

Raport kwartalny  
**Grupy Kapitałowej Alumast S.A.**  
za IV kwartał 2020



**alumast** S.A.  
design a safer world

**ec**  
energy composites sp. z o.o.

**SWE**  
SUN WIND ENERGY

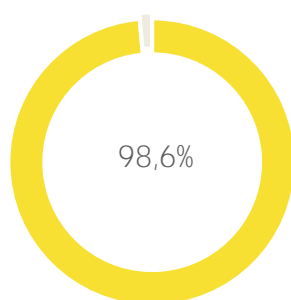
## Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

Grupa **Kapitałowa** Alumast S.A.

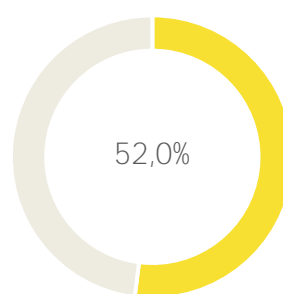
ALUMAST S.A. jest spółką dominującą w grupie kapitałowej, w skład której wchodzi:  
Energy Composites Sp. z o.o., SWE Sp. z o.o.

Grupa Kapitałowa ALUMAST S.A. jest producentem kompleksowych, innowacyjnych rozwiązań kompozytowych m.in. dla branży energetycznej, drogowej, kolejowej, budowlanej i HoReCa. Produkty Grupy ALUMAST S.A. obecne są w blisko 40 krajach na całym świecie.

Udziały i ogólna liczba głosów spółki dominującej w spółkach zależnych:



Energy Composites Sp. z o.o.



SWE Sp. z o.o.

Konsolidacją została objęta spółka Energy Composites Sp. z o.o. począwszy od sprawozdania za I kwartał 2016 roku oraz SWE Sp. z o.o. począwszy od sprawozdania za II kwartał 2018 roku.

### Dane jednostki dominującej

Pełna nazwa	Alumast Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Marklowicka 30a, 44-300 Wodzisław Śląski
Wydział Kompozytów	ul. Łużycka 1, 44-300 Wodzisław Śląski
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS
KRS	0000031909
NIP	6472213249
Kapitał zakładowy	7 890 551 PLN
Podstawowe produkty:	kompozytowe słupy oświetleniowe, w tym: podstawowe słupy BASICPOLE słupy ze wzorem DESIGNPOLE

---

słupy łamane EASYPOLE  
bezpieczne słupy PASSIVEPOLE  
aktywne przejścia dla pieszych  
SMARTPOLE CROSSING  
SMARTPOLE MULTI  
kompozytowe żerdzie energetyczne  
kompozytowe słupy teletechniczne  
maszty odgromowe  
maszty flagowe

---

### Zarząd jednostki dominującej

---

Zbigniew Szkopek	Prezes Zarządu
Beata Hut	Wiceprezes Zarządu

---

### Rada Nadzorcza jednostki dominującej na dzień 31.12.2020

---

Michał Barda	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Leszek Kołoczek	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Hewelt	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Król	Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Kulasiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Powroźnik	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Zalewski	Członek Rady Nadzorczej

---

### Rada Nadzorcza jednostki dominującej na dzień publikacji raportu

---

Leszek Kołoczek	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Hewelt	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Król	Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Kulasiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Powroźnik	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Zalewski	Członek Rady Nadzorczej

---

## Struktura akcjonariatu jednostki dominującej

Poniższy wykres przedstawia strukturę akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu ze szczególnym uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.



## Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją

Pełna nazwa	Energy Composites Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	ul. Marklowicka 30a, 44-300 Wodzisław Śląski
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS
KRS	0000511759
NIP	6472569271
Kapitał zakładowy	1 850 000 PLN
Podstawowe produkty / działalność:	Żerdzie energetyczne Mobilne linie zasilające / serwisowe dystrybucja produktów Alumast S.A. prowadzenie prac badawczych i rozwojowych w zakresie kompozytów

## Zarząd jednostki zależnej objętej konsolidacją

Zbigniew Szkopek	Prezes Zarządu
Beata Hut	Wiceprezes Zarządu

## Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją

Pełna nazwa	SWE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	ul. Marklowicka 30a, 44-300 Wodzisław Śląski
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS
KRS	0000449382
NIP	2060002334
Kapitał zakładowy	5 000 PLN
Podstawowe produkty / działalność:	opracowanie, wykonanie oraz badanie konstrukcji kompozytowych do zastosowania w kopalniach wdrażanie technologii jednoprzewodowego przesyłu energii

## Zarząd jednostki zależnej objętej konsolidacją

Dariusz Szymczak	Prezes Zarządu
------------------	----------------

## Informacje dot. zatrudnienia

Zatrudnienie w ramach podmiotów podlegających konsolidacji (Alumast S.A., Energy Composites Sp. z o.o., SWE Sp. z o.o.) w przeliczeniu na pełne etaty

Stan	31/12/2020	31/12/2019	zmiana
Pracownicy umysłowi	33,25	29,25	+4,00
Pracownicy fizyczni	21,00	24,25	-3,25
Razem	54,25	53,50	+0,75

Zatrudnienie w Alumast S.A. w przeliczeniu na pełne etaty

Stan	31/12/2020	31/12/2019	zmiana
Pracownicy umysłowi	25,25	19,25	+6,00
Pracownicy fizyczni	19,50	22,75	-3,25
Razem	44,75	42,00	+2,75

## Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynnik i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki. Aktywność podejmowana w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W IV kwartale 2020 Spółka jak i Grupa Kapitałowa osiągnęła gorsze wyniki w porównaniu do IV kwartału 2019 roku:

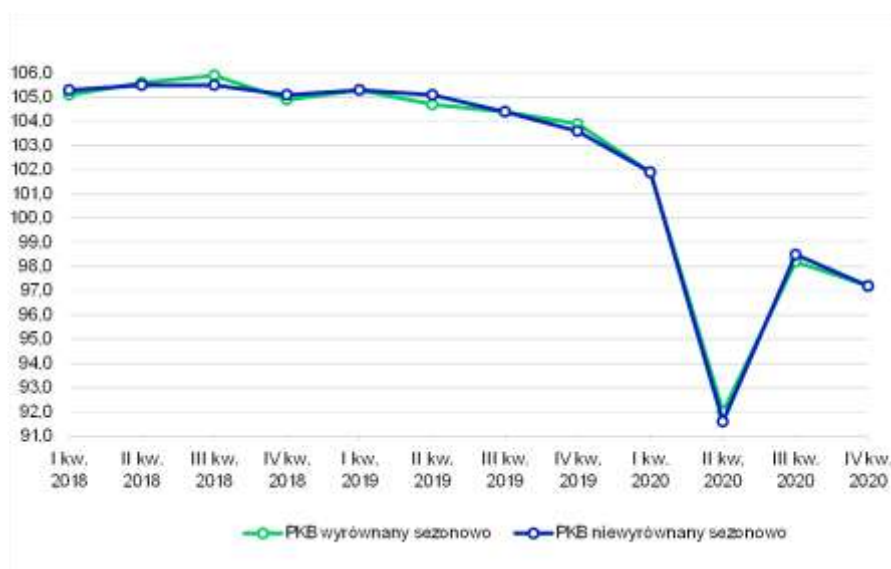
- przychód Spółki był niższy o 3,46 mln zł
- przychód Grupy Kapitałowej był niższy o 3,23 mln zł
- Spółka wykazała stratę netto w wysokości 566,45 tys. zł (IV kwartał 2019 roku Spółka zamknęła zyskiem netto w wysokości 623,21 tys. zł)
- Grupa Kapitałowa wykazała stratę netto w wysokości 875,4 tys. zł (IV kwartał 2019 roku Grupa Kapitałowa zamknęła zyskiem netto w wysokości 484,5 tys. zł)

Narastająco Spółka jak i Grupa Kapitałowa osiągnęła za cztery kwartały 2020 roku gorsze wyniki w porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku:

- przychód Spółki był niższy o 7,31 mln zł
- przychód Grupy Kapitałowej był niższy o 8,36 mln zł
- Spółka wykazała stratę netto w wysokości 598,2 tys. zł (w 2019 roku Spółka zamknęła cztery kwartały zyskiem netto w wysokości 1 125,7 tys. zł)
- Grupa Kapitałowa wykazała stratę netto w wysokości 1 694,9 tys. zł (w 2019 roku Grupa Kapitałowa zamknęła cztery kwartały zyskiem netto w wysokości 669,3 tys. zł)

Przychody ze sprzedaży Alumast S.A. odnotowane w IV kwartale 2020r., wyraźnie wpisują się w dane GUS dotyczące PKB, opublikowane w raporcie z 12 stycznia 2020r. (wykres nr 1). Wskaźniki zgodnie pokazują wzrost sprzedaży w III kwartale, a następnie jej redukcję w ostatnim kwartale 2020r. Charakterystyka sprzedaży spółki zanotowana w 2020r. (ze szczególnym uwzględnieniem IV kwartału), znajduje swoje odzwierciedlenie w ogólnym obrazie gospodarki krajowej z perspektywy PKB.

Wykres nr 1 - Dynamika realna produktu krajowego brutto w ujęciu kwartalnym. (2018 – 2020)



Źródło: GUS

Wykres nr 1, niestety wyraźnie pokazuje, iż produkt krajowy brutto (PKB) niewyrównany sezonowo w IV kwartale 2020 roku, zmniejszył się realnie o 2,8% rok do roku, wobec wzrostu o 3,6% w analogicznym okresie 2019 r.

Niewątpliwie zaobserwowany spadek sprzedaży w 2020 roku jest wypadkową wielu czynników, wśród których jako kluczowy można wskazać LOCKDOWN oraz okres cyklu koniunkturalnego, w jakim znalazła się światowa gospodarka. Według najnowszych danych, światowa gospodarka przeżywa obecnie najgłębszą recesję od czasu Wielkiego Kryzysu w latach trzydziestych XX w., przy czym w wielu krajach OECD spadek PKB w Q2 i wzrost bezrobocia wyniósł ponad 20%. W większości państw Organizacji, aktywność gospodarcza spadła w trakcie gospodarczego zamknięcia o nawet 20-30%.

Dla przedsiębiorstw takich jak Alumast S.A., głównym motorem są inwestycje (także publiczne.) Jak w realnie trudnej sytuacji znajduje się polski przemysł, obrazuje fakt, iż w 2020r. spadek stopy inwestycji w III kwartale sięgnął 17,2 %, co stanowi najgorszy wynik od 25 lat. Dość powiedzieć, że wynik za III kw., tego roku jest więc o blisko 2 pkt. proc. gorszy, niż w scenariuszu pesymistycznym założonym przez sam rząd. Należy przy tym jednak pamiętać, iż w przypadku procesów inwestycyjnych, ma miejsce swego rodzaju bezwładność czasowa, dlatego negatywne skutki powyższej sytuacji, przemysł odczuł dopiero w IV 2020r. i zapewne będą one jeszcze widoczne w I połowie 2021r.

<sup>1</sup>Niestety powyższą ocenę potwierdzają już pierwsze dane napływające z rynku. Według ekonomistów Polskiego Instytutu Ekonomicznego, inwestycje spadły w czwartym kwartale 2020r. o około 10,8 proc., głównie z powodu spadku nakładów przedsiębiorstw. Tymczasem według prognoz w całym ubiegłym roku, spadek miał wynieść „jedynie” 6,2 proc.

Ograniczenie portfela inwestycyjnego, dotyczy także operatorów sieci energetycznych, których polityka rozwoju z uwagi na specyfikę wiodącej gałęzi funkcjonowania Grupy Kapitałowej Alumast S.A., ma bezpośrednie przełożenie na wolumen zamówień.(wykres nr 2; wykres nr 3)

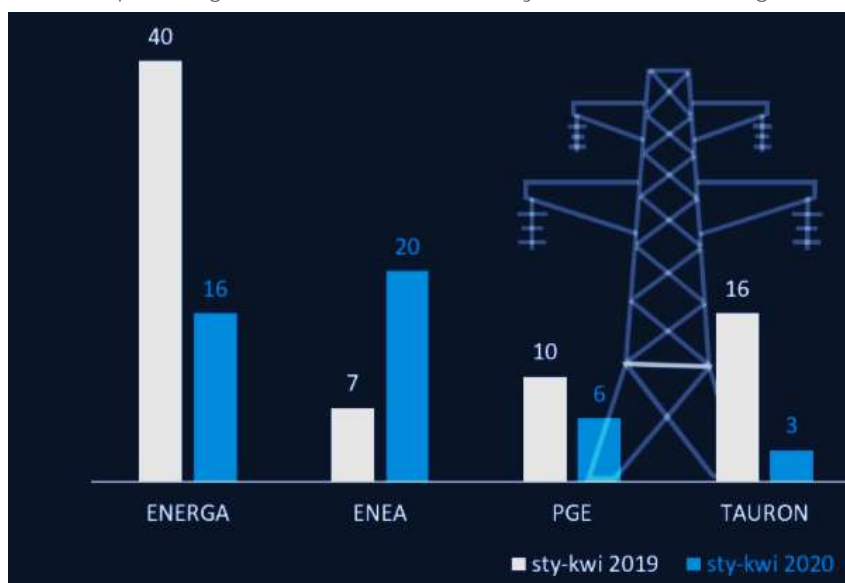
<sup>2</sup>Analogiczną sytuację obserwujemy w przypadku innego strategicznego obszaru, a mianowicie inwestycji na rynku infrastruktury kolejowej. Według PKP PLK, 20 proc. inwestycji na torach ma opóźnienie. Jak podkreśla jednak "Dziennik Gazeta Prawna", są to przedsięwzięcia kluczowe, dlatego nie należy ich rozpatrywać wyłącznie z perspektywy udziału procentowego w całym katalogu prowadzonych inwestycji. Tak jest choćby z remontowaną od czerwca 2017 r. trasą Warszawa – Poznań. Według pierwotnych założeń, linia miała zostać ukończona w czerwcu 2020r. Obecnie PKP PLK mówi, że modernizacja może zakończyć się jesienią 2021 r., czyli około półtora roku później niż zakładano pierwotnie.

---

<sup>1</sup> <https://businessinsider.com.pl/finanse/makroekonomia/pkb-polski-ostatni-taki-spadek-w-cyklu-ekonomisci-komentuja/p1ylbq4>

<sup>2</sup> <https://www.rynek-kolejowy.pl/wiadomosci/dgp-kluczowe-inwestycje-kolejowe-opoznione-98096.html>

Wykres nr 2 - Liczba przetargów 2019/2020 na roboty budowlane: Energa; Enea; PGE; Tauron



Źródło: portal branżowy wysokienapiecie.pl

Wykres nr 3 - Liczba przetargów na roboty i projektowanie w Tauron Dystrybucja



Źródło: portal branżowy wysokienapiecie.pl

Na wyniki osiągnięte w 2020 r. wpływ miało skorzystanie z Tarczy Antykrzysowej w postaci dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 181.044,69 zł (Alumast S.A.) i 53.623,17 zł (Energy Composites Sp. z o.o.) oraz otrzymana dotacja na kapitał w kwocie 121.475,01 zł (Alumast S.A.) i 49.591,95 zł (Energy Composites Sp. z o.o.). Otrzymana pomoc miała odzwierciedlenie w wynikach za poprzednie kwartały 2020 roku.

W IV kwartale 2020 roku Grupa poniosła większe, niż w poprzednich kwartałach 2020 roku, koszty związane z działaniami marketingowymi. Duży nacisk został położony na obecność Grupy Kapitałowej Alumast S.A. i jej produktów w internecie.



Na poprawę płynności finansowej Grupy Kapitałowej Alumast S.A. wpływ miała otrzymana Subwencja Finansowa z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w kwocie: 1.399.295,52 zł (Alumast S.A.) i 279.000,00, zł (Energy Composites Sp. z o.o.) oraz pożyczka płynnościowa otrzymana przez Alumast S.A. z Regionalnego Funduszu Pożyczek Płynnościowych POIR n w kwocie 1.000.000 zł.

## Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skonsolidowanego i jednostkowego raportu kwartalnego

### Zasady konsolidacji

W sprawozdaniu skonsolidowanym uwzględniono sprawozdanie jednostki dominującej – Alumast S.A. oraz jednostek zależnych – Energy Composites Sp. z o.o. i SWE Sp. z o.o.

Spółka dominująca – Alumast S.A. dokonuje konsolidacji sprawozdań z jednostkami zależnymi – Energy Composites Sp. z o.o. począwszy od sprawozdania za I kwartał 2016 roku oraz SWE Sp. z o.o. począwszy od sprawozdania za II kwartał 2018 roku.

Zasady rachunkowości stosowane przez jednostki zależne objętą konsolidacją zostały ujednoczone z zasadami przyjętymi przez jednostkę dominującą.

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych objętych konsolidacją zostały 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 IV kwartał 2020 roku są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami i nie uległy zmianie w tym okresie.

Jednostkowy / Skonsolidowany Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji kalkulacyjnej.

Jednostkowy/ Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Jednostkowe i Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą i 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.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe	<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>
--	---

Inwestycje długoterminowe	<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>
Inwestycje krótkoterminowe	<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>
Zapasy	<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>Produkcja w toku na koniec roku jest wyceniona według ceny ewidencyjnej wyrobu gotowego, z uwzględnieniem stopnia zaawansowania procesu produkcji.</p> <p>Wyroby gotowe na koniec okresu sprawozdawczego wycenione są w cenie wytworzenia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego wyrobu gotowego. Inwentaryzację zapasów materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo-wartościową raz w ciągu 2 lat.</p>
Należności i zobowiązania	<p>Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.</p> <p>Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. 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>Ustalane 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>
Rezerwy	<p>Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu korzyści ekonomicznych oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.</p> <p>Rezerwy tworzy się na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych oraz z tytułu odpraw emerytalnych. Rezerwy tworzy się na podstawie najlepszych szacunków Zarządu w wysokości nakładów niezbędnych do wypełnienia obecnego obowiązku na dzień bilansowy.</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 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 oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółki Grupy Kapitałowej stosują 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 Alumast S.A.

za IV kwartał 2020 rok



## 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) dane w zł		01.10.2020 31.12.2020	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 854 844,06	6 315 631,32	10 187 219,25	17 495 523,93
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 722 628,46	6 177 477,93	9 702 479,09	16 916 470,30
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	132 215,60	138 153,39	484 740,16	579 053,63
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2 194 312,61	4 172 962,01	6 842 646,42	12 150 989,31
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	2 106 662,44	4 115 347,66	6 539 807,29	11 889 174,04
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	87 650,17	57 614,35	302 839,13	261 815,27
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	660 531,45	2 142 669,31	3 344 572,83	5 344 534,62
D.	Koszty sprzedaży	652 011,69	456 133,36	2 021 780,75	1 566 543,76
E.	Koszty ogólnego zarządu	601 305,40	779 443,00	2 190 668,19	2 204 689,11
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-592 785,64	907 092,95	-867 876,11	1 573 301,75
G.	Pozostałe przychody operacyjne	62 052,94	41 304,72	435 601,97	110 516,04
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	9 369,39	9 369,39	339 997,26	37 477,56
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	52 683,55	31 935,33	95 604,71	73 038,48
H.	Pozostałe koszty operacyjne	85 113,11	68 136,16	134 850,82	118 149,72
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	33 488,30	0,00	33 488,30
III.	Inne koszty operacyjne	85 113,11	34 647,86	134 850,82	84 661,42
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-615 845,81	880 261,51	-567 124,96	1 565 668,07
J.	Przychody finansowe	39 745,17	43 916,00	85 543,28	51 999,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	38 291,49	50 445,71	81 063,33	51 999,29
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	1 453,68	-6 529,71	4 479,95	0,00
K.	Koszty finansowe	58 220,93	85 508,13	185 798,71	260 533,76
I.	Odsetki	48 032,49	47 355,81	152 375,05	176 681,90
II.	Strata z rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	10 188,44	38 152,32	33 423,66	83 851,86
L.	Zysk (strata) brutto	-634 321,57	838 669,38	-667 380,39	1 357 133,60
M.	Podatek dochodowy	-67 871,00	215 455,00	-69 193,00	231 412,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	-566 450,57	623 214,38	-598 187,39	1 125 721,60

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Jednostkowy bilans

Bilans - aktywa		31.12.2020	31.12.2019
		dane narastająco w zł	
A.	Aktywa trwałe	7 510 367,61	7 025 244,47
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 023 546,02	780 874,12
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	272 674,92	356 689,79
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	750 871,10	424 184,33
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 248 440,40	4 255 922,07
1.	Środki trwałe	4 228 996,58	3 855 627,43
2.	Środki trwałe w budowie	19 443,82	400 294,64
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
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	413 881,19	163 948,28
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	222 035,00	155 271,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	191 846,19	8 677,28
B.	Aktywa obrotowe	7 633 447,02	7 305 071,55
I.	Zapasy	1 749 257,73	2 009 165,85
1.	Materiały	470 893,60	846 851,78
2.	Półprodukty i produkty w toku	652 268,69	604 735,67
3.	Produkty gotowe	503 707,43	415 592,70
4.	Towary	24 428,25	62 243,83
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	97 959,76	79 741,87
II.	Należności krótkoterminowe	4 417 323,96	3 650 171,29
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 053 272,06	1 947 880,72
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 364 051,90	1 702 290,57
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 334 716,98	1 472 525,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 334 716,98	1 472 525,56
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	132 148,35	173 208,85
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		15 143 814,63	14 330 316,02

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.



Bilans - pasywa		31.12.2020	31.12.2019
		dane narastająco w zł	
A.	Kapitał własny	7 037 121,51	7 635 308,90
I.	Kapitał podstawowy	7 890 551,00	7 890 551,00
II.	Kapitał zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-255 242,10	-1 380 963,70
VI.	Zysk (strata) netto	-598 187,39	1 125 721,60
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 106 693,12	6 695 007,12
I.	Rezerwy na zobowiązania	531 927,00	498 933,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	425 645,00	428 074,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 282,00	52 859,00
3.	Pozostałe rezerwy	18 000,00	18 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 888 240,34	1 332 697,29
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	1 888 240,34	1 332 697,29
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 319 307,82	4 314 587,70
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 682,52	22 954,85
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 312 625,30	4 291 632,85
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	367 217,96	548 789,13
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	367 217,96	548 789,13
Pasywa razem		15 143 814,63	14 330 316,02

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2020	01.01.2019
		31.12.2020	31.12.2019
dane narastająco w zł			
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 635 308,90	6 509 587,30
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 635 308,90	6 509 587,30
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-255 242,10	-1 380 963,70
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 125 721,60	322 358,06
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 125 721,60	322 358,06
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 380 963,70	1 703 321,76
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 380 963,70	1 703 321,76
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	255 242,10	1 380 963,70
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-255 242,10	-1 380 963,70
6.	Wynik netto	-598 187,39	1 125 721,60
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 037 121,51	7 635 308,90
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 037 121,51	7 635 308,90

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)	01.01.2020	01.01.2019
	31.12.2020	31.12.2019
dane narastająco w zł		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-598 187,39	1 125 721,60
II. Korekty razem	-515 746,64	568 546,30
1. Amortyzacja	627 464,29	484 582,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 479,70	1 612,62
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	71 311,72	177 686,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	32 994,00	54 134,00
6. Zmiana stanu zapasów	259 908,12	-807 475,92
7. Zmiana stanu należności	-767 152,67	-55 360,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-378 772,48	577 196,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-390 443,58	63 510,84
10. Inne korekty	33 423,66	72 659,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 113 934,03	1 694 267,90
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	81 063,33	101 269,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	99 207,87
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	81 063,33	2 061,96
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 011 957,49	1 095 136,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	862 654,52	890 798,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	149 302,97	204 337,33
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-930 894,16	-993 866,34
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	2 711 490,95	818 206,58
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 068 410,97	1 938,74
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	643 079,98	816 267,84
II. Wydatki	958 254,01	1 196 101,72
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. Spłaty kredytów i pożyczek	98 657,74	236 137,27
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2020	01.01.2019
		31.12.2020	31.12.2019
		<b>dane narastająco w zł</b>	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	41 380,32	179 200,05
8.	Odsetki	152 375,05	179 748,58
9.	Inne wydatki finansowe	665 840,90	601 015,82
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 753 236,94	-377 895,14
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-291 591,25	322 506,42
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-287 111,55	320 893,80
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 479,70	-1 612,62
F.	Środki pieniężne na początek okresu	398 052,31	77 158,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	110 940,76	398 052,31

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

# Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Alumast S.A.

za IV kwartał 2020 rok



**alumast** S.A.  
design a safer world

**EC**  
energy composites sp. z o.o.

**SWE**  
SUN WIND ENERGY

## Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

### Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w zł		01.10.2020 31.12.2020	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	3 155 469,96	6 382 379,49	10 004 115,51	18 361 914,52
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 785 556,24	6 088 469,33	8 995 797,12	16 790 888,42
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	369 913,72	293 910,17	1 008 318,39	1 571 026,10
B.	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	2 703 420,60	4 072 946,23	7 464 035,59	12 378 925,15
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	2 425 596,52	4 036 153,87	6 855 932,45	11 780 300,76
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	277 824,08	36 792,36	608 103,14	598 624,39
C.	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	452 049,36	2 309 433,26	2 540 079,92	5 982 989,37
D.	<b>Koszty sprzedaży</b>	801 860,16	674 310,04	2 699 059,87	2 290 936,16
E.	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	683 192,98	881 769,66	2 490 283,41	2 627 366,76
F.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	-1 033 003,78	753 353,56	-2 649 263,36	1 064 686,45
G.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	211 734,67	151 039,04	1 122 625,42	219 724,96
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	12 592,89	12 592,89	468 660,33	44 999,06
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	199 141,78	138 446,15	653 965,09	174 725,90
H.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	107 709,77	115 389,79	158 011,69	178 616,45
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	33 488,30	0,00	33 488,30
III.	Inne koszty operacyjne	107 709,77	81 901,49	158 011,69	145 128,15
I.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	-928 978,87	789 002,81	-1 684 649,62	1 105 794,96
J.	<b>Przychody finansowe</b>	30 223,21	-4 464,76	51 100,80	3 687,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	25 695,95	2 064,95	31 492,79	3 687,92
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	4 527,26	-6 529,71	19 608,01	0,00
K.	<b>Koszty finansowe</b>	75 840,50	96 814,76	208 643,47	280 315,35
I.	Odsetki	65 652,06	57 187,43	174 929,26	194 986,11
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	10 188,44	39 627,33	33 714,21	85 329,24
L.	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	-974 596,16	687 723,29	-1 842 192,29	829 167,53
N.	<b>Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w zł					
		01.10.2020 31.12.2020	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
P.	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) brutto	-974 596,16	687 723,29	-1 842 192,29	829 167,53
S.	Podatek dochodowy	-74 890,00	221 974,00	-74 818,00	247 622,00
T.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
U.	Zyski (straty) <b>mniejszości</b>	-24 270,93	-18 736,62	-72 429,75	-87 792,54
W.	Zysk (strata) netto	-875 435,23	484 485,91	-1 694 944,54	669 338,07

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Skonsolidowany bilans

Bilans - aktywa	31.12.2020	31.12.2019
	dane narastająco w zł	
A. Aktywa trwałe	13 754 137,62	11 865 144,84
I. Wartości niematerialne i prawne	2 516 021,61	1 553 482,07
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 294 533,13	643 813,32
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 221 488,48	909 668,75
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	4 648 090,16	4 727 003,08
1. Środki trwałe	4 626 452,03	4 324 514,13
2. Środki trwałe w budowie	21 638,13	402 488,95
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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 590 025,84	5 584 659,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	488 444,00	406 557,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 101 581,84	5 178 102,69
B. Aktywa obrotowe	7 590 545,37	6 561 582,26
I. Zapasy	2 171 793,13	2 326 547,84
1. Materiały	485 087,29	844 261,68
2. Półprodukty i produkty w toku	652 268,69	604 735,67
3. Produkty gotowe	525 365,43	459 819,04
4. Towary	383 111,96	337 147,58
5. Zaliczki na dostawy i usługi	125 959,76	80 583,87
II. Należności krótkoterminowe	3 033 570,67	2 084 170,26
1. Należności od jednostek powiązanych	8 215,20	4 082,40
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 025 355,47	2 080 087,86
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 221 421,36	1 925 815,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 221 421,36	1 925 815,25
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	163 760,21	225 048,91
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	21 344 682,99	18 426 727,10

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.



Bilans – pasywa		31.12.2020	31.12.2019
		dane narastająco w zł	
A.	Kapitał własny	3 469 396,47	5 236 770,78
I.	Kapitał podstawowy	7 890 551,00	7 890 551,00
II.	Kapitał zapasowy	0,00	33 608,98
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 726 209,99	-3 356 727,27
VII.	Zysk (strata) netto	-1 694 944,54	669 338,07
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 875 286,52	13 189 956,32
I.	Rezerwy na zobowiązania	566 426,00	523 934,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	460 144,00	453 075,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 282,00	52 859,00
3.	Pozostałe rezerwy	18 000,00	18 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 112 126,61	1 553 796,17
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	2 112 126,61	1 553 796,17
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 202 373,51	5 478 393,77
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 202 373,51	5 478 393,77
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 994 360,40	5 633 832,38
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 994 360,40	5 633 832,38
Pasywa razem		21 344 682,99	18 426 727,10

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2020	01.01.2019
		31.12.2020	31.12.2019
dane narastająco w zł			
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 236 770,78	4 605 908,15
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	5 236 770,78	4 605 908,15
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
-2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	33 608,98	0,00
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-33 608,98	33 608,98
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	33 608,98
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 687 389,20	-3 284 642,85
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	669 338,07	74 014,36
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	669 338,07	74 014,36
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 356 727,27	3 358 657,21
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 356 727,27	3 358 657,21
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 726 209,99	3 356 727,27
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 726 209,99	-3 356 727,27
7.	Wynik netto	-1 694 944,54	669 338,07
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 469 396,47	5 236 770,78
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 469 396,47	5 236 770,78

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)	01.01.2020	01.01.2019
	31.12.2020	31.12.2019
dane narastająco w zł		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-1 694 944,54	669 338,07
II. Korekty razem	1 278 022,44	-348 926,95
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	-49 317,12
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	962 969,01	639 285,47
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-14 837,51	3 045,85
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	152 125,73	210 029,41
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	42 492,00	62 005,00
10. Zmiana stanu zapasów	154 754,71	-652 009,43
11. Zmiana stanu należności	-949 400,41	977 645,31
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	389 061,48	193 098,73
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 416 450,57	712 006,20
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-875 593,13	-2 444 716,37
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-416 922,10	320 411,12
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	27 027,02	2 153,34
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	27 027,02	2 153,34
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 929 996,42	1 146 773,33
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 846 595,65	1 071 538,75
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	83 400,77	75 234,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 902 969,40	-1 144 619,99
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	3 576 383,44	3 427 935,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 078 295,52	47 261,66
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 498 087,92	3 380 673,82

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2020	01.01.2019
		31.12.2020	31.12.2019
		<b>dane narastająco w zł</b>	
II.	Wydatki	1 059 124,11	1 559 295,22
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	98 657,74	424 198,53
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	734 995,96	850 254,83
8.	Odsetki	179 152,75	212 182,75
9.	Inne wydatki finansowe	46 317,66	72 659,11
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 517 259,33	1 868 640,26
D.	Przepływy pieniężne netto razem	197 367,83	1 044 431,39
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	212 205,34	1 041 385,54
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	14 837,51	-3 045,85
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 850 580,67	809 195,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	2 062 786,01	1 850 580,67

Uwaga: Dane za IV kwartał 2020 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## 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 IV kwartał 2020 roku został przygotowany zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 5 załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wodzisław Śląski, 15 luty 2021



Zbigniew Szkopek  
Prezes Zarządu



Beata Hut  
Wiceprezes Zarządu