

sprawozdanie finansowe

dla:

Alumast S.A.

za okres:

01.01.2021	-	31.12.2021
------------	---	------------

Data sporządzenia: 21.03.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Alumast S.A.

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Marklowicka
Nr domu 30A Nr lokalu
Miejscowość Wodzisław Śląski
Pocztą Wodzisław Śląski Kod pocztowy 44-300 Kod kraju PL
Gmina Wodzisław Śląski
Powiat Wodzisławski
Województwo Śląskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 2221Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 6472213249
numer KRS 0000031909 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

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

Od dnia 01.01.2021 Do dnia 31.12.2021

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

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

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

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

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Za środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednostka uznaje rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 500 PLN i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok.

ustalenia wyniku finansowego:

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Za środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednostka uznaje rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 500 PLN i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

PREZENTACJA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, a dane porównywalne obejmują okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		8 591 890,02	8 597 440,48	
I	Wartości niematerialne i prawne		811 271,55	1 023 546,02	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		348 528,41	272 674,92	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		462 743,14	750 871,10	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		4 043 587,36	4 248 440,40	
1	Środki trwałe		4 023 707,56	4 228 996,58	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		32 153,30	32 153,30	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 658 983,99	2 792 759,48	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		1 122 893,41	1 167 958,84	
d)	środki transportu		157 309,56	164 647,16	
e)	inne środki trwałe		52 367,30	71 477,80	
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		3 205 246,70	2 889 640,87	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		3 205 246,70	2 889 640,87	
a)	w jednostkach powiązanych		3 205 246,70	2 889 640,87	
	1) udziały lub akcje		1 824 500,00	1 824 500,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		1 380 746,70	1 065 140,87	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		531 784,41	435 813,19	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		216 087,00	225 967,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		315 697,41	209 846,19	
B	Aktywa obrotowe		8 361 561,85	6 568 306,16	
I	Zapasy		2 559 378,69	1 749 257,73	
1	Materiały		929 983,25	470 893,60	
2	Półprodukty i produkty w toku		848 946,78	652 268,69	
	w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3	Produkty gotowe		701 736,29	503 707,43	
4	Towary		5 669,83	24 428,25	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		73 042,54	97 959,76	
II	Należności krótkoterminowe		5 161 006,67	4 417 323,97	
1	Należności od jednostek powiązanych		2 403 664,10	2 053 272,06	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 403 664,10	2 053 272,06	
	1) do 12 miesięcy		2 403 664,10	2 053 272,06	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		2 757 342,57	2 364 051,91	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 449 857,87	2 276 887,40	
	1) do 12 miesięcy		2 449 309,47	2 276 339,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		548,40	548,40	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		218 022,70	62 301,73	
c)	inne		89 462,00	24 862,78	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		551 544,16	269 576,11	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		551 544,16	269 576,11	
a)	w jednostkach powiązanych		37 458,89	9 587,53	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		37 458,89	9 587,53	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		226 851,52	149 047,82	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		226 851,52	149 047,82	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		287 233,75	110 940,76	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		287 233,75	110 940,76	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		89 632,33	132 148,35	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			16 953 451,87	15 165 746,64	

Pasywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		5 357 399,72	7 048 995,47	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		7 890 551,00	7 890 551,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-841 555,53	-255 242,10	
VI	Zysk (strata) netto		-1 691 595,75	-586 313,43	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		11 596 052,15	8 116 751,17	
I	Rezerwy na zobowiązania		598 860,00	532 813,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		445 418,00	426 531,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		113 442,00	88 282,00	
	– długoterminowa		7 153,00	4 446,00	
	– krótkoterminowa		106 289,00	83 836,00	
3	Pozostałe rezerwy		40 000,00	18 000,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		40 000,00	18 000,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		1 939 166,16	1 888 240,34	
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		1 939 166,16	1 888 240,34	
a)	kredyty i pożyczki		1 789 998,52	1 765 709,78	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		149 167,64	122 530,56	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		8 692 778,53	5 328 479,87	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		76 411,34	6 682,52	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 411,34	6 682,52	
	1) do 12 miesięcy		3 411,34	6 682,52	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		73 000,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		8 616 367,19	5 321 797,35	
a)	kredyty i pożyczki		3 846 558,99	1 540 339,19	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		807 034,28	744 197,67	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 200 859,88	1 627 929,31	
	1) do 12 miesięcy		2 200 859,88	1 627 929,31	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		647 065,13	87 267,01	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		887 075,61	1 043 008,98	
h)	z tytułu wynagrodzeń		216 558,39	240 797,69	
i)	inne		11 214,91	38 257,50	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		365 247,46	367 217,96	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		365 247,46	367 217,96	
	– długoterminowe		213 865,99	258 623,55	
	– krótkoterminowe		151 381,47	108 594,41	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			16 953 451,87	15 165 746,64	

Rachunek zysków i strat

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		11 261 513,72	10 187 219,25	
	– od jednostek powiązanych		330 975,50	1 659 849,81	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 646 231,19	9 501 629,09	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		615 282,53	685 590,16	
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		8 969 677,65	6 842 646,42	
	– jednostkom powiązanym		243 078,14	625 269,85	
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		8 545 591,54	6 369 084,79	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		424 086,11	473 561,63	
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		2 291 836,07	3 344 572,83	
D	Koszty sprzedaży		2 219 448,01	2 021 780,75	
E	Koszty ogólnego zarządu		2 260 494,77	2 181 840,23	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		-2 188 106,71	-859 048,15	
G	Pozostałe przychody operacyjne		1 264 830,83	435 601,97	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Dotacje		41 652,56	339 997,26	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne		1 223 178,27	95 604,71	
H	Pozostałe koszty operacyjne		522 831,54	134 850,82	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		79 253,31	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne		443 578,23	134 850,82	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		-1 446 107,42	-558 297,00	
J	Przychody finansowe		62 329,97	85 543,28	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:		62 329,97	81 063,33	
	– od jednostek powiązanych		52 125,56	54 162,08	

Rachunek zysków i strat

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		0,00	4 479,95	
K	Koszty finansowe		279 051,30	185 798,71	
I	Odsetki, w tym:		146 318,07	152 375,05	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		132 733,23	33 423,66	
L	Zysk (strata) brutto (I+J–K)		-1 662 828,75	-658 552,43	
M	Podatek dochodowy		28 767,00	-72 239,00	
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (L–M–N)		-1 691 595,75	-586 313,43	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		7 048 995,47	7 635 308,90	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		7 048 995,47	7 635 308,90	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		7 890 551,00	7 890 551,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		7 890 551,00	7 890 551,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	0,00	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-841 555,53	-255 242,10	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	1 125 721,60	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony	za rok:	2021	2020	Przejszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	1 125 721,60	
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
–				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	1 125 721,60	
– pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego za rok ubiegły		0,00	1 125 721,60	
–				
–				
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		841 555,53	1 380 963,70	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
– korekty błędów		0,00	0,00	
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		841 555,53	1 380 963,70	
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00	
–				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	1 125 721,60	
– pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego za rok ubiegły		0,00	1 125 721,60	
–				
–				
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		-1 691 595,75	-586 313,43	
a) zysk netto		0,00	0,00	
b) strata netto		1 691 595,75	586 313,43	
c) odpisy z zysku		0,00	0,00	
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		5 357 399,72	7 048 995,47	
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		5 357 399,72	7 048 995,47	

Rachunek przepływów

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		-1 691 595,75	-586 313,43	
II	Korekty razem		450 253,84	-527 620,60	
1	Amortyzacja		648 269,26	627 464,29	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		17 462,94	-4 479,70	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		83 988,10	71 311,72	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		79 253,31	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw		66 047,00	33 880,00	
6	Zmiana stanu zapasów		-810 120,96	259 908,12	
7	Zmiana stanu należności		-743 682,70	-767 152,68	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		922 242,25	-369 600,43	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-55 425,70	-412 375,58	
10	Inne korekty		242 220,34	33 423,66	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-1 241 341,91	-1 113 934,03	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		159 340,54	81 063,33	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		97 010,57	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		62 329,97	81 063,33	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		62 329,97	81 063,33	
	1) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
	4) odsetki		62 329,97	81 063,33	
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		955 636,57	1 011 957,49	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		407 405,63	862 654,52	

Rachunek przepływów

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		421 280,89	149 302,97	
a)	w jednostkach powiązanych		343 477,19	149 302,97	
b)	w pozostałych jednostkach		77 803,70	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		77 803,70	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		126 950,05	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-796 296,03	-930 894,16	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		4 140 583,40	2 711 490,95	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		4 051 019,82	2 068 410,97	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		89 563,58	643 079,98	
II	Wydatki		1 909 189,53	958 254,01	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Splaty kredytów i pożyczek		1 647 511,28	98 657,74	
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		89,89	41 380,32	
8	Odsetki		146 318,07	152 375,05	
9	Inne wydatki finansowe		115 270,29	665 840,90	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		2 231 393,87	1 753 236,94	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		193 755,93	-291 591,25	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		176 292,99	-287 111,55	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-17 462,94	4 479,70	
F	Środki pieniężne na początek okresu		110 940,76	398 052,31	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		287 233,75	110 940,76	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		19 024,02	100 289,28	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						Okres bieżący		Okres poprzedni	
						Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					-1 662 828,75	—	-658 552,43	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *, w tym:					1 063 707,12		14 235,48	
1)	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
	dotacje,subwencje otrzymane na pokrycie kosztów albo zwrot wydatków zw z nabyciem środków trwałych	17	1	21		1 063 707,12		14 235,48	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:					62 329,26		95 749,73	
1)	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
	naliczone, nieotrzymane odsetki od należności	12	4	2		62 329,26		78 108,62	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		17 641,11	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:					978 115,78		3 459 354,20	
1)	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
	amortyzacja bilansowa niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	15	6			164 851,63		175 053,23	
	koszty lat ubiegłych	16				27 780,90		55 122,12	
	wpłaty na PFRON	16	1	36		16 504,00		38 415,00	
	odsetki od leasingu i innnych zobowiązań	16				21 466,41		11 913,53	
	odpisy aktualizujące wartość należności	16	1	26	a	183 191,43		3 014 556,15	
	kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów	16	1	22		4 533,92		10 659,22	
	koszty reprezentacji i pozostałe koszty operacyjne będące NKUP	16	1	28		161 086,68		59 342,79	
	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	16	1	21		3 613,56		8 070,10	
	koszty zw z użytkowaniem samochodów osobowych na potrzeby dział gospodarczej	16				98 671,14		38 845,29	
	odpis aktualizujący zapasy	16	1	27		203 652,50		0,00	
	ulga na złe dłużi 90 dni	18f				92 763,61		47 376,77	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					502 909,08		339 133,99	
1)	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
	koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat	16	1	57		253 842,73		154 311,82	
	koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek	16	1	57	a	83 520,77		104 958,19	
	różnice kursowe niezrealizowane	15a	3			11 291,65		3 090,44	
	wartość utworzonych rezerw na koszty	15	4		e	40 000,00		18 000,00	
	naliczone lecz niezapłacone odsetki i koszty od zobowiązań	16	1	11		89 093,94		23 350,54	
	utworzone rezerwy pracownicze	16	1	27		25 160,00		35 423,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					-0,01		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					374 826,44		334 973,15	
1)	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	16	6			74 205,89		51 841,76	
2)	wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	15	4		g	154 311,82		151 622,64	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

3)	opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	15	4		h	104 958,19		89 888,01	
4)	zrealizowana rezerwa na koszty	15				18 000,00		18 000,00	
5)	zapłacone zobowiązania z tyt. dostaw i usług z lat ubiegłych, odsetki wcześniej naliczone	15				23 350,54		23 620,74	
pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):						0,00		0,00	
Dochód (A - B - C + D + E + F - G)						-1 682 666,71	—	2 694 977,40	—
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:					0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					-85 598,75		-3 038 062,29	
pdst. prawna:		Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	opłaty leasingu operacyjnego część kapitałowa	17b	1			-85 598,75		-38 560,89	
2)	zwiększenia przychodów podatkowych	12				0,00		-2 999 501,40	
pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):						0,00		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					-1 768 265,00	—	-343 085,00	—
K.	Podatek dochodowy					0,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

Załącznik nr 1 - Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Załącznik:



AL dodatkowe
informacje i
objaśnienia

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Alumast S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik: