

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik do Sprawozdania Finansowego
Spółki Alumast S.A.

za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku



alumast® 
design a safer world

NOTA 1 ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	4
NOTA 2 KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	6
NOTA 3 ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	6
NOTA 4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	8
NOTA 5 WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	8
NOTA 6 WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIEM DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH (Z WYSZCZEGÓLNIENIEM ŚRODKÓW TRWAŁYCH) ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	8
NOTA 7 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY KOSZT WYTWORZENIA	8
NOTA 8 ZAKRES ZMIAN INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	9
NOTA 9 WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	10
NOTA 10 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW JAKIE PRZYNAJĄ	10
NOTA 11 ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI	10
NOTA 12 WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	11
NOTA 13 ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM	11
NOTA 14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (AKTYWA)	11
NOTA 15 DANE O STRUKTURZE KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRZYWILEJOWANYCH	12
NOTA 16 STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE ORAZ STAN KOŃCOWY KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH ORAZ KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY, O ILE JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	12
NOTA 17 PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY	12
NOTA 18 ZAKRES ZMIAN STANU REZERW	13
NOTA 19 STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH	13
NOTA 20 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ	14
NOTA 21 INFORMACJE O PRZYPADKACH GDY SKŁADNIK AKTYWÓW LUB PASYWÓW JEST WYKAZYWANY W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU, JEGO POWIĄZANIE MIĘDZY TYMI POZYCJAMI - W SZCZEGÓLNOŚCI PODZIAŁ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA CZĘŚĆ DŁUGOTERMINOWĄ I KRÓTKOTERMINOWĄ	15
NOTA 22 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE, NIEWYKAZYWANE W BILANSIE, ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ	15
NOTA 23 INFORMACJE O PRZYPADKACH, GDY SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI SĄ WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ	16
NOTA 24 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (PASywa)	16
NOTA 25 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	17
NOTA 26 KOSZTY RODZAJOWE ORAZ KOSZTY WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY	17
NOTA 27 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM	17
NOTA 28 ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO	17
NOTA 29 PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE	19
NOTA 30 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE	19
NOTA 31 KURS PRZYJĘTY DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH	19
NOTA 32 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	20
NOTA 33 WYNAGRODZENIE, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, DLA OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH	20

NOTA 34 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	20
NOTA 35 OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH, A W PRZYPADKU GDY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY JEST METODĄ BEZPOŚREDNIA DODATKOWO UZGODNIENIE PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ, SPORZĄDZONE METODĄ POŚREDNIA. OBJAŚNIENIE PRZYCZYNY RÓŻNICY POMIĘDZY ZMIANAMI STANU POZYCJI W BILANSIE A ZMIANAMI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH- JEŻELI DOTYCZY.	20
NOTA 36 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI WRAZ Z INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER ZWIĄZKU ZE STRONAMI POWIĄZANYMI ORAZ INNYMI INFORMACJAMI DOTYCZĄCYMI TRANSAKcjI NIEZBĘDNymi DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	21
NOTA 37 INFORMACJA O ZALICZKACH, KREDYTACH, POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH	21
NOTA 38 INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY	21
NOTA 39 INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU	21
NOTA 40 INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ORAZ O ICH WPŁYWIE NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	21
NOTA 41 PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	21
NOTA 42 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI	21
NOTA 43 INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	22
NOTA 44 WYKAZ SPÓŁEK (NAZWA, SIEDZIBA), W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20 % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁEKI	22
NOTA 45 JEŻELI JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, KORZYSTAJĄC ZE ZWOLNIENIA LUB WYŁĄCZEŃ, INFORMACJE O PODSTAWIE PRAWNEJ	22
NOTA 46 INFORMACJE O NAZWIE I SIEDZIBIE JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJWYŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE	22
NOTA 47 INFORMACJE O NAZWIE I SIEDZIBIE JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W SKŁAD KTÓREJ WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, NALEŻĄCEJ JEDNOCZEŚNIE DO GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE	22
NOTA 48 INFORMACJE O NAZWIE, SIEDZIBIE ZARZĄDU LUB SIEDZIBIE STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMIE PRAWNEJ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ	23
NOTA 49 INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE	23
NOTA 50 INFORMACJE O PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE, ORAZ WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE	23
NOTA 51 INFORMACJE O PRZYPADKU GDY INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ MOGŁYBY W ISTOTNY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	23
NOTA 52 INSTRUMENTY FINANSOWE	23
NOTA 53 TRANSAKcjE ZABEZPIECZAJĄCE	23
NOTA 54 WYNAGRODZENIA AUTORYZOWANEGO DORADCY	24
NOTA 55 WYJAŚNIENIA DO ZESTAWIENIA JEDNOSTKOWYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	24
NOTA 56 INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM, ZAPEWNIĄJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY	24

Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	757 424,97	0,00	2 017 710,92	0,00	2 775 135,89
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	480 000,00	0,00	480 000,00
	– nabycie			480 000,00		480 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	757 424,97	0,00	2 497 710,92	0,00	3 255 135,89
3.	Umorzenie na początek okresu	400 735,18	0,00	1 593 526,59	0,00	1 994 261,77
a)	Zwiększenia	84 014,87	0,00	153 313,23	0,00	237 328,10
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	484 750,05	0,00	1 746 839,82	0,00	2 231 589,87
5.	Wartość netto na początek okresu	356 689,79	0,00	424 184,33	0,00	780 874,12
6.	Wartość netto na koniec okresu	272 674,92	0,00	750 871,10	0,00	1 023 546,02
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	64%	0,00	70%	0,00	69%

Tabela 1 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	757 424,97	0,00	2 017 710,92	0,00	2 775 135,89
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	757 424,97	0,00	2 017 710,92	0,00	2 775 135,89
3.	Umorzenie na początek okresu	316 720,31	0,00	1 526 568,37	0,00	1 843 288,68
a)	Zwiększenia	84 014,87	0,00	66 958,22	0,00	150 973,09
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	400 735,18	0,00	1 593 526,59	0,00	1 994 261,77
5.	Wartość netto na początek okresu	440 704,66	0,00	491 142,55	0,00	931 847,21
6.	Wartość netto na koniec okresu	356 689,79	0,00	424 184,33	0,00	780 874,12
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	53%	0,00	79%	0,00	72%

Tabela 2 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2019 roku

Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
1.	Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych	272 674,92	356 689,79
	według okresu odpisywania do 5 lat	119 246,18	177 689,60
	według okresu odpisywania do 10 lat	153 428,74	179 000,19
2	Wartość firmy	0,00	0,00

Tabela 3 - Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych w 2020 roku i 2019 roku

Okres odpisywania kosztów zakończonych prac rozwojowych ustalany jest według ich planowanego ekonomicznego użytkowania.

Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

- nie dotyczy Spółki

Nota 3 Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 704 321,49	564 524,60	396 546,62	6 684 752,09
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	701 863,06	61 642,28		763 505,34
	– nabycie			4 440,00	61 642,28		66 082,28
	– przemieszczenie wewnętrzne			697 423,06			697 423,06
	- inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	– likwidacja/cesja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	32 153,30	3 987 206,08	2 406 184,55	626 166,88	396 546,62	7 448 257,43
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	1 060 671,11	1 085 696,45	381 722,86	301 034,24	2 829 124,66
a)	Zwiększenia	0,00	133 775,49	152 529,26	79 796,86	24 034,58	390 136,19
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja/cesja						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 194 446,60	1 238 225,71	461 519,72	325 068,82	3 219 260,85
5.	Wartość netto na początek okresu	32 153,30	2 926 534,97	618 625,04	182 801,74	95 512,38	3 855 627,43
6.	Wartość netto na koniec okresu	32 153,30	2 792 759,48	1 167 958,84	164 647,16	71 477,80	4 228 996,58
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	30%	51%	74%	82%	43%

Tabela 4 - Nota 3 Zakres zmian środków trwałych w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 442 608,63	634 616,05	289 036,02	6 385 620,08
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	261 712,86	128 324,16	107 510,60	497 547,62
	– nabycie			160 669,24	128 324,16	107 510,60	396 504,00
	– przemieszczenie wewnętrzne			101 043,62			101 043,62
	- inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	198 415,61	0,00	198 415,61
	– likwidacja/cesja				198 415,61		198 415,61
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 704 321,49	564 524,60	396 546,62	6 684 752,09
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	926 895,62	1 006 908,90	374 965,71	285 952,31	2 594 722,54
a)	Zwiększenia	0,00	133 775,49	78 787,55	105 964,89	15 081,93	333 609,86
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00			99 207,74		99 207,74
	– likwidacja/cesja				99 207,74		99 207,74
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 060 671,11	1 085 696,45	381 722,86	301 034,24	2 829 124,66
5.	Wartość netto na początek okresu	32 153,30	3 060 310,46	435 699,73	259 650,34	3 083,71	3 790 897,54
6.	Wartość netto na koniec okresu	32 153,30	2 926 534,97	618 625,04	182 801,74	95 512,38	3 855 627,43
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	27%	64%	68%	76%	42%

Tabela 5 - Nota 3 Zakres zmian wartości środków trwałych w 2019 roku

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Powierzchnia na 31.12.2020	Wartość na 31.12.2020
Grunt	3 009 m ²	32 153,30

Tabela 6 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto w 2020 roku

	Powierzchnia na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2019
Grunt	3 009 m ²	32 153,30

Tabela 7 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto w 2019 roku

Nota 5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wg wartości rocznego czynszu za najem	Wartość na 31.12.2020	Wartość na 31.12.2019
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych będące przedmiotem umów najmu, w tym:	234 732,71	192 618,27
budynki i wiaty produkcyjne	201 629,00	145 600,00

Tabela 8 - Nota 5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu w 2020 i 2019 roku

Przedstawione wartości zostały zestawione według rocznego czynszu za najem, ponieważ Spółka nie posiada danych o wartości tych nieruchomości.

Nota 6 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

– nie dotyczy Spółki

Nota 7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	400 294,64	0,00	400 294,64
a)	Zwiększenia, w tym:	316 572,24	0,00	316 572,24
	– nabycie	256 737,90		256 737,90
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe	0,00		0,00
	– inne	59 834,34		59 834,34
b)	Zmniejszenia, w tym:	697 423,06	0,00	697 423,06
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	697 423,06		697 423,06
2.	Wartość na koniec okresu	19 443,82	0,00	19 443,82

Tabela 9 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	7 043,42	0,00	7 043,42
a)	Zwiększenia, w tym:	509 894,84	0,00	509 894,84
	– nabycie	509 894,84		509 894,84
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	116 643,62	0,00	116 643,62
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	116 643,62		116 643,62
2.	Wartość na koniec okresu	400 294,74	0,00	400 294,74

Tabela 10 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2019 roku

Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowa nie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterm.
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 065 140,87	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne			1 065 140,87			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	2 889 640,87	0,00	0,00	0,00

Tabela 11 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterm.
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterm.
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 12 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2019 roku

Nota 9 **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe**
Kwota odpisu utworzonego w latach ubiegłych wynosi 4 420,00 i nie uległa zmianie w 2020 roku.

Nota 10 **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują**
– nie dotyczy Spółki

Nota 11 Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia/ wycena	Zmniejszenia/ przesunięcia/ wycena	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	131 155,00	3 014 556,15	13 342,11	3 132 369,04
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	131 155,00	3 014 556,15	13 342,11	3 132 369,04
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
3.	Razem	131 155,00	3 014 556,15	13 342,11	3 132 369,04

Tabela 13 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia/ wycena	Zmniejszenia/ przesunięcia/ wycena	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	94 135,38	37 019,62	0,00	131 155,00
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia/ wycena	Zmniejszenia/ przesunięcia/ wycena	Wartość na koniec okresu
b.	należności z tytułu dostaw i usług	94 135,38	37 019,62	0,00	131 155,00
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
3.	Razem	94 135,38	37 019,62	0,00	131 155,00

Tabela 14 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2019 roku

Nota 12 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy w roku 2020 nie uległa zmianie w stosunku do ubiegłego okresu, wynosi 10.396,80 zł.

Odpis aktualizujący zapasy tworzony jest na koniec roku obrachunkowego na podstawie analizy stanu zapasów, z uwagi na indywidualnie szacowaną przez Zarząd utratę wartości.

Nota 13 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym

– nie dotyczy Spółki

Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	163 948,28	277 838,91	5 974,00	435 813,19
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	155 271,00	76 670,00	5 974,00	225 967,00
-	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	8 634,96	149 632,93	0,00	158 267,89
-	Koszty reklamy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Koszty różne	42,32	51 535,98	0,00	51 578,30
2.	Krótkoterminowe	173 208,85	491 658,84	532 719,34	132 148,35
-	Koszty prenumeraty	1 504,48	1 809,20	2 166,07	1 147,61
-	Koszty reklamy	71 362,74	156 120,73	193 958,16	33 525,31
-	Koszty ubezpiecz. działalności	10 071,91	13 999,14	14 572,72	9 498,33
-	Koszty ubezpiecz. majątku	8 586,48	53 585,00	50 042,59	12 128,89
-	Utrzymanie domen	691,91	2 074,65	1 928,59	837,97
-	Koszty różne	61 525,70	195 490,45	197 345,12	59 671,03
-	Koszty związane z giełdą	4 457,31	3 274,00	7 617,12	114,19
-	Pozostałe koszty operacyjne	15 008,32	65 305,67	65 088,97	15 225,02
3.	Razem	337 157,13	769 497,75	538 693,34	567 961,54

Tabela 15 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	194 347,42	44 519,96	74 919,10	163 948,28
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	190 067,00	35 885,00	70 681,00	155 271,00
-	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	0,00	8 634,96	0,00	8 634,96
-	Koszty reklamy	4 171,32	0,00	4 171,32	0,00
-	Koszty różne	109,10	0,00	66,78	42,32
2.	Krótkoterminowe	79 271,30	532 299,68	438 362,13	173 208,85
-	Koszty prenumeraty	934,26	1 797,06	1 226,84	1 504,48

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
-	Koszty reklamy	22 029,84	171 492,64	122 159,74	71 362,74
-	Koszty ubezpieczenia działalności	8 625,01	13 236,26	11 789,36	10 071,91
-	Koszty ubezpieczenia majątku	15 537,41	46 330,00	53 280,93	8 586,48
-	Utrzymanie domen	825,08	2 022,01	2 155,18	691,91
-	Koszty różne	20 499,73	186 865,82	145 839,85	61 525,70
-	Koszty związane z giełdą	140,81	9 788,00	5 471,50	4 457,31
-	Pozostałe koszty operacyjne	10 679,16	100 767,89	96 438,73	15 008,32
3.	Razem	273 618,72	576 819,64	513 281,23	337 157,13

Tabela 16 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2019 roku

Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość / Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Zbigniew Szkopek	3 418 689	1,00	0,00	3 418 689,00	43,33%
2.	Krzysztof Stanik	1 610 000	1,00	0,00	1 610 000,00	20,40%
3.	AET sp. z o.o.	1 000 000	1,00	0,00	1 000 000,00	12,67%
4.	COMHOP Sp. z o.o.	546 276	1,00	0,00	546 276,00	6,92%
5.	Pozostali akcjonariusze	1 315 586	1,00	0,00	1 315 586,00	16,68%
	Razem	7 890 551			7 890 551,00	100,00%

Tabela 17 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość / Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Arkadiusz Król	3 000 000	1,00	0,00	3 000 000,00	38,02%
2.	Krzysztof Stanik	1 610 000	1,00	0,00	1 610 000,00	20,40%
3.	AET sp. z o.o.	1 000 000	1,00	0,00	1 000 000,00	12,67%
4.	COMHOP Sp. z o.o.	546 320	1,00	0,00	546 320,00	6,92%
5.	Zbigniew Szkopek	418 689	1,00	0,00	418 689,00	5,31%
6.	Pozostali akcjonariusze	1 315 542	1,00	0,00	1 315 542,00	16,68%
	Razem	7 890 551			7 890 551,00	100,00%

Tabela 18 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2019 roku

Nota 16 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

– Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

Nota 17 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość za 2020 rok
Strata roku obrotowego zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów	-586 313,43

Tabela 19 - Nota 17 Propozycja co do sposobu podziału zysku z 2020 roku

Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	428 074,00	10 932,00	0,00	12 475,00	426 531,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym na niewykorzystane urlopy pracownicze	52 859,00	35 423,00	0,00	0,00	88 282,00
a)	długoterminowe	1 822,00	2 624,00	0,00	0,00	4 446,00
b)	krótkoterminowe	51 037,00	32 799,00	0,00	0,00	83 836,00
3.	Pozostałe rezerwy	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	18 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	18 000,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	498 933,00	64 355,00	0,00	30 475,00	532 813,00

Tabela 20 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	410 153,00	17 921,00	0,00	0,00	428 074,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym na niewykorzystane urlopy pracownicze	19 646,00	33 213,00	0,00	0,00	52 859,00
a)	długoterminowe	1 141,00	681,00	0,00	0,00	1 822,00
b)	krótkoterminowe	18 505,00	32 532,00	0,00	0,00	51 037,00
3.	Pozostałe rezerwy	15 000,00	18 000,00	15 000,00	0,00	18 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	15 000,00	18 000,00	15 000,00	0,00	18 000,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	444 799,00	51 134,00	15 000,00	0,00	498 933,00

Tabela 21 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2019 roku

Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku*	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 888 240,34	0,00	1 023 571,08	292 959,26	571 710,00
-	kredyty bankowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2020r.	1 109 790,00	0,00	269 040,00	269 040,00	571 710,00
-	pożyczki	655 919,78	0,00	655 919,78	0,00	0,00
-	inne zobowiązania finansowe	122 530,56	0,00	98 611,30	23 919,26	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 888 240,34	0,00	1 023 571,08	292 959,56	571 710,00

Tabela 22 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2020 roku

*Zobowiązania wymagalne do 1 roku w sprawozdaniu prezentowane są w pozycji zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku*	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 332 697,29	0,00	405 799,29	255 696,00	671 202,00
-	kredyty bankowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2019r.	1 182 594,00	0,00	255 696,00	255 696,00	671 202,00
-	inne zobowiązania finansowe	150 103,29	0,00	150 103,29	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 332 697,29	0,00	405 799,29	255 696,00	671 202,00

Tabela 23 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2019 roku

*Zobowiązania wymagalne do 1 roku w sprawozdaniu prezentowane są w pozycji zobowiązania krótkoterminowe

Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie na rzecz	Tytuł zobowiązania	Wartość podlegająca zabezpieczeniu według umowy	Wartość bilansowa majątku podlegającego zabezpieczeniu na 31.12.2020	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2020
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 7321	Bank Spółdzielczy w Gorzycach	Kredyt hipoteczny	1 907 000,00	2 295 423,15	1 244 310,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	C-L Sp. z o.o.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 000,00	496 552,99	366 722,18
Zastaw rejestrowy - zapasy	ING Bank Śląski S.A.	Umowa kredytu w rachunku bieżącym - limit 700.000,00 zł.	700 000,00	800 000,00	311 113,91
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	InnoEco Polska Sp. z o.o.	Pożyczka	800 000,00	183 156,78	350 000,00
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 2421/31			400 000,00	116 342,32	
Razem			4 207 000,00	3 791 475,24	2 272 146,09

Tabela 24 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2020

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie na rzecz	Tytuł zobowiązania	Wartość podlegająca zabezpieczeniu według umowy	Wartość bilansowa majątku podlegającego zabezpieczeniu na 31.12.2019	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 7321	Bank Spółdzielczy w Gorzycach	Kredyt hipoteczny	1 907 000,00	2 295 423,15	1 310 442,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	C-L Sp. z o.o.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 000,00	559 380,81	759 951,40
Zastaw rejestrowy - zapasy	ING Bank Śląski S.A.	Umowa kredytu w rachunku bieżącym - limit 400.000,00 zł.	800 000,00	1 929 423,98	0,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	InnoEco Polska Sp. z o.o.	Faktoring	800 000,00	223 624,67	632 417,24
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 2421/31			400 000,00	116 342,32	
Razem			4 307 000,00	5 124 194,93	2 702 810,64

Tabela 25 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2019

Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2020
Należności z tytułu kaucji związanych z dostawami są wykazane w następujących pozycjach aktywów:	5 942,90
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	5 394,50
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	548,40
Inne zobowiązania finansowe (z tytułu leasingu) są wykazywane w następujących pozycjach pasywów:	178 471,30
B. III. 3c) inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	55 940,74
B. II. 3c) inne zobowiązania finansowe długoterminowe	122 530,56
Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Spółdzielczy Gorzyce jest wykazywany w następujących pozycjach pasywów:	1 245 639,54
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2020r.	135 849,54
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	1 109 790,00
Udzielona pożyczka jednostkom powiązanim jest wykazywana w następujących pozycjach pasywów:	1 074 728,40
A.IV. 3a)-3- udzielone pożyczki	1 065 140,87
B.III. 1a)-3- udzielone pożyczki	9 587,53
Pożyczka PFR wykazywana jest w następujących pozycjach pasywów:	1 399 295,53
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2020r.	743 375,75
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	655 919,78

Tabela 26 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2020 roku

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2019
Należności z tytułu kaucji związanych z dostawami są wykazane w następujących pozycjach aktywów:	5 920,90
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	3 958,76
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	1 962,14
Inne zobowiązania finansowe (z tytułu leasingu) są wykazywane w następujących pozycjach pasywów:	213 049,18
B. III. 3c) inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	62 945,89
B. II. 3c) inne zobowiązania finansowe długoterminowe	150 103,29
Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Spółdzielczy Gorzyce jest wykazywany w następujących pozycjach pasywów:	1 312 380,74
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2019r.	129 786,74
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	1 182 594,00

Tabela 27 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2019 roku

Nota 22 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

– nie dotyczy Spółki

Nota 23 Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej
– nie dotyczy Spółki

Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	548 789,13	471 173,32	652 744,49	367 217,96
a)	długoterminowe	303 381,07	0,00	44 757,52	258 623,55
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	192 731,12	0,00	23 242,08	169 489,04
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	67 725,07	0,00	12 129,96	55 595,11
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	6 091,38	0,00	2 105,52	3 985,86
-	wycena ŚT – agregat próżni	22 666,75	0,00	4 479,96	18 186,79
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	14 166,75	0,00	2 800,00	11 366,75
b)	krótkoterminowe	245 408,06	471 173,32	607 986,97	108 594,41
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	23 242,08	0,00	0,00	23 242,08
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	12 129,96	0,00	0,00	12 129,96
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	2 105,52	0,00	0,00	2 105,52
-	rezerwa na przewidywane koszty	200 650,58	471 173,32	607 986,97	63 836,93
-	wycena ŚT – agregat próżni	4 479,96	0,00	0,00	4 479,96
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	2 799,96	0,00	0,00	2 799,96
3.	Razem	548 789,13	471 173,32	652 744,49	367 217,96

Tabela 28 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	421 739,88	200 650,58	73 601,33	548 789,13
a)	długoterminowe	348 138,55	0,00	44 757,48	303 381,07
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	215 973,20	0,00	23 242,08	192 731,12
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	79 855,03	0,00	12 129,96	67 725,07
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	8 196,90	0,00	2 105,52	6 091,38
-	wycena ŚT – agregat próżni	27 146,71	0,00	4 479,96	22 666,75
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	16 966,71	0,00	2 799,96	14 166,75
b)	krótkoterminowe	73 601,33	200 650,58	28 843,85	245 408,06
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	23 242,08	0,00	0,00	23 242,08
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	12 129,96	0,00	0,00	12 129,96
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	2 105,52	0,00	0,00	2 105,52
-	rezerwa na przewidywane koszty	28 843,85	200 650,58	28 843,85	200 650,58
-	wycena ŚT – agregat próżni	4 479,96	0,00	0,00	4 479,96
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	2 799,96	0,00	0,00	2 799,96
3.	Razem	421 739,88	200 650,58	73 601,33	548 789,13

Tabela 29 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2019 roku

Nota 25 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		2019 rok	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 213 738,13	790 589,57	15 672 239,90	578 548,65
-	maszyny aluminiowe	377 704,85	202 441,39	338 848,23	82 509,44
-	maszyny kompozytowe	315 514,56	90 237,29	92 263,74	38 852,26
-	słupy oświetleniowe i żerdzie energetyczne kompozytowe, słupy teletechniczne	6 013 960,15	455 088,56	14 977 505,77	380 817,85
-	akcesoria i części zamienne do słupów i masztów	304 550,57	31 590,33	263 622,16	76 369,10
-	aktywne przejścia dla pieszych	202 008,00	11 232,00	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 466 646,84	30 654,55	632 967,21	32 714,54
-	usługi transportowe	235 215,10	29 580,84	160 294,22	32 283,58
-	usługi montażowe i serwisowe	14 180,06	0,00	19 522,00	0,00
-	pozostałe usługi	1 217 251,68	1 073,71	453 150,99	430,96
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	541 907,96	2 337,01	102 848,64	2 110,49
-	flagi	32 564,58	0,00	12 928,12	0,00
-	akcesoria do słupów i masztów	509 343,38	2 337,01	89 920,52	2 110,43
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	97 031,01	44 314,18	461 248,64	12 845,86
-	części zamienne i akcesoria do słupów i masztów	97 031,01	44 314,18	461 248,64	12 845,86
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	9 319 323,94	867 895,31	16 869 304,39	626 219,54

Tabela 30 - Nota 25 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2020 i 2019 roku

Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
1.	Amortyzacja	627 464,29	484 582,95
2.	Zużycie materiałów i energii	4 398 436,89	8 860 675,62
3.	Usługi obce	1 615 789,75	2 450 974,23
4.	Podatki i opłaty	202 712,58	204 007,78
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	3 102 666,04	3 214 274,89
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	566 862,97	548 075,40
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	378 724,05	315 816,79
	Koszty rodzajowe ogółem	10 892 656,57	16 078 407,66
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	59 834,34	0,00

Tabela 31 - Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby w 2020 i 2019 roku

Nota 27 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

– nie dotyczy Spółki

Nota 28 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
1.	Zysk brutto	-658 552,43	1 357 133,60
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	3 798 488,19	771 190,33
-	amortyzacja NKUP	175 053,23	191 798,71
-	PFRON	38 415,00	10 469,17

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
-	odsetki i opłaty budżetowe	8 070,10	5 320,78
-	odsetki i opłaty niezapłacone	35 264,07	24 766,70
-	koszty sądowe, egzekucyjne i inne pozostałe operacyjne	10 659,22	0,00
-	odpis aktualizujący należności	3 014 556,15	16 405,00
-	koszty lat ubiegłych	55 122,12	44 623,15
-	wynagrodzenia niewypłacone	154 311,82	151 622,64
-	składki ZUS niezapłacone	104 958,19	89 888,01
-	koszty rodzajowe NKUP	50 550,59	133 606,61
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	3 090,44	23 771,35
-	rezerwa na koszty odpraw emerytalnych i na niewykorzystane urlopy pracownicze	35 423,00	33 213,00
-	pozostałe koszty operacyjne NKUP	42 637,49	0,00
-	rezerwa na pozostałe koszty	18 000,00	18 000,00
-	darowizny przekazane	5 000,00	0,00
-	pozostałe koszty	47 376,77	7 857,46
-	odszkodowania, kary umowne	0,00	19 847,75
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	373 534,04	374 105,44
-	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	51 841,76	26 962,00
-	zapłacone raty leasingowe	38 560,89	97 947,31
-	wypłacone wynagrodzenia z roku poprzedniego	151 622,64	139 772,58
-	składki ZUS z lat poprzednich zapłacone	89 888,01	85 660,58
-	zapłacone zobowiązania z tyt. odsetek naliczonych w ub. okresach	23 620,74	0,00
-	zrealizowana rezerwa na koszty	18 000,00	23 762,97
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	3 109 486,61	82 615,77
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	15 591,60	14 442,96
-	pozostałe	9,54	0,00
-	dotacje otrzymane - pozostałe	14 235,48	14 235,48
-	rozwiązane odpisy aktualizacyjne. niebędące wcześniej KUP	6 273,00	0,00
-	rozwiązane rezerwy kosztów niebędące wcześniej KUP	0,00	4 000,00
-	naliczone odsetki od pożyczki	49 960,59	49 937,33
-	przedawnienie zobowiązań z tyt. noty odsetkowej	23 915,00	0,00
-	Przychody z niezapłaconych należności pow. 90 dni	2 999 501,40	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	-343 084,89	1 671 602,72
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	731 102,04
-	straty z lat ubiegłych	0,00	731 102,04
8.	Podstawa opodatkowania	-343 085,00	940 501
9.	Podatek według stawki 19%	0,00	178 695,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	0,00	178 695,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	70 696,00	34 796,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1 543,00	17 921,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	72 239,00	231 412,00

Tabela 32 - Nota 28 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w 2020 i 2019 roku

Nota 29 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	322 820,18	500 000,00
3.	Nakłady na nabycie WNiP	480 000,00	0,00
4.	Razem	802 820,18	500 000,00

Tabela 33 - Nota 29 Poniesione w 2020 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	890 798,84	500 000,00
3.	Razem	890 798,84	500 000,00

Tabela 34 - Nota 29 Poniesione w 2019 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nota 30 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	2020
1.	przychody: wynagrodzenie przewidziane w umowach z tytułu dostarczania słupów teletechnicznych kompozytowych pomniejszone o oszczędności poczynione z powodu nie wykonania całości prac, zgodnie z dyspozycją kontrahenta dot. ograniczenia przedmiotu zamówienia	2 994 201,55
2.	koszty: odpis aktualizujący do przychodu z tytułu wynagrodzenia przewidzianego w umowach z tytułu dostarczania słupów teletechnicznych kompozytowych pomniejszone o oszczędności poczynione z powodu nie wykonania całości prac, zgodnie z dyspozycją kontrahenta dot. ograniczenia przedmiotu zamówienia	-2 994 201,55
	Razem	0,00

Tabela 35 - Nota 30 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w 2020 roku

Alumast S.A. skorzystała w 2020 roku z następującej pomocy w ramach Tarczy Antykrzysowej:

1. Subwencja Finansowa z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w kwocie: 1.399.295,52 zł. Subwencja może zostać umorzona w części od 25% do 75%. Wielkość umorzenia zależy od kontynuacji działalności (25%), poniesienia straty na sprzedaży (25%) oraz utrzymania średniej liczby pracowników w ciągu 12 miesięcy od podpisania umowy o subwencji (25%). W 2020 roku subwencja jest wykazywana w bilansie jako pożyczka. Nie ma wpływu na wynik Spółki. Spłata subwencji rozpocznie się w czerwcu 2021 roku i potrwa 24 miesiące,
2. Dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 181.044,69 zł. Dofinansowanie to miało wpływ na wynik Spółki (zostało ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych)
3. Dotacja na kapitał obrotowy w wysokości: 121.475,01 zł. Dofinansowanie to miało wpływ na wynik Spółki (zostało ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych),

Nota 31 Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp.	Wyszczególnienie	Kurs euro
1.	Na 31.12.2020 – Tabela nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020	4,6148
2.	Na 31.12.2019 – Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019	4,2585

Tabela 36 - Nota 31 Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych na dzień 31.12.2020 i 31.12.2019 roku

Nota 32 Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	2020 rok	2019 rok
1.	Pracownicy umysłowi	22	19
2.	Pracownicy fizyczni	23	23
3.	Uczniowie	0	0
4.	Osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0
5.	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1	0
	Razem	46	42

Tabela 37 - Nota 32 Przeciętne zatrudnienie w 2020 i 2019 roku

Nota 33 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
1.	Wynagrodzenia brutto należne za rok obrotowy	394 427,92	622 590,32
-	członkowie organów Zarządzających	392 694,22	615 512,66
-	członkowie organów Nadzorujących	1 733,70	7 077,66
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00
1a.	W tym wynagrodzenia brutto wypłacone za rok obrotowy	366 453,56	558 234,20
-	członkowie organów Zarządzających	365 215,22	551 156,54
-	członkowie organów Nadzorujących	1 238,34	7 077,66
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00
-	członkowie organów Zarządzających	0,00	0,00
-	członkowie organów Nadzorujących	0,00	0,00
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00

Tabela 38 - Nota 33 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących w 2020 i 2019 roku

Nota 34 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów niewwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy Spółki

Nota 35 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objaśnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok	2019 rok
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	110 940,76	398 052,31
	w tym - środki zgromadzone na rachunkach VAT	100 289,28	3 192,58
2.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
3.	Razem	110 940,76	398 052,31

Tabela 39 - Nota 35 Objaśnienie struktury środków pieniężnych w 2020 i 2019 roku

Nota 36 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

– nie dotyczy Spółki

Nota 37 Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

– nie dotyczy Spółki

Nota 38 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wypłacone na dzień 31.12.2020r.	Należne na dzień 31.12.2020r.
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	0,00	18 000,00
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	18 000,00
b)	inne usługi poświadczające	0,00	0,00
c)	usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d)	pozostałe usługi	0,00	0,00
	Razem	0,00	18 000,00

Tabela 40 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2020 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wypłacone na dzień 31.12.2019r.	Należne na dzień 31.12.2019r.
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	5 400,00	12 600,00
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 400,00	12 600,00
b)	inne usługi poświadczające	0,00	0,00
c)	usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d)	pozostałe usługi	0,00	0,00
	Razem	5 400,00	12 600,00

Tabela 41 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2019 roku

Nota 39 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

– nie dotyczy Spółki

Nota 40 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

2020 rok był pod mocnym wpływem rozprzestrzenienia się wirusa COVID-19 w wielu krajach, w tym w Polsce. Sytuacja ta miała wpływ na gospodarkę światową i na sytuację Spółki w 2020 roku. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na działalność Spółki w kolejnych latach.

Nota 41 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

– nie dotyczy Spółki

Nota 42 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

– nie dotyczy Spółki

Nota 43 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Wyszczególnienie	2020		2019	
	Sprzedaż	Zakupy	Sprzedaż	Zakupy
COMHOP Sp. z o.o.				
Refaktura kosztów	0,00	0,00	387,56	0,00
sprzedaż usług	3 360,00	0,00	960,00	0,00
sprzedaż środka trwałego	0,00	61 642,28	0,00	0,00
Razem	3 360,00	61 642,28	1 347,56	0,00
Energy Composites Sp. z o.o. – jednostka zależna				
sprzedaż wyrobów	449 224,20	0,00	811 881,90	0,00
sprzedaż towarów	125,08	0,00	3 983,82	0,00
sprzedaż materiałów	15 371,98	0,00	16 624,94	0,00
sprzedaż usług	976 364,00	0,00	46 798,50	0,00
materiały-refaktura kosztów	1 295,77	0,00	295,12	0,00
usługi-refaktura kosztów	8 506,71	27 807,72	25 787,50	66 326,37
zakup licencji	0,00	480 000,00	0,00	0,00
najem	0,00	6 000,00	405 456,00	6 000,00
Razem	1 450 887,74	513 807,72	1 310 827,78	72 326,37
SWE Sp. z o.o. – jednostka zależna				
sprzedaż usług	14 785,50	0,00	26 953,50	183 300,00
sprzedaż wyrobów	200 619,05	0,00	0,00	0,00
sprzedaż towarów	0,00	170 722,50	700,00	0,00
materiały – refaktura kosztów	5 745,05	0,00	0,00	0,00
usługi-refaktura kosztów	7 128,00	0,00	11 109,37	4 000,00
Razem	228 277,60	170 722,50	38 762,87	187 300,00
Ogółem	1 682 525,34	746 172,50	1 350 938,21	259 626,37

Tabela 42 - Nota 43 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w 2020 i 2019 roku

Pozycje refaktur nie stanowią przychodów i kosztów dla Spółki

Nota 44 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		2019 rok	
		Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów
1.	Energy Composites Sp. z o.o., Wodzisław Śląski, Polska	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%
2.	SWE Sp. z o.o., Wodzisław Śląski, Polska	52%	52%	52%	52%

Tabela 43 - Nota 44 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe lub 20% w ogólnej liczbie głosów w 2020 i 2019 roku

Nota 45 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej

- Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nota 46 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

– nie dotyczy Spółki

Nota 47 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

– nie dotyczy Spółki

Nota 48 Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową
- nie dotyczy Spółki

Nota 49 Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie
- nie dotyczy Spółki

Nota 50 Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane
- nie dotyczy Spółki

Nota 51 Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki
- nie dotyczy Spółki

Nota 52 Instrumenty finansowe

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa Kapitałowa należą kredyt bankowy, leasing oraz faktoring.

Lp.	Instrumenty finansowe	Wartość na 31.12.2020	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
1.	Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych	4 172 777,20	2 284 536,87	1 888 240,33
-	kredyty bankowe	1 556 753,45	446 963,45	1 109 790,00
-	leasing	178 471,30	55 940,74	122 530,56
-	faktoring	688 256,93	688 256,93	0,00
-	subwencje	1 399 295,52	743 375,75	655 919,77
-	pożyczki otrzymane	350 000,00	350 000,00	0,00
2.	Należności z tytułu instrumentów finansowych	1 223 776,22	158 635,35	1 065 140,87
-	pożyczki udzielone	1 223 776,22	158 635,35	1 065 140,87

Tabela 44 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Instrumenty finansowe	Wartość na 31.12.2019	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
1.	Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych	2 233 741,55	901 044,26	1 332 697,29
-	kredyty bankowe	1 312 380,74	129 786,74	1 182 594,00
-	leasing	213 049,18	62 945,89	150 103,29
-	faktoring	684 396,63	684 396,63	0,00
-	pożyczki otrzymane	23 915,00	23 915,00	0,00
2.	Należności z tytułu instrumentów finansowych	1 074 473,25	1 074 473,25	0,00
-	pożyczki udzielone	1 074 473,25	1 074 473,25	0,00

Tabela 45 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2019 r.

Prezentowane instrumenty finansowe wyceniane są metodą zamortyzowanego kosztu, przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. W związku z tym, iż różnica z wyceny była nieistotna, wartość instrumentów zaprezentowano w wartości wymaganej zapłaty na dzień bilansowy.

Nota 53 **Transakcje zabezpieczające**

- nie dotyczy Spółki

Nota 54 Wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy

Wyszczególnienia	2020	2019
Wynagrodzenie z tytułu dopuszczenia akcji do obrotu na rynku NewConnect	0,00	0,00

Tabela 46 - Nota 54 Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy w 2020 i 2019 roku

Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	2020	2019
Inne korekty z działalności operacyjnej, w tym:	33 423,35	72 659,11
- koszty związane z faktoringiem	26 706,66	72 659,11
- koszty związane z pozyskaniem kapitału	6 716,69	0,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne, w tym:	0,00	204 337,33
- pożyczka udzielona w krótkim terminie	0,00	204 337,33
Inne wpływy finansowe, w tym:	643 079,98	816 267,84
- wpływy z tytułu faktoringu	636 277,54	632 417,24
- leasing	6 802,44	183 850,60
- przychód z tytułu odsetek	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe, w tym:	665 840,59	601 015,82
- faktoring	33 423,35	528 356,71
- koszty związane z pozyskaniem kapitału	632 417,24	0,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	0,00
- zapłata zobowiązań związanych z faktoringiem	0,00	72 659,11
- pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00

Tabela 47 – Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych za 2020 rok i 2019 rok

Nota 56 **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

- nie dotyczy Spółki, dane są porównywalne

Pozostałe pozycje wymienione w ustawie o rachunkowości nie dotyczą Spółki i nie zostały zaprezentowane.

.....
Prezes Zarządu
Zbigniew Szkopek

.....
Wiceprezes Zarządu
Beata Hut

.....
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Justyna Kozakiewicz

Wodzisław Śląski, dnia 31 maja 2021 roku