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-295,8	434,1	-755,3	616,0
G.	Pozostałe przychody operacyjne	78,7	12,7	113,2	1 026,4
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Dotacje	8,5	7,8	21,5	20,8
III.	Inne przychody operacyjne	70,2	4,8	91,8	1 005,6
H.	Pozostałe koszty operacyjne	49,5	18,2	50,2	184,7
I.	Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	1,3	0,0	1,3
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Inne koszty operacyjne	49,5	16,9	50,2	183,4
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-266,6	428,6	-692,2	1 457,7
J.	Przychody finansowe	-1,5	0,1	0,1	0,1
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Odsetki	0,0	0,1	0,1	0,1
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
V.	Inne	-1,5	0,0	0,0	0,0
K.	Koszty finansowe	43,9	70,4	115,2	153,6
I.	Odsetki	30,0	37,8	88,5	78,2
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.07.2016	01.07.2015	01.01.2016	01.01.2015
		30.09.2016	30.09.2015	30.09.2016	30.09.2015
		dane w tys. zł			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV.	Inne	13,9	32,6	26,7	75,4
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-312,0	358,2	-807,4	1 304,2
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
N.	Zysk (strata) brutto	-312,0	358,2	-807,4	1 304,2
O.	Podatek dochodowy	22,5	44,6	25,6	275,6
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0
R.	Zysk (strata) netto	-334,5	313,6	-833,1	1 028,6

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		30.09.2016	30.09.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Aktywa trwałe	5 960,0	5 797,6
I.	Wartości niematerialne i prawne	671,1	754,9
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 474,1	4 487,5
III.	Należności długoterminowe	0,0	0,0
IV.	Inwestycje długoterminowe	233,9	8,9
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	580,8	546,3
B.	Aktywa obrotowe	4 841,5	5 398,9
I.	Zapasy	1 983,3	1 929,8
II.	Należności krótkoterminowe	2 294,7	2 790,8
III.	Inwestycje krótkoterminowe	235,4	470,1
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	328,1	208,2
Aktywa razem		10 801,5	11 196,5

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

Tabela 13 Jednostkowy bilans – aktywa

Bilans - pasywa		30.09.2016	30.09.2015
		dane narastająco w tys. zł	
A.	Kapitał własny	4 473,1	5 253,2
I.	Kapitał podstawowy	4 890,6	4 852,1
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,0	0,0
III.	Akcje własne	0,0	0,0
IV.	Kapitał zapasowy	415,6	241,8
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,0	0,0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	-869,3
VIII.	Zysk (strata) netto	-833,1	1 028,6
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,0	0,0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 328,3	5 943,3
I.	Rezerwy na zobowiązania	333,7	304,1
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 775,7	1 937,0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 629,0	3 093,0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	589,9	609,3
Pasywa razem		10 801,5	11 196,5

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 30.09.2016	01.01.2015 30.09.2015
		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	0,0
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 890,6	4 852,1
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,0	0,0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,0	0,0
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,0	0,0
3.	Akcje własne na początek okresu	0,0	0,0
3.1.	Zmiana akcji własnych	0,0	0,0
3.2.	Akcje własne na koniec okresu	0,0	0,0
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	241,8	241,8
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	173,8	0,0
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	415,6	241,8
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,0	0,0
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,0	0,0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-869,3	-4 625,5
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0
7.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0
7.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0
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	0,0	-869,3
7.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	-869,3
8.	Wynik netto	-833,1	1 028,6
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 473,1	5 253,2
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 473,1	5 253,2

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

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2016	01.01.2015
		30.09.2016	30.09.2015
		dane narastająco w tys. zł	
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-833,1	1 028,6
II.	Korekty razem	900,7	-593,7
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	67,7	434,8
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	0,0	73,2
II.	Wydatki	316,9	2 663,1
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-316,9	-2 589,9
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	829,4	2 684,8
II.	Wydatki	628,0	265,8
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	201,4	2 419,1
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-47,8</b>	<b>264,0</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-51,7</b>	<b>259,2</b>
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3,9	-4,8
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>142,4</b>	<b>181,7</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>90,6</b>	<b>441,0</b>

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

**Tabela 16 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych**

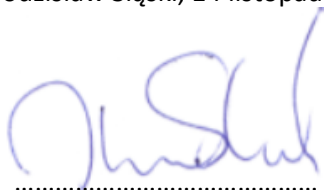
## Dodatkowe informacje

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 III kwartał 2016 roku został przygotowany zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 5 załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wodzisław Śląski, 14 listopada 2016



Zbigniew Szkopek  
Prezes Zarządu



Beata Hut  
Wiceprezes Zarządu



Radosław Łoś  
Członek Zarządu