

sprawozdanie finansowe

dla:

Alumast S.A.

za okres:

2018-01-01 - 2018-12-31

Data sporządzenia: 2019-05-13

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **Alumast S.A.**

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica **Marklowicka**
Nr domu **30a** Nr lokalu
Miejscowość **Wodzisław Śląski**
Pocztą **Wodzisław Śląski** Kod pocztowy **44-300** Kod kraju **PL**
Gmina **Wodzisław Śląski**
Powiat **Wodzisław Śląski**
Województwo **śląskie**

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD **2511Z**

Identyfikator podmiotu:

numer KRS **0000031909** (Płatnicy CIT wpisują numer KRS, a płatnicy PIT - numer NIP)

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia **2018-01-01** Do dnia **2018-12-31**

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Jeżeli tak - to jakie to okoliczności?

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Opis zasad polityki rachunkowości znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "AL zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

w tym:

metody wyceny aktywów i pasywów:

'Opis wyceny aktywów i pasywów znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "AL zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

ustalenia wyniku finansowego:

'Opis dotyczący ustalenia wyniku finansowego znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "AL zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Opis dotyczący ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "AL zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		6 748 635,59	7 151 745,26	
I	Wartości niematerialne i prawne		931 847,21	804 971,15	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		440 704,66	246 432,91	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		491 142,55	558 538,24	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		3 797 940,96	4 101 117,82	
1	Środki trwałe		3 790 897,54	4 099 758,66	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		32 153,30	32 153,30	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 060 310,46	3 194 085,95	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		435 699,73	415 728,36	
d)	środki transportu		259 650,34	440 164,27	
e)	inne środki trwałe		3 083,71	17 626,78	
2	Środki trwałe w budowie		7 043,42	1 359,16	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		1 824 500,00	1 824 500,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		1 824 500,00	1 824 500,00	
a)	w jednostkach powiązanych		1 824 500,00	1 824 500,00	
1)	udziały lub akcje		1 824 500,00	1 824 500,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		194 347,42	421 156,29	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		190 067,00	153 278,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		4 280,42	267 878,29	
B	Aktywa obrotowe		5 823 066,17	5 226 220,12	
I	Zapasy		1 201 689,93	1 580 878,58	
1	Materiały		346 114,94	635 209,99	
2	Półprodukty i produkty w toku		509 764,36	423 168,22	
3	Produkty gotowe		235 672,01	332 787,34	
4	Towary		77 601,77	101 728,20	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		32 536,85	87 984,83	
II	Należności krótkoterminowe		3 594 810,51	3 422 529,71	
1	Należności od jednostek powiązanych		1 710 460,39	1 874 435,05	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 710 460,39	1 874 435,05	
	1) do 12 miesięcy		1 710 460,39	1 874 435,05	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		1 884 350,12	1 548 094,66	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 798 001,87	1 429 386,90	
	1) do 12 miesięcy		1 796 583,47	1 421 969,06	
	2) powyżej 12 miesięcy		1 418,40	7 417,84	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		68 867,43	85 534,80	
c)	inne		17 480,82	33 172,96	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		947 294,43	109 142,27	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		947 294,43	109 142,27	
a)	w jednostkach powiązanych		870 135,92	71 802,23	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		870 135,92	71 802,23	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		77 158,51	37 340,04	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		77 158,51	37 340,04	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		79 271,30	113 669,56	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			12 571 701,76	12 377 965,38	

Pasywa		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		6 509 587,30	4 187 229,24	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		7 890 551,00	5 890 551,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	536 312,23	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 703 321,76	0,00	
VI	Zysk (strata) netto		322 358,06	-2 239 633,99	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 062 114,46	8 190 736,14	
I	Rezerwy na zobowiązania		429 799,00	401 017,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		410 153,00	401 017,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		19 646,00	0,00	
	– długoterminowa		1 141,00	0,00	
	– krótkoterminowa		18 505,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		1 310 442,00	1 646 906,63	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		1 310 442,00	1 646 906,63	
a)	kredyty i pożyczki		1 310 442,00	1 438 290,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	208 616,63	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		3 885 133,58	5 725 585,08	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		6 175,77	12 360,63	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 033,83	12 360,63	
	1) do 12 miesięcy		2 033,83	12 360,63	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		4 141,94	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 878 957,81	5 713 224,45	
a)	kredyty i pożyczki		255 910,33	1 232 771,89	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		788 734,73	693 558,99	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 790 791,96	2 388 820,76	
	1) do 12 miesięcy		1 786 590,90	2 382 652,31	
	2) powyżej 12 miesięcy		4 201,06	6 168,45	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		185 540,56	227 605,35	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		655 578,17	770 796,59	
h)	z tytułu wynagrodzeń		195 516,96	238 783,55	
i)	inne		6 885,10	160 887,32	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		436 739,88	417 227,43	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		436 739,88	417 227,43	
	– długoterminowe		348 138,55	341 502,95	
	– krótkoterminowe		88 601,33	75 724,48	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			12 571 701,76	12 377 965,38	

Rachunek zysków i strat

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		11 603 353,44	8 620 654,37	
	– od jednostek powiązanych		1 025 345,74	1 153 675,59	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 346 253,86	7 757 324,19	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 257 099,58	863 330,18	
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		7 469 160,03	6 399 332,55	
	– jednostkom powiązanym		802 154,50	1 238 188,47	
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		6 782 057,56	5 947 785,78	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		687 102,47	451 546,77	
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		4 134 193,41	2 221 321,82	
D	Koszty sprzedaży		1 846 557,84	1 499 497,50	
E	Koszty ogólnego zarządu		1 974 954,09	2 183 921,40	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		312 681,48	-1 462 097,08	
G	Pozostałe przychody operacyjne		396 512,38	104 542,03	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		25 500,25	268,60	
II	Dotacje		37 477,56	37 477,56	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		24 507,17	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne		309 027,40	66 795,87	
H	Pozostałe koszty operacyjne		176 889,64	480 816,12	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		41 194,16	10 396,80	
III	Inne koszty operacyjne		135 695,48	470 419,32	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		532 304,22	-1 838 371,17	
J	Przychody finansowe		44 187,03	7 234,24	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:		44 187,03	7 234,24	
	– od jednostek powiązanych		43 423,49	6 718,03	

Rachunek zysków i strat

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		0,00	0,00	
K	Koszty finansowe		281 786,19	488 040,06	
I	Odsetki, w tym:		183 808,85	227 006,62	
	– dla jednostek powiązanych		4 141,94	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		97 977,34	261 033,44	
L	Zysk (strata) brutto (I+J–K)		294 705,06	-2 319 176,99	
M	Podatek dochodowy		-27 653,00	-79 543,00	
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (L–M–N)		322 358,06	-2 239 633,99	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2018	2017
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		4 187 229,24	5 426 863,23
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	– korekty błędów		0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		4 187 229,24	5 426 863,23
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		5 890 551,00	4 890 551,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		2 000 000,00	1 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		2 000 000,00	1 000 000,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		2 000 000,00	1 000 000,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		7 890 551,00	5 890 551,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		536 312,23	415 620,09
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-536 312,23	120 692,14
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	120 692,14
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	120 692,14
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		536 312,23	0,00
	– pokrycia straty		536 312,23	0,00
	–			
	–			
	–			
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	536 312,23

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-2 239 633,99	120 692,14
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	120 692,14
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	– korekty błędów		0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	120 692,14
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	120 692,14
	– przeznaczenie na kapitał zapasowy		0,00	120 692,14
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		2 239 633,99	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	– korekty błędów		0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		2 239 633,99	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		536 312,23	0,00
	– pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego		536 312,23	0,00
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		1 703 321,76	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 703 321,76	0,00
6	Wynik netto		322 358,06	-2 239 633,99
a)	zysk netto		322 358,06	0,00
b)	strata netto		0,00	-2 239 633,99
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		6 509 587,30	4 187 229,24
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		6 509 587,30	4 187 229,24

Rachunek przepływów

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00	
I	Zysk (strata) netto		322 358,06	-2 239 633,99	
II	Korekty razem		261 023,56	2 818 727,46	
1	Amortyzacja		501 614,56	475 451,34	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		698,39	3 413,05	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		139 621,82	219 772,38	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-25 500,25	-268,60	
5	Zmiana stanu rezerw		28 782,00	39 768,00	
6	Zmiana stanu zapasów		379 188,65	-5 804,54	
7	Zmiana stanu należności		-172 280,80	1 719 905,53	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-962 907,62	390 814,61	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		280 719,58	-263 806,63	
10	Inne korekty		91 087,23	239 482,32	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		583 381,62	579 093,47	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	
I	Wpływy		126 056,95	1 829,27	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		81 869,92	1 829,27	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		44 187,03	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		43 423,49	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		763,54	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
4)	odsetki		763,54	0,00	
5)	inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		1 180 017,12	1 695 540,04	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		381 683,43	33 935,89	

Rachunek przepływów

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	1 595 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	1 595 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		798 333,69	66 604,15	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-1 053 960,17	-1 693 710,77	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00	
I	Wpływy		2 612 540,37	2 262 030,09	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 000 000,00	1 000 000,00	
2	Kredyty i pożyczki		32 204,27	1 013 224,67	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		580 336,10	248 805,42	
II	Wydatki		2 101 444,96	1 156 925,69	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Spląty kredytów i pożyczek		1 132 771,89	127 848,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		140 327,41	187 472,66	
8	Odsetki		183 808,85	227 006,62	
9	Inne wydatki finansowe		644 536,81	614 598,41	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		511 095,41	1 105 104,40	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		40 516,86	-9 512,90	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		39 818,47	-12 925,95	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-698,39	-3 413,05	
F	Środki pieniężne na początek okresu		37 340,04	50 265,99	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		77 158,51	37 340,04	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		25,07	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	294 705,06	—	-2 319 176,99	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *, w tym:	69 682,05		37 477,16	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	dotacje, subwencje otrzymane na pokrycie kosztów albo zwrot wydatków zw z nabyciem środków trwałych	17	1	21	23 242,08
2)	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	12	1	5 a	24 507,17
3)	dotacje, subwencje otrzymane na pokrycie kosztów albo zwrot wydatków zw z nabyciem środków trwałych	17	1	21	14 235,08
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):				7 697,72
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	49 408,74		21 873,98	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	naliczone, nieotrzymane odsetki od należności	12	4	2	39 680,76
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):				9 727,98
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	475 678,86		952 481,68	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	amortyzacja bilansowa niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	15	6		245 392,57
2)	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	16	1	17	25 445,24
3)	koszty lat ubiegłych	16			50 387,00
4)	wpłaty na PFRON	16	1	36	57 800,00
5)	odsetki od leasingu	16			18 401,47
6)	odpisy aktualizujące wartość należności	16	1	26 a	23 109,20
7)	kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów	16	1	22	18 286,52
8)	koszty reprezentacji	16	1	28	10 214,60
9)	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	16	1	21	10 926,85
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):				15 715,41
F.	Koszty niezuanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	351 030,10		538 430,54	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat	16	1	57	139 772,58
2)	koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek	16	1	57 a	85 660,58
3)	różnice kursowe niezrealizowane	15a	3		16 447,22
4)	wartość utworzonych rezerw na koszty	15	4	e	55 802,69
5)	naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	16	1	11	33 701,03
6)	utworzone rezerwy pracownicze	16	1	27	19 646,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):				0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	563 831,11		375 750,22	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	15	6		144 434,22
2)	wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	15	4	g	169 814,13

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

3)	opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	15	4	h		220 495,17			
4)	zrealizowana rezerwa na koszty	15				29 087,59			
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00			
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:					284 186,11		0,00	
						(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	za rok 2017 nie więcej niż 50%					284 186,11			
	pozostałe:					0,00			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					-154 305,68		-198 837,54	
						(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.				
1)	opłaty leasingu operacyjnego część kapitałowa	17b	1			-154 305,68			
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00			
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0,00	—	-1 462 204,00	—
K.	Podatek dochodowy					0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Załącznik nr 1 - Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Załącznik:



AL dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 2 - Zasady polityki rachunkowości

Załącznik:



AL zasady polityki rachunkowości 2018.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

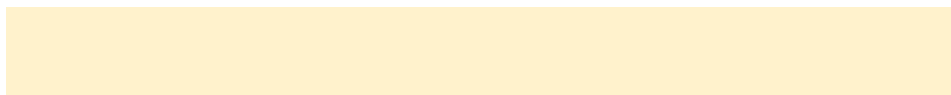
Załącznik:

Załącznik:

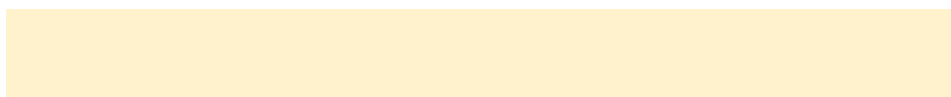
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych



Załącznik:



Załącznik: