

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



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

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

**SWE**  
SUN WIND ENERGY

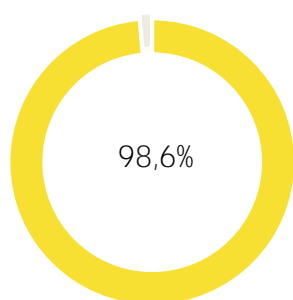
## Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

Grupa **Kapitałowa** Alumast S.A.

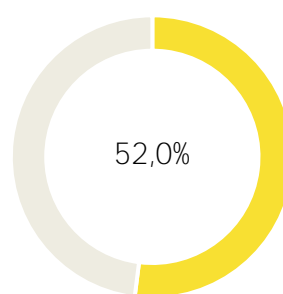
ALUMAST S.A. jest spółką dominującą w grupie kapitałowej, w skład której wchodzi:  
Energy Composites Sp. z o.o., SWE Sp. z o.o.

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

Udziały i ogólna liczba głosów spółki dominującej w spółkach zależnych:



Energy Composites Sp. z o.o.



SWE Sp. z o.o.

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

### Dane jednostki dominującej

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

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

### Zarząd jednostki dominującej

Zbigniew Szkopek	Prezes Zarządu
Beata Hut	Wiceprezes Zarządu

### Rada Nadzorcza jednostki dominującej

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

### Struktura akcjonariatu jednostki dominującej

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



#### Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją

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

#### Zarząd jednostki zależnej objętej konsolidacją

Zbigniew Szkopek	Prezes Zarządu
Beata Hut	Wiceprezes Zarządu

#### Dane jednostki zależnej objętej konsolidacją

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

#### Zarząd jednostki zależnej objętej konsolidacją

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

## Informacje dot. zatrudnienia

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

Stan	31/03/2021	31/03/2020	zmiana
Pracownicy umysłowi	37,33	28,50	+8,83
Pracownicy fizyczni	21,00	25,25	-4,25
Razem	58,33	53,75	+4,58

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

Stan	31/03/2021	31/03/2020	zmiana
Pracownicy umysłowi	28,75	19,75	+9,00
Pracownicy fizyczni	20,50	23,75	-3,25
Razem	49,25	43,50	+5,75

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

W I kwartale 2021 Spółka jak i Grupa Kapitałowa osiągnęła gorsze wyniki w porównaniu do I kwartału 2020 roku mimo, iż przychód Spółki jak i Grupy Kapitałowej był nieco wyższych w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku (odpowiednio o 0,5 mln zł i 0,56 mln zł).

Spółka wykazała stratę netto w wysokości 492,1 tys. zł (I kwartał 2020 roku Spółka zamknęła stratą netto w wysokości 99,4 tys. zł). Grupa Kapitałowa wykazała stratę netto w wysokości 661,9 tys. zł (I kwartał 2020 roku Grupa Kapitałowa zamknęła stratą netto w wysokości 332,0 tys. zł).

W I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa poniosła większe, niż w I kwartale 2020 roku, koszty. Głównymi czynnikami determinującymi wzrost kosztów, to wzrost cen surowców i kosztów transportu oraz podjęte działania mające na celu wzmocnienie działu sprzedaży. Zostały zatrudnione 4 osoby na rynek krajowy oraz 2 osoby na rynek niemiecki. Duży nacisk został położony na obecność Grupy Kapitałowej Alumast S.A. i jej produktów w internecie.

Na poprawę płynności finansowej Grupy Kapitałowej Alumast S.A. wpływ miała pożyczka płynnościowa otrzymana przez Alumast S.A. z Regionalnego Funduszu Pożyczek Płynnościowych POIR n w kwocie 1.000.000 zł.

I kwartał 2021 roku, podobnie jak 2020 rok, pozostawał pod zdecydowanym wpływem pandemii COVID-19.

<sup>1</sup>Kluczowym problemem polskiej gospodarki jest relatywnie wysoki poziom inflacji oraz spadek zakładanego poziomu PKB, odnotowany pod koniec ubiegłego roku oraz początkiem 2021r.

Pierwszy ze wskazanych czynników stanowi mechanizm, który bezpośrednio przyczynia się do dynamicznego wzrostu kosztów stałych funkcjonowania przedsiębiorstw oraz kosztów nabycia surowców. Jednocześnie wysoki poziom inflacji, determinuje wyższy poziom konsumpcji dotychczas poczynionych oszczędności.

<sup>2</sup>Drugi i niemniej istotny dla kondycji polskiej gospodarki bodziec, to wymagający kolejnej już rewizji wskaźnik PKB. Mając to na względzie, GUS zapowiedział przedstawienie skorygowanego raportu do końca maja br. Według ostatnich analiz w pierwszym kwartale 2021r., PKB Polski spadło o 1,2%. Jest to o tyle niepokojąca informacja, iż mówimy tutaj o wskaźniku uwzględniającym wcześniejszy spadek w IV kwartale 2020r, obliczonym na -2,7%.

Jak wskazuje dr Anna Czarczyńska, kierownik Centrum Zrównoważonego Rozwoju i wykładowca Katedry Ekonomii Akademii Leona Koźmińskiego, jest to już druga fala recesji, co stanowi najbardziej dotkliwy spadek dla polskiej gospodarki od 30 lat. Także przedstawiony pod koniec marca raport Konfederacji Lewiatan, wpisuje się w powyższy obraz gospodarki i wskazuje, iż inwestycje sektora publicznego oraz gospodarstw domowych, mimo wysiłków rządu nie będą w stanie ich zrównoważyć. Stąd na 2021 rok szacuje dalszą korektę in minus w obszarze inwestycji (-2 proc.).

<sup>3</sup>Przedmiotowa sytuacja ekonomiczna dotyczy nie tylko Polski, ale także rynku eksportowych. Należy bowiem zauważyć, iż pierwszy kwartał 2021 roku przyniósł kolejny spadek produktu krajowego brutto zarówno w strefie euro, jak i w całej Unii Europejskiej. Mając to na względzie, ekonomiści prognozują realne odbicie gospodarki dopiero w IV kwartale tego roku. Według wstępnych szacunków Eurostatu w I kwartale 2021 roku PKB strefy euro był o 0,6% niższy niż kwartał wcześniej oraz o 1,8% niższy niż rok temu. Ostatni kwartał 2020 roku przyniósł spadek PKB eurolandu o 0,7% kdk i 4,9% rdr. Statystyki dla całej UE pokazały spadek PKB o 0,4% kdk i 1,7% rdr.

Oczywiście obserwowane w IV i I kwartale spadki, charakteryzują się pewną bezwładnością czasową. Niemniej jednak już marcu odsetek zawieszonych działalności gospodarczych, przekroczył rekord z ubiegłego roku. Według danych REGON, ponad 11% przedsiębiorstw zawiesiło prowadzenie działalności.

<sup>4</sup>Powyższa sytuacja gospodarcza znalazła także odzwierciedlenie w poziomie zatrudnienia. Według Komisji Europejskiej w 2021 roku, stopa bezrobocia w Polsce wyniesie 5,3 proc. wobec 4 proc. w 2020 roku.

---

<sup>1</sup> <https://businessinsider.com.pl/finanse/makroekonomia/gus-inflacja-w-marcu-przyspieszyla-oto-glowny-powod/cdetj0l>

<sup>2</sup> Raport GUS /<https://forsal.pl/gospodarka/pkb/artykuly/8163158,pkb-polski-spadek-i-kw-2021.html>

<sup>3</sup> <https://www.bankier.pl/wiadomosc/Poczatek-roku-przyniosl-poglabienie-recesji-w-Europie-8103650.html>

<sup>4</sup> <https://www.money.pl/gospodarka/wynagrodzenia-w-polsce-prognoza-na-2021-zobacz-czy-mozesz-liczyc-na-podwyzke-6587534608366368a.html>

Podsumowując, otoczenie gospodarcze, czy też mówiąc ogólnie czynniki zewnętrzne wpływające na kondycję i obroty Grupy kapitałowej Alumast, wyraźnie wskazują, iż poprawa koniunktury w obszarze prowadzonej działalności, będzie miała miejsce najwcześniej w III lub IV kwartale tego roku. W opinii większości ekonomistów, odbicie niewątpliwie nastąpi, wymaga to jednak czasu i odpowiednich zasobów ekonomicznych, które pozwolą przedsiębiorstwom przetrwać obecny okres recesji.

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

### Zasady konsolidacji

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

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

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

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych objętych konsolidacją zostały sporządzone za ten sam okres sprawozdawczy.

Przy konsolidacji sprawozdań finansowych zastosowano metodę pełną.

### Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 roku są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami i nie uległy zmianie w tym okresie.

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

Jednostkowy/ Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Jednostkowe i Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą i jednostki powiązane przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Za środki trwałe i wartości niematerialne i prawne uznaje się rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 500 zł i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosowane są stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych, o ile
--	--

	<p>odpowiadają okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 1.500 zł dokonuje się w uproszczeniu jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Składniki majątku o cenie jednostkowej poniżej 500 zł traktuje się jako materiały i odnosi w koszty w momencie zakupu.</p>
Inwestycje długoterminowe	<p>Nabyte udziały i akcje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje w innych jednostkach są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.</p> <p>Odpisy z tytułu utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.</p>
Inwestycje krótkoterminowe	<p>Inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.</p>
Zapasy	<p>Materiały i towary nabyte w ciągu roku obrotowego ujmowane są według ceny zakupu. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.</p> <p>Produkcja w toku na koniec roku jest wyceniona według ceny ewidencyjnej wyrobu gotowego, z uwzględnieniem stopnia zaawansowania procesu produkcji.</p> <p>Wyroby gotowe na koniec okresu sprawozdawczego wycenione są w cenie wytworzenia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego wyrobu gotowego.</p> <p>Inwentaryzację zapasów materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo-wartościową raz w ciągu 2 lat.</p>
Należności i zobowiązania	<p>Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.</p> <p>Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p>



	Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.
Środki pieniężne	Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na dzień bilansowy różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
Kapitały	Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji oraz umorzone odsetki od zobowiązań układowych.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania	W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: koszty najmu, koszty reklamy, koszty ubezpieczeń. Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Rezerwy na koszty tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostek przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane dotacje dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
Rezerwy	Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ korzyści ekonomicznych oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Rezerwy tworzy się na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych oraz z tytułu odpraw

	<p>emerytalnych. Rezerwy tworzy się na podstawie najlepszych szacunków Zarządu w wysokości nakładów niezbędnych do wypełnienia obecnego obowiązku na dzień bilansowy.</p>
Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<p>W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.</p> <p>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.</p> <p>Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości wymaganej w przyszłości zapłaty kwoty podatku dochodowego, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.</p> <p>Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego.</p>
Wynik finansowy	<p>Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółki Grupy Kapitałowej stosują wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.</p> <p>Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.</p> <p>Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.</p> <p>Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.</p> <p>Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.</p> <p>Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.</p> <p>Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.</p>

# Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Alumast S.A.

za I kwartał 2021 rok



## Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Poniżej zostały zaprezentowane jednostkowe dane finansowe spółki Alumast S.A. - podmiotu dominującego.

### Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w zł	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 333 725,72	1 832 642,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 219 596,43	1 764 643,47
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	114 129,29	67 998,89
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 766 462,44	1 080 243,58
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 700 099,99	1 041 305,82
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	66 362,45	38 937,76
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	567 263,28	752 398,78
D. Koszty sprzedaży	559 366,97	348 149,13
E. Koszty ogólnego zarządu	520 321,44	503 169,24
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-512 425,13	-98 919,59
G. Pozostałe przychody operacyjne	62 108,38	42 375,75
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26 829,27	0,00
II. Dotacje	9 369,39	9 369,39
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25 909,72	33 006,36
H. Pozostałe koszty operacyjne	6 998,24	8 568,69
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 998,24	8 568,69
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-457 314,99	-65 112,53
J. Przychody finansowe	15 138,35	14 942,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	13 905,52	14 942,85
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	1 232,83	0,00
K. Koszty finansowe	28 839,00	45 574,79
I. Odsetki	18 885,76	34 514,01
II. Strata z rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	9 953,24	11 060,78
L. Zysk (strata) brutto	-471 015,64	-95 744,47
M. Podatek dochodowy	21 107,00	3 690,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto	-492 122,64	-99 434,47

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

## Jednostkowy bilans

Bilans - aktywa		31.03.2021	31.03.2020
dane narastająco w zł			
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	7 544 544,56	7 694 311,79
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	962 247,95	1 219 440,94
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	251 671,26	335 686,13
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	710 576,69	883 754,81
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	4 262 148,41	4 425 943,36
1.	Środki trwałe	4 242 552,35	4 156 499,54
2.	Środki trwałe w budowie	19 596,06	269 443,82
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	<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
IV.	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 824 500,00	1 824 500,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 824 500,00	1 824 500,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	495 648,20	224 427,49
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	208 207,00	153 151,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	287 441,20	71 276,49
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	8 412 037,91	6 863 569,14
I.	<b>Zapasy</b>	1 988 243,28	2 114 530,29
1.	Materiały	427 586,32	619 785,80
2.	Półprodukty i produkty w toku	681 492,68	692 298,71
3.	Produkty gotowe	750 279,98	668 435,63
4.	Towary	17 134,78	24 150,38
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	111 749,52	109 859,77
II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	4 668 287,83	3 129 658,40
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 138 666,04	1 573 266,75
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 529 621,79	1 556 391,65
III.	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 550 403,06	1 282 475,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 550 403,06	1 282 475,93
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	205 103,74	336 904,52
C.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	0,00	0,00
D.	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>		<b>15 956 582,47</b>	<b>14 557 880,93</b>

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

Bilans - pasywa		31.03.2021	31.03.2020
		<b>dane narastająco w zł</b>	
A.	Kapitał własny	6 544 998,87	7 535 874,43
I.	Kapitał podstawowy	7 890 551,00	7 890 551,00
II.	Kapitał zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-853 429,49	-255 242,10
VI.	Zysk (strata) netto	-492 122,64	-99 434,47
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 411 583,60	7 022 006,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	539 206,00	500 503,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	432 924,00	429 644,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 282,00	52 859,00
3.	Pozostałe rezerwy	18 000,00	18 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 919 635,21	1 280 827,30
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	1 919 635,21	1 280 827,30
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 613 082,50	4 857 153,82
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	12 746,92	615,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 600 335,58	4 856 538,82
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	339 659,89	383 522,38
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	339 659,89	383 522,38
Pasywa razem		15 956 582,47	14 557 880,93

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

## Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2021	01.01.2020
		31.03.2021	31.03.2020
		dane narastająco w zł	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 037 121,51	7 635 308,90
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 037 121,51	7 635 308,90
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-853 429,49	-255 242,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	853 429,49	255 242,10
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	853 429,49	255 242,10
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	853 429,49	255 242,10
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-853 429,49	-255 242,10
6.	Wynik netto	-492 122,64	-99 434,47
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 544 998,87	7 535 874,43
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 544 998,87	7 535 874,43

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

## Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
dane narastająco w zł		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-492 122,64	-99 434,47
II. Korekty razem	-599 442,92	144 201,82
1. Amortyzacja	162 359,89	128 149,79
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 232,83	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 980,24	21 871,17
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	7 279,00	1 570,00
6. Zmiana stanu zapasów	-238 985,55	-105 364,44
7. Zmiana stanu należności	-250 963,87	520 512,89
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-110 552,57	-38 924,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-182 280,47	-389 441,63
10. Inne korekty	9 953,24	5 828,27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 091 565,56	44 767,35
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	13 905,52	14 942,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	13 905,52	14 942,85
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	230 175,16	844 719,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	114 769,83	736 737,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	115 405,33	107 981,11
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-216 269,64	-829 776,16
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	1 578 307,25	643 556,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 322 721,08	233 816,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	255 586,17	409 739,87
II. Wydatki	171 424,13	156 578,53
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	121 959,54	33 900,74
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00



<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2021	01.01.2020
		31.03.2021	31.03.2020
		<b>dane narastająco w zł</b>	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 625,59	22 618,26
8.	Odsetki	18 885,76	36 814,02
9.	Inne wydatki finansowe	9 953,24	63 245,51
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 406 883,12	486 978,07
D.	Przepływy pieniężne netto razem	99 047,92	-298 030,74
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	100 280,75	-298 030,74
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 232,83	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	110 940,76	398 052,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	211 221,51	100 021,57

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

# Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Alumast S.A. za I kwartał 2021 rok



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

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

**SWE**  
SUN WIND ENERGY

## Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

### Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w zł	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	2 361 960,42	1 806 345,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 153 563,93	1 704 705,87
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	208 396,49	101 639,90
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	1 787 160,54	1 146 823,10
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	1 657 141,35	1 106 982,34
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	130 019,19	39 840,76
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	574 799,88	659 522,67
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	738 171,04	550 047,35
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	589 215,52	603 046,83
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	-752 586,68	-493 571,51
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	84 246,98	195 298,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 585,37	0,00
II. Dotacje	12 592,89	155 544,91
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	35 068,72	39 753,44
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	7 196,39	8 798,06
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	7 196,39	8 798,06
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	-675 536,09	-307 071,22
<b>J. Przychody finansowe</b>	3 410,07	2 989,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 177,24	2 989,82
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	1 232,83	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	30 012,92	47 918,31
I. Odsetki	20 059,68	36 596,74
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	9 953,24	11 321,57
<b>L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	-702 138,94	-351 999,71
<b>N. Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>O. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	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
<b>P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00
<b>R. Zysk (strata) brutto</b>	-702 138,94	-351 999,71
<b>S. Podatek dochodowy</b>	22 247,00	4 490,00

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w zł			
	01.01.2021	01.01.2020	
	31.03.2021	31.03.2020	
T.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
U.	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	-62 406,69	-24 438,80
W.	<b>Zysk (strata) netto</b>	-661 979,25	-332 050,91

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

## Skonsolidowany bilans

Bilans - aktywa		31.03.2021	31.03.2020
		dane narastająco w zł	
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	13 901 914,89	11 685 359,94
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2 433 852,81	1 971 127,82
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 256 325,16	605 605,35
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 177 527,65	1 365 522,47
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	<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
III.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	4 647 708,69	4 876 791,60
1.	Środki trwałe	4 625 918,32	4 605 153,47
2.	Środki trwałe w budowie	21 790,37	271 638,13
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	<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
V.	<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
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	6 820 353,39	4 837 440,52
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	478 036,00	409 844,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 342 317,39	4 427 596,52
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	7 868 802,72	6 523 137,20
I.	<b>Zapasy</b>	2 379 942,22	2 429 227,95
1.	Materiały	427 586,32	622 775,90
2.	Półprodukty i produkty w toku	681 492,68	692 298,71
3.	Produkty gotowe	750 279,98	710 612,97
4.	Towary	408 832,83	292 570,93
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	111 750,41	110 969,44
II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	2 969 877,64	1 821 685,73
1.	Należności od jednostek powiązanych	12 399,54	6 862,63
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 957 478,10	1 814 823,10
III.	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	2 289 001,16	1 884 179,63
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 289 001,16	1 884 179,63

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	229 981,70	388 043,89
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	21 770 717,61	18 208 497,14

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

Bilans – pasywa	31.03.2021	31.03.2020
	dane narastająco w zł	
A. Kapitał własny	2 749 570,50	4 880 281,05
I. Kapitał podstawowy	7 890 551,00	7 890 551,00
II. Kapitał zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 479 001,25	-2 678 219,04
VII. Zysk (strata) netto	-661 979,25	-332 050,91
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 021 147,11	13 328 216,09
I. Rezerwy na zobowiązania	573 705,00	531 711,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	467 423,00	460 852,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 282,00	52 859,00
3. Pozostałe rezerwy	18 000,00	18 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 983 262,48	1 474 723,07
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	1 983 262,48	1 474 723,07
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 094 599,24	6 157 367,05
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 094 599,24	6 157 367,05
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 369 580,39	5 164 414,97
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 369 580,39	5 164 414,97
Pasywa razem	21 770 717,61	18 208 497,14

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

## Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym		01.01.2021	01.01.2020
		31.03.2021	31.03.2020
		dane narastająco w zł	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 469 396,47	5 236 770,78
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	3 469 396,47	5 236 770,78
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 890 551,00	7 890 551,00
-2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	33 608,98
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-33 608,98
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 421 154,53	-2 687 889,20
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	669 338,07
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	669 338,07
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	669 338,07
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 421 154,53	3 356 727,27
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 421 154,53	3 356 727,27
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 479 001,25	2 678 219,04
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 479 001,25	-2 678 219,04
7.	Wynik netto	-661 979,25	-332 050,91
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 749 570,50	4 880 281,05
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 749 570,50	4 880 281,05

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

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020
dane narastająco w zł		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-661 979,25	-332 050,91
II. Korekty razem	-533 871,94	1 108 168,20
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	246 361,96	169 303,61
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-15 128,06	2 741,36
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 131,76	37 411,22
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	7 279,00	7 777,00
10. Zmiana stanu zapasów	-208 149,09	-102 680,11
11. Zmiana stanu należności	63 693,03	262 484,53
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-348 377,09	330 167,68
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	78 670,95	114 806,78
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-364 354,40	286 156,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 195 851,19	776 117,29
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	13 927,92	2 989,82
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	13 927,92	2 989,82
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	211 466,35	735 203,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	163 811,70	736 737,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	47 654,65	-1 534,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-197 538,43	-732 213,50
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	1 617 406,04	471 210,03
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 016 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	601 406,04	471 210,03

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia)</b>		01.01.2021	01.01.2020
		31.03.2021	31.03.2020
		<b>dane narastająco w zł</b>	
II.	Wydatki	219 219,33	552 473,50
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	121 959,54	33 900,74
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	38 658,78	107 680,54
8.	Odsetki	20 059,68	40 401,04
9.	Inne wydatki finansowe	38 541,33	370 491,18
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 398 186,71	-81 263,47
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 797,09	-37 359,68
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	19 925,15	-40 101,04
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	15 128,06	-2 741,36
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 062 786,01	1 850 580,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	2 082 711,16	1 810 479,63

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



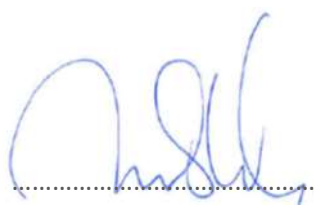
## Dodatkowe informacje

Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników - nie dotyczy.  
Zarząd Alumast S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych.

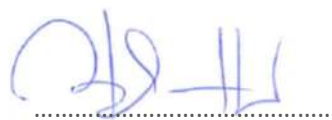
Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogram ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – nie dotyczy

Raport kwartalny za I kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 5 załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wodzisław Śląski, 17 maja 2021



Zbigniew Szkopek  
Prezes Zarządu



Beata Hut  
Wiceprezes Zarządu