

Raport kwartalny  
**Grupy Kapitałowej Alumast S.A.**  
za II kwartał 2021



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

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

**SWE**  
SUN WIND ENERGY

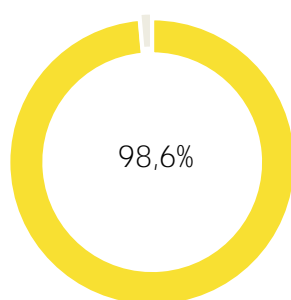
## Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

Grupa **Kapitałowa** Alumast S.A.

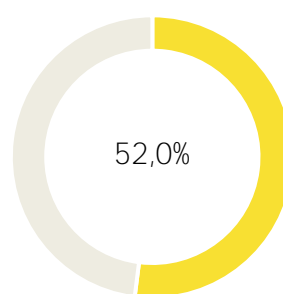
ALUMAST S.A. jest spółką dominującą w grupie kapitałowej, w skład której wchodzi:  
Energy Composites Sp. z o.o., SWE Sp. z o.o.

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 30.06.2021

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 jedнопrzewodowego 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	30/06/2021	30/06/2020	zmiana
Pracownicy umysłowi	30,58	28,50	+2,08
Pracownicy fizyczni	21,00	23,25	-2,25
Razem	51,58	51,75	-0,17

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

Stan	30/06/2021	30/06/2020	zmiana
Pracownicy umysłowi	25,25	20,75	+4,50
Pracownicy fizyczni	20,00	21,75	-1,75
Razem	45,25	42,50	+2,75

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

W II kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa Alumast S.A. w dalszym ciągu odczuwa skutki pandemii COVID-19 i wynikające z niej utrudnienia, które odbiły się negatywnie na sytuacji finansowej Grupy.

Grupa Kapitałowa poniosła większe, niż w II kwartale 2020 roku, koszty, w tym głównie koszty sprzedaży. Głównymi czynnikami determinującymi wzrost kosztów, to wzrost cen surowców i kosztów transportu oraz podjęte działania mające na celu wzmocnienie działań sprzedażowych i marketingowych. Zostały zatrudnione dodatkowe osoby w dziale sprzedaży, duży nacisk został położony na obecność Grupy Kapitałowej Alumast S.A. i jej produktów w internecie.

Na osiągnięty wynik Spółki oraz Grupy Kapitałowej miało również wpływ umorzenie części otrzymanej subwencji finansowej. Decyzją Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. kwota umorzenia subwencji to 1.049.471,64 zł (w przypadku Alumast S.A.) i 179.828,18 zł (w przypadku Energy Composites Sp. z o.o.). Umorzenie zostało wykazane w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych.

16 czerwca 2021 roku Spółka zawarła umowę na dostawę kompozytowych słupów oświetleniowych wraz fundamentami i wysięgnikami. Za wykonanie przedmiotu umowy Alumast S.A. otrzyma wynagrodzenie kosztorysowe w szacunkowej kwocie 1.917.907,00 zł netto. Ostateczna wysokość wynagrodzenia będzie zależna od ilości faktycznie dostarczanych słupów oświetleniowych wraz z akcesoriami zgodnie z potrzebami Zamawiającego. Jednak wartość łącznie zamówionych słupów, fundamentów i wysięgników nie może być niższa niż 1.500.000,00 zł netto. Dostawy będą realizowane sukcesywnie w okresie od lipca 2021r. do września 2022r.

13 lipca 2021 roku zostało zawarte porozumienie o współpracy ramowej z Budimex S.A. Przedmiotem porozumienia jest określenie zasad współpracy Stron dotyczących realizowania przez Budimex S.A. inwestycji przy użyciu słupów kompozytowych spełniających normę PN-EN 12767 Bierne bezpieczeństwo konstrukcji wsporczych dla urządzeń drogowych – wymagania i metody badań oraz płotków ochronno-naprowadzających produkowanych przez Alumast S.A. (dalej: produkty). W ramach zawartego porozumienia Budimex S.A. deklaruje, iż będzie dokładał wszelkich starań, aby umożliwić zastosowanie produktów Alumast S.A. w ramach realizowanych inwestycji. Budimex S.A. deklaruje zakupić 2.500 sztuk słupów, pod warunkiem uzyskania dopuszczenia zastosowania produktów Alumast S.A. w danej inwestycji. W przypadku uzyskania zatwierdzenia produktów Alumast do wbudowania w ramach danej inwestycji, zostaną zawarte odrębne umowy na dostawę lub o wykonanie robót budowlanych. Porozumienie zostało zawarte na okres pięciu lat.

## 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 II kwartał 2021 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 30 czerwca 2021 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 II kwartał 2021 rok



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

## 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		01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 228 939,24	2 258 372,64	4 562 664,96	4 091 015,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 105 015,25	2 142 076,13	4 324 611,68	3 906 719,60
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	123 923,99	116 296,51	238 053,28	184 295,40
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 747 998,46	1 450 163,22	3 514 460,90	2 530 406,80
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 684 591,21	1 384 001,35	3 384 691,20	2 425 307,17
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 407,25	66 161,87	129 769,70	105 099,63
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	480 940,78	808 209,42	1 048 204,06	1 560 608,20
D.	Koszty sprzedaży	685 797,96	365 741,76	1 245 164,93	713 890,89
E.	Koszty ogólnego zarządu	560 163,35	546 028,72	1 080 484,79	1 049 197,96
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-765 020,53	-103 561,06	-1 277 445,66	-202 480,65
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 106 224,46	198 508,79	1 168 332,84	240 884,54
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 034,96	0,00	62 864,23	0,00
II.	Dotacje	9 369,39	190 414,08	18 738,78	199 783,47
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 060 820,11	8 094,71	1 086 729,83	41 101,07
H.	Pozostałe koszty operacyjne	7 448,24	27 744,71	14 446,48	36 313,40
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	7 448,24	27 744,71	14 446,48	36 313,40
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	333 755,69	67 203,02	-123 559,30	2 090,49
J.	Przychody finansowe	13 859,99	14 374,06	28 998,34	29 316,91
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	15 092,82	14 374,06	28 998,34	29 316,91
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	-1 232,83	0,00	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	52 487,53	46 612,37	81 326,53	92 187,16
I.	Odsetki	37 670,18	41 933,29	56 555,94	76 447,30
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	14 817,35	4 679,08	24 770,59	15 739,86
L.	Zysk (strata) brutto	295 128,15	34 964,71	-175 887,49	-60 779,76
M.	Podatek dochodowy	-5 154,00	-12 319,00	15 953,00	-8 629,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	300 282,15	47 283,71	-191 840,49	-52 150,76

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Jednostkowy bilans

Bilans - aktywa		30.06.2021	30.06.2020
dane narastająco w zł			
A.	Aktywa trwałe	8 618 227,41	7 556 422,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	900 949,88	1 176 142,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	230 667,60	314 682,47
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	670 282,28	861 460,31
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 161 218,28	4 328 586,21
1.	Środki trwałe	4 141 338,48	4 309 142,39
2.	Środki trwałe w budowie	19 879,80	19 443,82
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	2 969 722,11	1 824 500,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 969 722,11	1 824 500,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	586 337,14	227 193,21
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	207 568,00	152 995,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	378 769,14	74 198,21
B.	Aktywa obrotowe	6 560 092,90	7 753 457,02
I.	Zapasy	1 788 571,38	2 385 765,47
1.	Materiały	335 550,09	632 491,68
2.	Półprodukty i produkty w toku	819 307,04	786 496,98
3.	Produkty gotowe	493 567,51	723 010,65
4.	Towary	30 716,83	35 577,91
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	109 429,91	208 188,25
II.	Należności krótkoterminowe	4 370 644,46	3 503 587,13
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 216 012,16	2 071 877,02
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 154 632,30	1 431 710,11
III.	Inwestycje krótkoterminowe	260 460,91	1 565 836,29
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	260 460,91	1 565 836,29
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 416,15	298 268,13
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		15 178 320,31	15 309 879,22

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Bilans - pasywa		30.06.2021	30.06.2020
		dane narastająco w zł	
A.	Kapitał własny	6 857 154,98	7 583 158,14
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	-841 555,53	-255 242,10
VI.	Zysk (strata) netto	-191 840,49	-52 150,76
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 321 165,33	7 726 721,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	512 367,00	470 028,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	424 085,00	417 169,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 282,00	52 859,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 392 446,26	2 242 731,06
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	1 392 446,26	2 242 731,06
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 092 303,79	4 655 362,84
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	19 732,03	8 701,35
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 072 571,76	4 646 661,49
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	324 048,28	358 599,18
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	324 048,28	358 599,18
Pasywa razem		15 178 320,31	15 309 879,22

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2021	01.01.2020
		30.06.2021	30.06.2020
		dane narastająco w zł	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 048 995,47	7 635 308,90
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 048 995,47	7 635 308,90
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	-841 555,53	-255 242,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-841 555,53	1 125 721,60
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-841 555,53	1 125 721,60
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-841 555,53	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	841 555,53	1 380 963,70
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	841 555,53	1 380 963,70
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	841 555,53	255 242,10
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-841 555,53	-255 242,10
6.	Wynik netto	-191 840,49	-52 150,76
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 857 154,98	7 583 158,14
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 857 154,98	7 583 158,14

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020
dane narastająco w zł		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-191 840,49	-52 150,76
II. Korekty razem	179 332,50	-1 097 107,56
1. Amortyzacja	324 871,83	270 175,10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	5 076,56	1 308,07
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	27 557,60	51 730,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-62 864,23	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-20 446,00	-28 905,00
6. Zmiana stanu zapasów	-39 313,65	-376 599,62
7. Zmiana stanu należności	46 679,51	146 584,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	80 038,28	-793 394,78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-201 961,43	-378 494,16
10. Inne korekty	19 694,03	10 488,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-12 507,99	-1 149 258,32
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	91 862,57	29 316,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 864,23	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	28 998,34	29 316,91
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	278 551,55	842 062,43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	115 053,57	738 107,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	163 497,98	103 954,53
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-186 688,98	-812 745,52
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	1 565 516,05	2 224 433,28
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 472 567,06	1 700 650,27
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	92 948,99	523 783,01
II. Wydatki	1 453 774,46	271 765,17
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	1 292 061,18	23 246,74
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>		01.01.2021	01.01.2020
		30.06.2021	30.06.2020
		<b>dane narastająco w zł</b>	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	33 900,85	24 565,61
8.	Odsetki	56 555,94	81 047,32
9.	Inne wydatki finansowe	71 256,49	142 905,50
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	111 741,59	1 952 668,11
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-87 455,38	-9 335,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-92 531,94	-10 643,80
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-5 076,56	-1 308,07
F.	Środki pieniężne na początek okresu	110 940,76	398 052,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	18 408,82	387 408,51

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

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

za II kwartał 2021 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		01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	2 239 495,82	2 134 557,55	4 601 456,24	3 940 903,32
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 143 217,88	1 969 343,22	4 296 781,81	3 674 049,09
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	96 277,95	165 214,34	304 674,44	266 854,24
B.	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	1 698 828,82	1 400 898,99	3 485 989,36	2 547 722,09
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 676 737,07	1 327 412,55	3 333 878,42	2 434 394,89
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 091,75	73 486,44	152 110,94	113 327,20
C.	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	540 667,00	733 658,56	1 115 466,88	1 393 181,23
D.	<b>Koszty sprzedaży</b>	657 946,86	457 467,47	1 396 117,90	1 007 514,82
E.	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	630 142,12	638 020,76	1 219 357,64	1 241 067,59
F.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	-747 421,98	-361 829,67	-1 500 008,66	-855 401,18
G.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 293 037,15	281 283,45	1 377 284,13	476 581,80
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 034,96	0,00	72 620,33	0,00
II.	Dotacje	12 592,89	259 814,70	25 185,78	272 407,59
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 244 409,30	21 468,75	1 279 478,02	204 174,21
H.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	7 566,76	27 783,60	14 763,15	36 581,66
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	7 566,76	27 783,60	14 763,15	36 581,66
I.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	538 048,41	-108 329,82	-137 487,68	-415 401,04
J.	<b>Przychody finansowe</b>	1 557,37	1 870,33	4 967,44	4 860,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	2 790,20	1 870,33	4 967,44	4 860,15
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	-1 232,83	0,00	0,00	0,00
K.	<b>Koszty finansowe</b>	54 378,73	48 242,66	84 391,65	96 160,97
I.	Odsetki	39 561,38	43 554,86	59 621,06	80 151,60
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	14 817,35	4 687,80	24 770,59	16 009,37
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>	485 227,05	-154 702,15	-216 911,89	-506 701,86
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					
		01.04.2021 30.06.2021	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2021 30.06.2021	01.01.2020 30.06.2020
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	485 227,05	-154 702,15	-216 911,89	-506 701,86
S.	Podatek dochodowy	-2 647,00	-13 214,00	19 600,00	-8 724,00
T.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
U.	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	35 456,53	-9 480,58	-26 950,16	-33 919,38
W.	Zysk (strata) netto	452 417,52	-132 007,57	-209 561,73	-464 058,48

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Skonsolidowany bilans

Bilans - aktywa	30.06.2021	30.06.2020
	dane narastająco w zł	
A. Aktywa trwałe	14 185 773,18	12 545 368,81
I. Wartości niematerialne i prawne	1 204 268,01	1 906 908,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	70 565,27	567 397,38
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 133 702,74	1 339 511,21
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	4 533 896,32	4 762 120,61
1. Środki trwałe	4 511 822,21	4 740 482,48
2. Środki trwałe w budowie	22 074,11	21 638,13
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	8 447 608,85	5 876 339,61
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	478 130,00	409 770,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 969 478,85	5 466 569,61
B. Aktywa obrotowe	5 760 651,09	6 702 320,08
I. Zapasy	2 189 312,58	2 704 142,86
1. Materiały	349 743,78	635 481,78
2. Półprodukty i produkty w toku	819 307,04	786 496,98
3. Produkty gotowe	529 357,01	743 838,49
4. Towary	371 474,84	330 137,36
5. Zaliczki na dostawy i usługi	119 429,91	208 188,25
II. Należności krótkoterminowe	2 639 074,10	2 035 108,64
1. Należności od jednostek powiązanych	10 566,60	4 672,80
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 628 507,50	2 030 435,84
III. Inwestycje krótkoterminowe	772 849,19	1 541 553,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	772 849,19	1 541 553,76
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	159 415,22	421 514,82
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	19 946 424,27	19 247 688,89

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Bilans – pasywa		30.06.2021	30.06.2020
		dane narastająco w zł	
A.	Kapitał własny	3 381 075,84	4 738 792,90
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.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 299 913,43	-2 687 699,62
VII.	Zysk (strata) netto	-209 561,73	-464 058,48
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	16 565 348,43	14 508 895,99
I.	Rezerwy na zobowiązania	550 106,00	500 423,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	461 824,00	447 564,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 282,00	52 859,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 451 520,71	2 623 856,44
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	1 451 520,71	2 623 856,44
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 732 446,05	6 460 789,07
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	7 732 446,05	6 460 789,07
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 831 275,67	4 923 827,48
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 831 275,67	4 923 827,48
Pasywa razem		19 946 424,27	19 247 688,89

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2021	01.01.2020
		30.06.2021	30.06.2020
		dane narastająco w zł	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 613 027,74	5 236 770,78
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	3 613 027,74	5 236 770,78
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	33 608,98
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-33 608,98
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.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 277 523,26	-2 687 389,20
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	669 338,07
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	669 338,07
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 277 523,26	3 356 727,27
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 277 523,26	3 356 727,27
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 299 913,43	2 687 699,62
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 299 913,43	-2 687 699,62
7.	Wynik netto	-209 561,73	-464 058,48
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 381 075,84	4 738 792,90
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 381 075,84	4 738 792,90

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)	01.01.2021	01.01.2020
	30.06.2021	30.06.2020
dane narastająco w zł		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-209 561,73	-464 058,48
II. Korekty razem	143 170,55	-552 038,34
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	394 490,95	349 563,83
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	197,90	2 445,53
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	54 794,94	85 272,20
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	-17 206,00	-23 511,00
10. Zmiana stanu zapasów	-17 519,45	-377 595,02
11. Zmiana stanu należności	394 496,58	49 061,62
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	188 636,17	43 225,12
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 666 948,13	-1 198 150,73
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	812 227,59	517 650,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-66 391,18	-1 016 096,82
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	4 826,12	3 022,70
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	4 826,12	3 022,70
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	247 512,18	739 945,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	164 095,44	738 107,90
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	83 416,74	1 837,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-242 686,06	-736 922,65
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	1 241 819,76	2 279 332,87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 170 196,31	1 691 987,52
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	71 623,45	587 345,35



<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2021	01.01.2020
		30.06.2021	30.06.2020
		<b>dane narastająco w zł</b>	
II.	Wydatki	2 464 400,15	909 966,81
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	1 471 889,36	23 246,74
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	120 662,14	186 959,43
8.	Odsetki	59 621,06	88 294,90
9.	Inne wydatki finansowe	812 227,59	611 465,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 222 580,39	1 369 366,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 531 657,63	-383 653,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 531 855,53 -197,90	-386 098,94 -2 445,53
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 062 652,63	1 850 580,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	530 797,10	1 464 481,73

Uwaga: Dane za II kwartał 2021 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 II kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 5 załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wodzisław Śląski, 16 sierpnia 2021

Zbigniew Szkopek  
Prezes Zarządu

Beata Hut  
Wiceprezes Zarządu