

sprawozdanie finansowe

dla:

Alumast S.A.

za okres:

2019-01-01	-	2019-12-31
------------	---	------------

Data sporządzenia:	2020-05-14
--------------------	------------

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 wodzisławski
Województwo śląskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 2221Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 6472213249
numer KRS 0000031909 Pole wymagane przez system eKRS

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 2019-01-01 Do dnia 2019-12-31

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

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:

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 rachunkowości 2019".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 rachunkowości 2019".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 rachunkowości 2019".pdf

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		7 025 244,47	6 748 635,59	
I	Wartości niematerialne i prawne		780 874,12	931 847,21	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		356 689,79	440 704,66	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		424 184,33	491 142,55	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		4 255 922,07	3 797 940,96	
1	Środki trwałe		3 855 627,43	3 790 897,54	
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		2 926 534,97	3 060 310,46	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		618 625,04	435 699,73	
d)	środki transportu		182 801,74	259 650,34	
e)	inne środki trwałe		95 512,38	3 083,71	
2	Środki trwałe w budowie		400 294,64	7 043,42	
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:	2019-12-31	2018-12-31	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		163 948,28	194 347,42	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		155 271,00	190 067,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		8 677,28	4 280,42	
B	Aktywa obrotowe		7 305 071,55	5 823 066,17	
I	Zapasy		2 009 165,85	1 201 689,93	
1	Materiały		846 851,78	346 114,94	
2	Półprodukty i produkty w toku		604 735,67	509 764,36	
	w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3	Produkty gotowe		415 592,70	235 672,01	
4	Towary		62 243,83	77 601,77	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		79 741,87	32 536,85	
II	Należności krótkoterminowe		3 650 171,29	3 594 810,51	
1	Należności od jednostek powiązanych		1 947 880,72	1 710 460,39	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 947 880,72	1 710 460,39	
	1) do 12 miesięcy		1 947 880,72	1 710 460,39	
	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		1 702 290,57	1 884 350,12	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 597 175,11	1 798 001,87	
	1) do 12 miesięcy		1 595 212,97	1 796 583,47	
	2) powyżej 12 miesięcy		1 962,14	1 418,40	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		50 309,53	68 867,43	
c)	inne		54 805,93	17 480,82	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 472 525,56	947 294,43	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 472 525,56	947 294,43	
a)	w jednostkach powiązanych		1 074 473,25	870 135,92	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		1 074 473,25	870 135,92	
	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		398 052,31	77 158,51	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		398 052,31	77 158,51	
	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		173 208,85	79 271,30	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	
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)			14 330 316,02	12 571 701,76	

Pasywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		7 635 308,90	6 509 587,30	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		7 890 551,00	7 890 551,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	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	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 380 963,70	-1 703 321,76	
VI	Zysk (strata) netto		1 125 721,60	322 358,06	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 695 007,12	6 062 114,46	
I	Rezerwy na zobowiązania		498 933,00	444 799,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		428 074,00	410 153,00	
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		1 332 697,29	1 310 442,00	
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		1 332 697,29	1 310 442,00	
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		150 103,29	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		4 314 587,70	3 885 133,58	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		22 954,85	6 175,77	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		22 954,85	2 033,83	
	1) do 12 miesięcy		22 954,85	2 033,83	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	4 141,94	
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		4 291 632,85	3 878 957,81	
a)	kredyty i pożyczki		153 701,74	255 910,33	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		747 342,52	788 734,73	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 448 994,29	1 790 791,96	
	1) do 12 miesięcy		2 448 994,29	1 786 590,90	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	4 201,06	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		79 634,38	185 540,56	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		585 615,09	655 578,17	
h)	z tytułu wynagrodzeń		232 186,78	195 516,96	
i)	inne		44 158,05	6 885,10	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		548 789,13	421 739,88	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		548 789,13	421 739,88	
	– długoterminowe		303 381,07	348 138,55	
	– krótkoterminowe		245 408,06	73 601,33	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			14 330 316,02	12 571 701,76	

Rachunek zysków i strat

Alumast S.A.

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:		17 495 523,93	11 603 353,44	
	– od jednostek powiązanych		1 313 358,66	1 025 345,74	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		16 916 470,30	10 346 253,86	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		579 053,63	1 257 099,58	
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		12 150 989,31	7 469 160,03	
	– jednostkom powiązanym		1 109 803,83	802 154,50	
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		11 889 174,04	6 782 057,56	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		261 815,27	687 102,47	
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		5 344 534,62	4 134 193,41	
D	Koszty sprzedaży		1 566 543,76	1 846 557,84	
E	Koszty ogólnego zarządu		2 204 689,11	1 974 954,09	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		1 573 301,75	312 681,48	
G	Pozostałe przychody operacyjne		110 516,04	396 512,38	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	25 500,25	
II	Dotacje		37 477,56	37 477,56	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	24 507,17	
IV	Inne przychody operacyjne		73 038,48	309 027,40	
H	Pozostałe koszty operacyjne		118 149,72	176 889,64	
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		84 661,42	135 695,48	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		1 565 668,07	532 304,22	
J	Przychody finansowe		51 999,29	44 187,03	
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:		51 999,29	44 187,03	
	– od jednostek powiązanych		49 937,33	43 423,49	

Rachunek zysków i strat

Alumast S.A.

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		260 533,76	281 786,19	
I	Odsetki, w tym:		176 681,90	183 808,85	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	4 141,94	
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		83 851,86	97 977,34	
L	Zysk (strata) brutto (I+J–K)		1 357 133,60	294 705,06	
M	Podatek dochodowy		231 412,00	-27 653,00	
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (L–M–N)		1 125 721,60	322 358,06	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2019	2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		6 509 587,30	4 187 229,24
	– 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		6 509 587,30	4 187 229,24
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	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	536 312,23
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	-536 312,23
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	– podziału zysku (ustawowo)			
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	536 312,23
	– pokrycia straty		0,00	536 312,23
	–			
	–			
	–			
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
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			
	–			
	–			
	–			
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		-1 380 963,70	-2 239 633,99
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		322 358,06	0,00
	– 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:	2019	2018
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		322 358,06	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		322 358,06	0,00
	– 'pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego za rok ubiegły		322 358,06	0,00
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 703 321,76	2 239 633,99
	– 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		1 703 321,76	2 239 633,99
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		322 358,06	536 312,23
	– pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego za rok ubiegły		322 358,06	536 312,23
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		1 380 963,70	1 703 321,76
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 380 963,70	-1 703 321,76
6	Wynik netto		1 125 721,60	322 358,06
a)	zysk netto		1 125 721,60	322 358,06
b)	strata netto		0,00	0,00
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		7 635 308,90	6 509 587,30
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		7 635 308,90	6 509 587,30

Rachunek przepływów

Alumast S.A.

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		1 125 721,60	322 358,06	
II	Korekty razem		568 546,30	261 023,56	
1	Amortyzacja		484 582,95	501 614,56	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		1 612,62	698,39	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		177 686,62	139 621,82	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	-25 500,25	
5	Zmiana stanu rezerw		54 134,00	28 782,00	
6	Zmiana stanu zapasów		-807 475,92	379 188,65	
7	Zmiana stanu należności		-55 360,78	-172 280,80	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		577 196,86	-962 907,62	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		63 510,84	280 719,58	
10	Inne korekty		72 659,11	91 087,23	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		1 694 267,90	583 381,62	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		101 269,83	126 056,95	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		99 207,87	81 869,92	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		2 061,96	44 187,03	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	43 423,49	
b)	w pozostałych jednostkach		2 061,96	763,54	
	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		2 061,96	763,54	
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		1 095 136,17	1 180 017,12	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		890 798,84	381 683,43	

Rachunek przepływów

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	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:		204 337,33	798 333,69	
a)	w jednostkach powiązanych		204 337,33	798 333,69	
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		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-993 866,34	-1 053 960,17	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		818 206,58	2 612 540,37	
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		1 938,74	32 204,27	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		816 267,84	580 336,10	
II	Wydatki		1 196 101,72	2 101 444,96	
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		236 137,27	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		179 200,05	140 327,41	
8	Odsetki		179 748,58	183 808,85	
9	Inne wydatki finansowe		601 015,82	644 536,81	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		-377 895,14	511 095,41	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		322 506,42	40 516,86	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		320 893,80	39 818,47	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-1 612,62	-698,39	
F	Środki pieniężne na początek okresu		77 158,51	37 340,04	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		398 052,31	77 158,51	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		3 192,58	25,07	

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					1 357 133,60	—	294 705,06	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *, w tym:					32 678,44		69 682,05	
	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		32 678,44		37 477,16	
2)	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	12	1	5	a	0,00		24 507,17	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		7 697,72	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:					49 937,33		49 408,74	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	naliczone, nieotrzymane odsetki od należności	12	4	2		49 937,33		39 680,76	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		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:					429 928,63		475 678,86	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	amortyzacja bilansowa niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	15	6			191 798,71		245 392,57	
2)	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	16	1	17		0,00		25 445,24	
3)	koszty lat ubiegłych	16				44 623,15		50 387,00	
4)	wpłaty na PFRON	16	1	36		55 678,00		57 800,00	
5)	odsetki od leasingu	16				10 469,17		18 401,47	
6)	odpisy aktualizującewartość należności	16	1	26	a	16 405,00		23 109,20	
7)	kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów	16	1	22		19 847,75		18 286,52	
8)	koszty reprezentacji	16	1	28		20 555,00		10 214,60	
9)	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	16	1	21		5 320,78		10 926,85	
10)	koszty zw z użytkowaniem samochodów osobowych na potrzeby dział gospodarczej	16				57 373,61		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					7 857,46		15 715,41	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					341 261,70		351 030,10	
	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		151 622,64		139 772,58	
2)	koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek	16	1	57	a	89 888,01		85 660,58	
3)	różnice kursowe niezrealizowane	15a	3			23 771,35		16 447,22	
4)	wartość utworzonych rezerw na koszty	15	4		e	18 000,00		55 802,69	
5)	naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	16	1	11		24 766,70		33 701,03	
6)	utworzone rezerwy pracownicze	16	1	27		33 213,00		19 646,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					276 158,13		563 831,11	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	15	6			26 962,00		144 434,22	
2)	wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	15	4	g		139 772,58		169 814,13	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

3)	opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	15	4	h		85 660,58		220 495,17	
4)	zrealizowana rezerwa na koszty	15				23 762,97		29 087,59	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
	Dochód (A - B - C + D + E + F - G)					1 769 550,03	—	438 492,12	—
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:					731 102,04		284 186,11	
						(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	za rok 2017 nie więcej niż 50%					731 102,04		284 186,11	
	pozostałe:					0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					-97 947,31		-154 305,68	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	opłaty leasingu operacyjnego część kapitałowa	17b	1			-97 947,31		-154 305,68	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
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:

Załącznik nr 1 - Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Załącznik:



Załącznik nr 2 - Zasady polityki rachunkowości

Załącznik:



Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik: