

skonsolidowane sprawozdanie finansowe

dla:

ALUMAST Spółka Akcyjna

za okres:

2019-01-01 - 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-05-14

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki ALUMAST Spółka Akcyjna

Położenie siedziby jednostki dominującej:

Miejscowość Wodzisław Śląski

Gmina Wodzisław Śląski

Powiat Wodzisławski

Województwo Śląskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

PRODUKCJA ŻERDZI I SŁUPÓW TELETECHNICZNYCH

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 6472213249

numer KRS 0000031909

Pole wymagane przez system eKRS

Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

1. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

ENERGY COMPOSITES SP. Z O.O.

Przedmiot działalności:

sprzedaż żerdzi kompozytowych i mobilnych zestawów zasilających

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 98,62%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Opis znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 3 - plik "GK AL wykaz spółek objętych kons 2019".pdf

2. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

SWE SP. Z O.O.

Przedmiot działalności:

sprzedaż konstrukcji kompozytowych dla górnictwa

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 52,00%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Opis znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 3 - plik "GK AL wykaz spółek objętych kons 2019".pdf

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Kryteria objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych:

można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane:

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych (tylko dla tych, dla których jest ograniczony):

Wykaz jednostek powiązanych, w których rok obrotowy jest różny od okresu skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

1. Jednostka, w której w ciągu raportowanego okresu nastąpiło połączenie spółek:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

NIE DOT

Czy sprawozdania finansowe tej jednostki sporządzono po połączeniu spółek?

Nie

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

NIE DOT

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 "GK AL zasady polityki rachunkowosci 2019".pdf

w tym:

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Opis zasady grupowania operacji gospodarczych znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK AL. zasady polityki rachunkowosci 2019".pdf

metody wyceny aktywów i pasywów:

Opis wyceny aktywów i pasywów znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK AL zasady polityki rachunkowosci 2019".pdf

dokonywania amortyzacji:

'Opis dotyczący dokonywania amortyzacji znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK AL zasady polityki rachunkowosci 2019".pdf

ustalenia wyniku finansowego:

'Opis dotyczący ustalenia wyniku finansowego znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK AL zasady polityki rachunkowosci 2019".pdf

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Opis dotyczący ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK AL zasady polityki rachunkowosci 2019".pdf

pozostałe:

nie dotyczy

Zmiany zasad rachunkowości wprowadzone w trakcie raportowanego okresu:

Zmiany dokonane od pierwszego dnia okresu raportu, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

nie dotyczy

Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze sprawozdania skonsolidowanego:

nie dotyczy

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Bilans

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		11 865 144,84	9 625 575,81	
I	Wartości niematerialne i prawne		1 553 482,07	1 480 510,61	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		643 813,32	489 016,60	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		909 668,75	991 494,01	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
1	Wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	
III	Rzeczowe aktywa trwałe		4 727 003,08	4 367 721,28	
1	Środki trwałe		4 324 514,13	4 358 483,55	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		199 186,30	199 186,30	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 979 233,32	3 115 750,42	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		621 122,12	443 501,04	
d)	środki transportu		362 232,35	520 108,93	
e)	inne środki trwałe		162 740,04	79 936,86	
2	Środki trwałe w budowie		402 488,95	9 237,73	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
IV	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	
V	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		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	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		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, 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	
d)	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	
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 584 659,69	3 777 343,92	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		406 557,00	449 692,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		5 178 102,69	3 327 651,92	
B	Aktywa obrotowe		6 561 582,26	5 683 970,68	
I	Zapasy		2 326 547,84	1 674 538,41	
1	Materiały		844 261,68	354 127,34	
2	Półprodukty i produkty w toku		604 735,67	509 764,36	
3	Produkty gotowe		459 819,04	402 740,15	
4	Towary		337 147,58	339 369,71	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		80 583,87	68 536,85	
II	Należności krótkoterminowe		2 084 170,26	3 061 815,57	
1	Należności od jednostek powiązanych		4 082,40	77 876,91	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 082,40	77 876,91	
	1) do 12 miesięcy		4 082,40	77 876,91	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	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		2 080 087,86	2 983 938,66	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 807 737,83	2 564 324,38	
	1) do 12 miesięcy		1 805 775,69	2 562 905,98	
	2) powyżej 12 miesięcy		1 962,14	1 418,40	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		192 967,40	117 255,18	
c)	inne		79 382,63	302 359,10	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 925 815,25	809 195,13	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 925 815,25	809 195,13	
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych		75 234,58	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		75 234,58	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w jednostkach stowarzyszonych		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)	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	
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 850 580,67	809 195,13	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 850 580,67	809 195,13	
	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		225 048,91	138 421,57	

Bilans

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d.)		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
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)			18 426 727,10	15 309 546,49	

Pasywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		5 236 770,78	4 605 908,15	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		7 890 551,00	7 890 551,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		33 608,98	0,00	
	– 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	
V	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00	
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 356 727,27	-3 358 657,21	
VII	Zysk (strata) netto		669 338,07	74 014,36	
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Kapitały mniejszości		0,00	49 317,12	
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
I	Ujemna wartość - jednostki zależne		0,00	0,00	
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne		0,00	0,00	
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		13 189 956,32	10 654 321,22	
I	Rezerwy na zobowiązania		523 934,00	461 929,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		453 075,00	427 283,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		52 859,00	19 646,00	
	– długoterminowa		1 822,00	1 141,00	
	– krótkoterminowa		51 037,00	18 505,00	
3	Pozostałe rezerwy		18 000,00	15 000,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		18 000,00	15 000,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		1 553 796,17	1 680 741,27	
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		1 553 796,17	1 680 741,27	
a)	kredyty i pożyczki		1 182 594,00	1 310 442,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		212 189,64	123 191,74	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		159 012,53	247 107,53	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		5 478 393,77	5 483 767,88	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		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	
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		5 478 393,77	5 483 767,88	
	a) kredyty i pożyczki		173 701,74	467 051,42	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe		824 854,52	862 333,49	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 812 310,91	2 437 233,85	
	1) do 12 miesięcy		2 812 310,91	2 433 032,79	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	4 201,06	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		79 634,38	195 540,56	
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		701 699,47	788 417,03	
	h) z tytułu wynagrodzeń		496 668,33	420 460,98	
	i) inne		389 524,42	312 730,55	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		5 633 832,38	3 027 883,07	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		5 633 832,38	3 027 883,07	
	– długoterminowe		5 388 424,32	2 954 281,74	
	– krótkoterminowe		245 408,06	73 601,33	
Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)			18 426 727,10	15 309 546,49	

Rachunek zysków i strat

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		18 361 914,52	13 141 738,82	
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		960,00	960,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		16 790 888,42	10 716 806,31	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 571 026,10	2 424 932,51	
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		12 378 925,15	8 136 495,27	
	– jednostkom powiązanym		0,00	0,00	
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		11 780 300,76	6 751 348,93	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		598 624,39	1 385 146,34	
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		5 982 989,37	5 005 243,55	
D	Koszty sprzedaży		2 290 936,16	2 327 845,17	
E	Koszty ogólnego zarządu		2 627 366,76	2 430 780,51	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		1 064 686,45	246 617,87	
G	Pozostałe przychody operacyjne		219 724,96	349 478,89	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	27 248,78	
II	Dotacje		44 999,06	37 956,72	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	24 507,17	
IV	Inne przychody operacyjne		174 725,90	259 766,22	
H	Pozostałe koszty operacyjne		178 616,45	192 092,15	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		33 488,30	41 194,16	
III	Inne koszty operacyjne		145 128,15	150 897,99	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		1 105 794,96	404 004,61	
J	Przychody finansowe		3 687,92	846,76	
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:		3 687,92	846,76	
	– od jednostek powiązanych		1 534,58	0,00	

Rachunek zysków i strat

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	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		280 315,35	290 455,40	
I	Odsetki, w tym:		194 986,11	190 406,78	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	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		85 329,24	100 048,62	
L	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
M	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		829 167,53	114 395,97	
N	Odpis wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	
O	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	
P	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
R	Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)		829 167,53	114 395,97	
S	Podatek dochodowy		247 622,00	-11 670,00	
T	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
U	Zyski (straty) mniejszości		-87 792,54	52 051,61	
W	Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)		669 338,07	74 014,36	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2019	2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		4 605 908,15	2 510 852,74
	– korekty błędów		0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		4 605 908,15	2 510 852,74
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		7 890 551,00	5 890 551,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	2 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	2 000 000,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	2 000 000,00
	–			
	–			
	–			
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	7 890 551,00
2	(uchylony)			
3	(uchylony)			
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	665 709,60
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		33 608,98	-665 709,60
a)	zwiększenie (z tytułu)		33 608,98	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)		33 608,98	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	665 709,60
	– pokrycia straty		0,00	665 709,60
	–			
	–			
	–			
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		33 608,98	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		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
	-			
	-			
	-			
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
6.1	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
	-			
	-			
	-			
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-3 284 642,85	-4 045 407,89
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		74 014,36	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów		0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		74 014,36	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		74 014,36	0,00
	– podział wyniku spółek zależnych		33 608,98	0,00
	– pokrycie straty z lat ubiegłych		40 405,38	0,00
	–			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		3 358 657,21	4 045 407,89
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	– korekty błędów		0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		3 358 657,21	4 045 407,89
a)	zwiększenie (z tytułu)		38 475,44	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
	– straty udziałowców mniejszościowych ponad wartość posiadanego kapitału		38 475,44	0,00
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		40 405,38	686 750,68
	– pokrycie straty z zysku		40 405,38	0,00
	– pokrycie straty z kapitału zapasowego		0,00	665 709,60
	– straty udziałowców mniejszościowych ponad wartość posiadanego kapitału		0,00	21 041,08
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		3 356 727,27	3 358 657,21
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-3 356 727,27	-3 358 657,21
9	Wynik netto		669 338,07	74 014,36
a)	zysk netto		669 338,07	74 014,36
b)	strata netto		0,00	0,00
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		5 236 770,78	4 605 908,15
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		5 236 770,78	4 605 908,15

Rachunek przepływów

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		669 338,07	74 014,36	
II	Korekty razem		-348 926,95	-1 035 448,24	
1	Zyski (straty) mniejszości		-49 317,12	31 010,54	
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
3	Amortyzacja		639 285,47	652 389,52	
4	Odpisy wartości firmy		0,00	0,00	
5	Odpisy ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		3 045,85	696,50	
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		210 029,41	193 701,96	
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	-27 248,78	
9	Zmiana stanu rezerw		62 005,00	36 614,00	
10	Zmiana stanu zapasów		-652 009,43	107 226,04	
11	Zmiana stanu należności		977 645,31	-157 887,28	
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		193 098,73	-559 139,76	
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		712 006,20	-897 234,25	
14	Inne korekty		-2 444 716,37	-415 576,73	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		320 411,12	-961 433,88	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		2 153,34	112 797,98	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	111 951,22	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		2 153,34	846,76	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		2 153,34	846,76	
	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		2 153,34	846,76	

Rachunek przepływów

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		1 146 773,33	649 718,17	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 071 538,75	649 718,17	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
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	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		0,00	0,00	
5	Inne wydatki inwestycyjne		75 234,58	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-1 144 619,99	-536 920,19	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		3 427 935,48	3 897 713,60	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	2 000 000,00	
2	Kredyty i pożyczki		47 261,66	219 203,42	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		3 380 673,82	1 678 510,18	
II	Wydatki		1 559 295,22	2 729 751,73	
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	Splaty kredytów i pożyczek		424 198,53	1 132 771,89	
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		850 254,83	847 366,00	
8	Odsetki		212 182,75	194 548,72	
9	Inne wydatki finansowe		72 659,11	555 065,12	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		1 868 640,26	1 167 961,87	

Rachunek przepływów

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		1 044 431,39	-330 392,20	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 041 385,54	-331 088,70	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-3 045,85	-696,50	
F	Środki pieniężne na początek okresu		809 195,13	1 140 283,83	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		1 850 580,67	809 195,13	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		4 781,53	6 815,22	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

ALUMAST Spółka Akcyjna

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	1 357 133,60	—	294 705,06	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	32 678,44		69 682,05	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	49 937,33		49 408,74	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	429 928,63		475 678,86	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	341 261,70		351 030,10	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	276 158,13		563 831,11	
H.	Strata z lat ubiegłych	731 102,04		284 186,11	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-97 947,31		-154 305,68	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	940 501,00	—	0,00	—
K.	Podatek dochodowy	178 695,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

GK AL. dodatkowe informacje i objaśnienia 2019

Załącznik:



GK AL. dodatkowe informacje i objaśnienia

GK AL. zasady polityki rachunkowości 2019

Załącznik:



GK AL. zasady polityki rachunkowości

GK AL. wykaz spółek objętych konsolidacją 2019

Załącznik:

Załącznik:

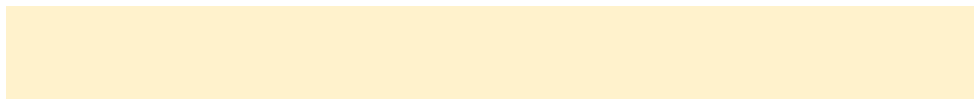
Załącznik:

Załącznik:

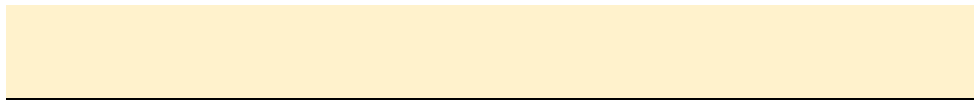
Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych



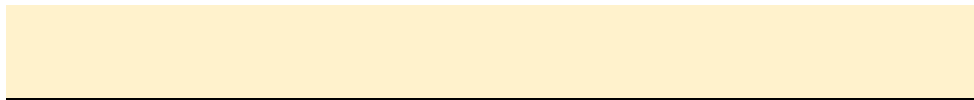
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik: