

# skonsolidowane sprawozdanie finansowe

dla:  
ALUMAST S.A.

za okres:

2018-01-01 - 2018-12-31

Data sporządzenia: 2019-05-13

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki ALUMAST S.A.

## Położenie siedziby jednostki dominującej:

Miejscowość Wodzisław Śląski

Gmina Wodzisław Śląski

Powiat Wodzisław Śląski

Województwo Śląskie

## Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

produkcja i sprzedaż kompozytowych słupów oświetleniowych, słupów teletechnicznych, masztów flagowych

## Identyfikator podmiotu:

Numer KRS 0000031909

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

### 1. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

ENERGY COMPOSITES Sp.z o.o.

Przedmiot działalności:

sprzedaż żerdzi kompozytowych i mobilnych zestawów zasilających

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

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

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Opis znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 3 - plik "GK KONS wykaz spółek objętych kons 2018".pdf

### 2. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

SWE Sp. z o.o.

Przedmiot działalności:

sprzedaż konstrukcji kompozytowych dla górnictwa

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

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

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Opis znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 3 - plik "GK KONS wykaz spółek objętych kons 2018".pdf

### 3. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przedmiot działalności:

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym

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

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Kryteria objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych:

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

Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane:

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

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

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

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

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

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności?

Tak

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Jeżeli tak - to jakie to okoliczności?

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

## Łączenie spółek:

Czy to sprawozdania finansowe jednostek powiązanych sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdania finansowe sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.  
Opis zasad polityki rachunkowości znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK KONS zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

w tym:

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Opis zasady grupowania operacji gospodarczych znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK KONS zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

metody wyceny aktywów i pasywów:

Opis wyceny aktywów i pasywów znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK KONS zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

dokonywania amortyzacji:

Opis dotyczący dokonywania amortyzacji znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK KONS zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

ustalenia wyniku finansowego:

Opis dotyczący ustalenia wyniku finansowego znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK KONS zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Opis dotyczący ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego znajduje się w sekcji "Dodatkowe informacje i objaśnienia" w załączniku nr 2 - plik "GK KONS zasady polityki rachunkowosci 2018".pdf

Zmiany zasad rachunkowości wprowadzone w trakcie raportowanego okresu:

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

Nie dotyczy

Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze sprawozdania skonsolidowanego:

Nie dotyczy

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

<b>Aktywa</b>		Stan na:	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		9 625 575,81	8 277 532,58	
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		1 480 510,61	1 364 360,03	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		489 016,60	246 432,91	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		991 494,01	1 117 927,12	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>		0,00	0,00	
1	Wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		4 367 721,28	4 571 245,67	
1	Środki trwałe		4 358 483,55	4 569 886,51	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		199 186,30	199 186,30	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 115 750,42	3 252 267,51	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		443 501,04	440 530,45	
d)	środki transportu		520 108,93	573 796,82	
e)	inne środki trwałe		79 936,86	104 105,43	
2	Środki trwałe w budowie		9 237,73	1 359,16	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		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	
<b>V</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
d)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
<b>VI</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		3 777 343,92	2 341 926,88	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		449 692,00	407 398,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		3 327 651,92	1 934 528,88	
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		5 683 970,68	5 963 500,76	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		1 674 538,41	1 781 764,45	
1	Materiały		354 127,34	652 296,49	
2	Półprodukty i produkty w toku		509 764,36	423 168,22	
3	Produkty gotowe		402 740,15	435 654,41	
4	Towary		339 369,71	166 003,22	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		68 536,85	104 642,11	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		3 061 815,57	2 903 928,29	
1	Należności od jednostek powiązanych		77 876,91	2 059,34	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		77 876,91	2 059,34	
	1) do 12 miesięcy		77 876,91	2 059,34	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		2 983 938,66	2 901 868,95	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 564 324,38	2 712 846,92	
	1) do 12 miesięcy		2 562 905,98	2 705 429,08	
	2) powyżej 12 miesięcy		1 418,40	7 417,84	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		117 255,18	155 849,07	
c)	inne		302 359,10	33 172,96	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		809 195,13	1 140 283,83	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		809 195,13	1 140 283,83	
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		809 195,13	1 140 283,83	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		809 195,13	1 140 283,83	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		138 421,57	137 524,19	



# Bilans

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d.)		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>C</b>	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
<b>D</b>	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
<b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b>			15 309 546,49	14 241 033,34	

<b>Pasywa</b>		Stan na:	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		4 605 908,15	2 510 852,74	
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		7 890 551,00	5 890 551,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		0,00	665 709,60	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>		0,00	0,00	
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-3 358 657,21	-1 237 178,29	
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		74 014,36	-2 808 229,57	
<b>VIII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>		49 317,12	18 306,58	
<b>C</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki zależne</b>		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>		0,00	0,00	
<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		10 654 321,22	11 711 874,02	
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		446 929,00	410 315,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		427 283,00	410 315,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		19 646,00	0,00	
	– długoterminowa		1 141,00	0,00	
	– krótkoterminowa		18 505,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		1 680 741,27	1 926 685,47	
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		1 680 741,27	1 926 685,47	
a)	kredyty i pożyczki		1 310 442,00	1 438 290,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		123 191,74	241 287,94	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		247 107,53	247 107,53	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2018-12-31	2017-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		5 483 767,88	6 871 070,65	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		5 483 767,88	6 871 070,65	
a)	kredyty i pożyczki		467 051,42	1 252 771,89	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		862 333,49	904 776,03	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 437 233,85	2 704 776,16	
	1) do 12 miesięcy		2 433 032,79	2 698 607,71	
	2) powyżej 12 miesięcy		4 201,06	6 168,45	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		195 540,56	227 605,35	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		788 417,03	925 425,42	
h)	z tytułu wynagrodzeń		420 460,98	350 628,15	
i)	inne		312 730,55	505 087,65	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		3 042 883,07	2 503 802,90	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		3 042 883,07	2 503 802,90	
	– długoterminowe		2 954 281,74	2 418 475,42	
	– krótkoterminowe		88 601,33	85 327,48	
<b>Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)</b>			<b>15 309 546,49</b>	<b>14 241 033,34</b>	

# Rachunek zysków i strat

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		13 141 738,82	9 516 854,02	
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		960,00	26 124,67	
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		10 716 806,31	8 095 864,94	
<b>II</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		2 424 932,51	1 420 989,08	
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		8 136 495,27	6 622 875,56	
	– jednostkom powiązanym		0,00	7 402,34	
<b>I</b>	<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>		6 751 348,93	5 780 643,83	
<b>II</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		1 385 146,34	842 231,73	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>		5 005 243,55	2 893 978,46	
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		2 327 845,17	2 000 005,52	
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		2 430 780,51	2 754 817,08	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>		246 617,87	-1 860 844,14	
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		349 478,89	100 556,81	
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		27 248,78	1 103,69	
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>		37 956,72	38 435,88	
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		24 507,17	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>		259 766,22	61 017,24	
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		192 092,15	560 884,50	
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		41 194,16	10 396,80	
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		150 897,99	550 487,70	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>		404 004,61	-2 321 171,83	
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>		846,76	523,08	
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		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	
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		846,76	523,08	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	

# Rachunek zysków i strat

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		0,00	0,00	
K	Koszty finansowe		290 455,40	597 070,55	
I	Odsetki, w tym:		190 406,78	308 342,45	
	– 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		100 048,62	288 728,10	
L	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
M	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		114 395,97	-2 917 719,30	
N	Odpis wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	
O	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	
P	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
R	Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)		114 395,97	-2 917 719,30	
S	Podatek dochodowy		-11 670,00	-99 956,00	
T	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
U	Zyski (straty) mniejszości		52 051,61	-9 533,73	
W	Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)		74 014,36	-2 808 229,57	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2018	2017
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		2 510 852,74	4 320 330,23
	– korekty błędów		0,00	0,00
<b>Ia</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		2 510 852,74	4 320 330,23
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		5 890 551,00	4 890 551,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		2 000 000,00	1 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		2 000 000,00	1 000 000,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		2 000 000,00	1 000 000,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		7 890 551,00	5 890 551,00
<b>2</b>	<b>(uchylony)</b>			
<b>3</b>	<b>(uchylony)</b>			
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		665 709,60	480 244,65
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-665 709,60	185 464,95
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	185 464,95
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	169 680,08
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
	– zmiana struktury udziałów mniejszościowych		0,00	15 784,87
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		665 709,60	0,00
	– pokrycia straty		665 709,60	0,00
	–			
	–			
	–			
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	665 709,60

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>		0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-4 045 407,89	-1 050 465,42
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		4 045 407,89	1 050 465,42
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	– korekty błędów		0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		4 045 407,89	1 050 465,42
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	190 721,16
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
	– podział wyniku spółek zależnych		0,00	169 680,08
	– straty udziałowców mniejszościowych ponad wartość posiadanego kapitału		0,00	21 041,08
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		686 750,68	4 008,29
	– podział zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
	– pokrycie strat z kapitału zapasowego		665 709,60	4 008,29
	– straty udziałowców mniejszościowych ponad wartość posiadanego kapitału		21 041,08	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		3 358 657,21	1 237 178,29
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-3 358 657,21	-1 237 178,29
<b>9</b>	<b>Wynik netto</b>		74 014,36	-2 808 229,57
a)	zysk netto		74 014,36	0,00
b)	strata netto		0,00	-2 808 229,57
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		4 605 908,15	2 510 852,74
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		4 605 908,15	2 510 852,74



# Rachunek przepływów

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		74 014,36	-2 808 229,57	
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>		-1 035 448,24	797 176,28	
1	Zyski (straty) mniejszości		31 010,54	-9 533,73	
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
3	Amortyzacja		652 389,52	636 435,67	
4	Odpisy wartości firmy		0,00	0,00	
5	Odpisy ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		696,50	18 316,57	
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		193 701,96	307 819,40	
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-27 248,78	-1 103,69	
9	Zmiana stanu rezerw		36 614,00	45 475,00	
10	Zmiana stanu zapasów		107 226,04	66 177,04	
11	Zmiana stanu należności		-157 887,28	307 265,29	
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-559 139,76	548 941,25	
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-897 234,25	447 101,41	
14	Inne korekty		-415 576,73	-1 569 717,93	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		-961 433,88	-2 011 053,29	
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		112 797,98	5 482,41	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		111 951,22	4 959,36	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		846,76	523,05	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		846,76	523,05	
1)	zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
4)	odsetki		846,76	523,05	

# Rachunek przepływów

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		649 718,17	82 737,02	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		649 718,17	82 737,02	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		0,00	0,00	
5	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>		-536 920,19	-77 254,61	
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		3 897 713,60	4 251 574,13	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 000 000,00	1 000 000,00	
2	Kredyty i pożyczki		219 203,42	1 013 224,67	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		1 678 510,18	2 238 349,46	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		2 729 751,73	1 347 597,32	
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		1 132 771,89	127 848,00	
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		847 366,00	271 659,61	
8	Odsetki		194 548,72	308 342,45	
9	Inne wydatki finansowe		555 065,12	639 747,26	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>		1 167 961,87	2 903 976,81	

# Rachunek przepływów

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2018	2017	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>		-330 392,20	815 668,91	
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		-331 088,70	797 352,34	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-696,50	-18 316,57	
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		1 140 283,83	342 931,49	
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>		809 195,13	1 140 283,83	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		6 815,22	0,00	

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

ALUMAST S.A.

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	294 705,06	—		—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	69 682,05			
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	49 408,74			
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	475 678,86			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	351 030,10			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	563 831,11			
H. Strata z lat ubiegłych	284 186,11			
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-154 305,68			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,33	—		—
K. Podatek dochodowy	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:



GK KONS  
dodatkowe  
informacje i

Załącznik nr 2 - Zasady polityki rachunkowości

Załącznik:



GK KONS zasady  
polityki  
rachunkowosci

Załącznik nr 3 - Wykaz spółek objętych konsolidacją

Załącznik:



GK KONS wykaz  
spolek objetych  
kons 2018.pdf

Załącznik:

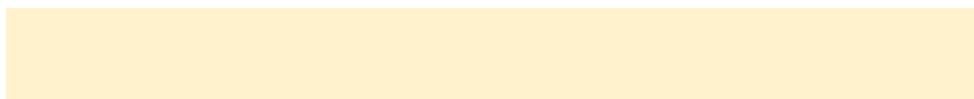
Załącznik:

Załącznik:

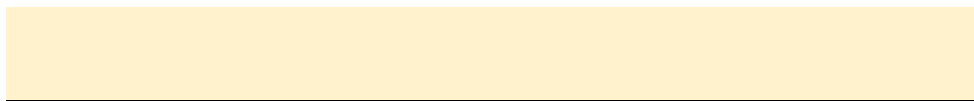
# Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

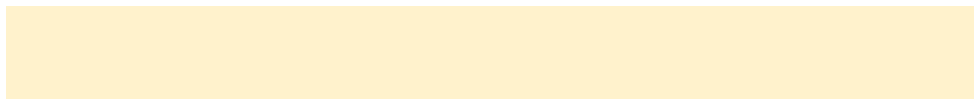
wszystkie kwoty w złotych



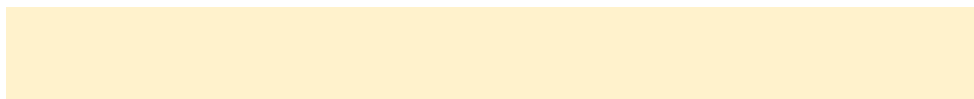
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

ENERGY COMPOSITES Sp. z o.o.

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:
<b>A.</b> Zysk (strata) brutto za dany rok	-299 187,07	—		—
<b>B.</b> Przychody zwolnione z opodatkowania *	479,16			
<b>C.</b> Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	281 145,84			
<b>D.</b> Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			
<b>E.</b> Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	103 208,28			
<b>F.</b> Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	272 359,29			
<b>G.</b> Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	167 101,32			
<b>H.</b> Strata z lat ubiegłych	0,00			
<b>I.</b> Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			
<b>J.</b> Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-372 345,82	—		—
<b>K.</b> Podatek dochodowy	0,00	—		—

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

Załączniki i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

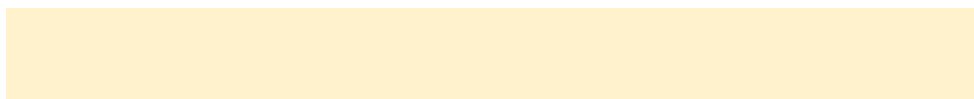
Załącznik:

Załącznik:

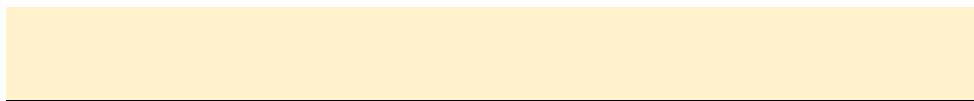
# Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

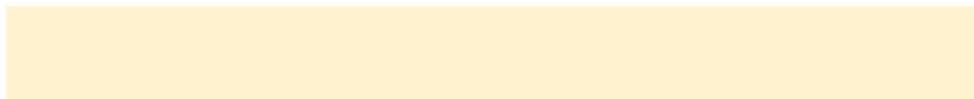
wszystkie kwoty w złotych



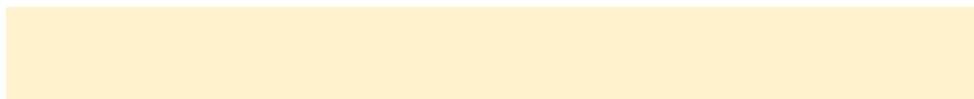
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

SWE Sp. z o.o.

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:
<b>A.</b> Zysk (strata) brutto za dany rok	130 624,24	—		—
<b>B.</b> Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00			
<b>C.</b> Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	4 141,94			
<b>D.</b> Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			
<b>E.</b> Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	2 106,30			
<b>F.</b> Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	3 997,32			
<b>G.</b> Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			
<b>H.</b> Strata z lat ubiegłych	20 408,24			
<b>I.</b> Inne zmiany podstawy opodatkowania	-21 138,21			
<b>J.</b> Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	91 039,47	—		—
<b>K.</b> Podatek dochodowy	13 656,00	—		—

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

Załączniki i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

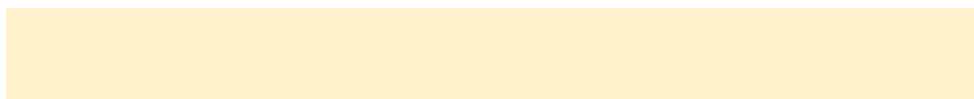
Załącznik:



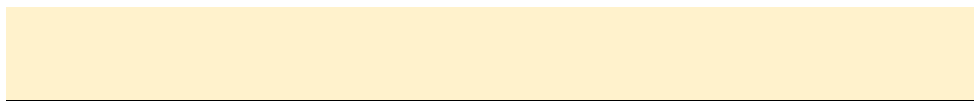
# Dodatkowe informacje i objaśnienia

ALUMAST S.A. (skonsolidowany)

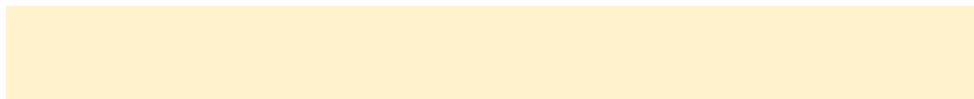
wszystkie kwoty w złotych



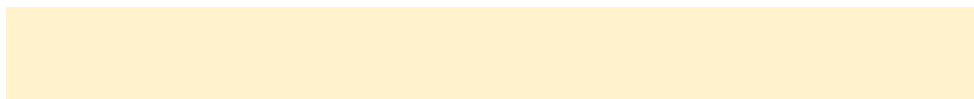
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik: