

— zaprojektuj bezpieczniejszy świat

design a safer world

Shipy oświetleniowe z kompozytu polimerowego to innowacyjne konstrukcje dla bezpieczeństwa i podnoszenia jakości życia.
Poznaj nieograniczone możliwości naszych rozwiązań.

Raport kwartalny Grupy Kapitałowej Alumast S.A.

Za III kwartał 2019 roku

alumast S.A.
design a safer world

ec
energy composites sp. z o.o.

SWE
SUN WIND ENERGY

Schemat grupy kapitałowej

Schemat grupy kapitałowej przedstawia się następująco:

Grupa Alumast S.A.

98,6% udziałów w Energy Composites Sp. z o.o.

www.e-composites.eu

52% udziałów w SWE Sp. z o.o.

www.swenergia.pl

Tabela 1 Struktura grupy kapitałowej

Podmiotem dominującym jest Alumast S.A. 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 |

Zarząd jednostki dominującej

| | |
|------------------|--------------------|
| Zbigniew Szkopek | Prezes Zarządu |
| Beata Hut | Wiceprezes Zarządu |

Rada Nadzorcza jednostki dominującej

| | |
|-----------------|------------------------------------|
| Michał Barda | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Leszek Kołoczek | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Michał Górecki | Członek Rady Nadzorczej |
| Maciej Molewski | Członek Rady Nadzorczej |

| | |
|------------------|-------------------------|
| Daniel Olender | Członek Rady Nadzorczej |
| Jarosław Puzoń | Członek Rady Nadzorczej |
| Bartosz Zalewski | Członek Rady Nadzorczej |

Struktura akcjonariatu jednostki dominującej

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu ze szczegółowym uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

| Akcjonariusze | Ilość akcji | % udział |
|-------------------|-------------|----------|
| Arkadiusz Król | 3 000 000 | 38,0% |
| Krzysztof Stanik | 1 610 000 | 20,4% |
| AET Sp. z o.o. | 1 000 000 | 12,7% |
| COMHOP Sp. z o.o. | 546 320 | 6,9% |
| Zbigniew Szkopek | 415 021 | 5,3% |

Tabela 2 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stan na 14.11.2019

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 |

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 |

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.)

| Stan | 30/09/2019 | 30/09/2018 | zmiana |
|---------------------|------------|------------|--------|
| Pracownicy umysłowi | 28,25 | 27,25 | +1 |
| Pracownicy fizyczni | 23,00 | 25,00 | -2 |
| Razem | 51,25 | 52,25 | -1 |

Tabela 3 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec III kwartału 2019 i III kwartału 2018 łącznie w Alumast S.A., Energy Composites Sp. z o.o. i SWE Sp. z o.o.

Zatrudnienie w Alumast S.A.

| Stan | 30/09/2019 | 30/09/2018 | zmiana |
|---------------------|------------|------------|--------|
| Pracownicy umysłowi | 18,25 | 16,75 | +1,5 |
| Pracownicy fizyczni | 22,50 | 24,50 | -2 |
| Razem | 40,75 | 41,25 | -0,5 |

Tabela 4 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na koniec III kwartału 2019 i III kwartału 2018 w Alumast S.A.

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

III kwartał 2019 roku zakończył się wzrostem poziomu sprzedaży oraz wyniku netto w relacji do analogicznego okresu 2018 roku.

W III kwartale 2019 Spółka jak i Grupa Kapitałowa osiągnęła wzrost przychodów ze sprzedaży w stosunku do III kwartału 2018 o odpowiednio 1,78 mln zł i 1,36 mln zł.

W III kwartale 2019 Spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 322,0 tys. zł, był on wyższy o ponad 187,0 tys. zł w stosunku do wyniku za III kwartał 2018 roku.

Podobnie Grupa Kapitałowa osiągnęła w III kwartale 2019 roku zysk netto w wysokości 92,9 tys. zł i był on wyższy o 72,4 tys. zł w stosunku do wyniku za III kwartał 2018 roku.

Narastająco Spółka jak i Grupa Kapitałowa osiągnęła za trzy kwartały 2019 roku znacznie lepsze wyniki w porównaniu do analogicznego okresu 2018 roku:

- przychód Spółki był wyższy o 3,27 mln zł
- przychód Grupy Kapitałowej był wyższy o 3,48 mln zł
- Spółka zrealizowała zysk netto w wysokości 502,5 tys. zł (w 2018 roku Spółka zamknęła trzy kwartały stratą netto w wysokości 123,3 tys. zł)
- Grupa Kapitałowa zrealizowała zysk netto w wysokości 184,9 tys. zł (w 2018 roku Grupa Kapitałowa zamknęła trzy kwartały stratą netto w wysokości 498,3 tys. zł)

Szczególny wpływ na poprawę wyników Spółki jak i Grupy Kapitałowej miał wzrost przychodów i wzrost wydajności.

Zakończone inwestycje zwiększyły zdolność produkcyjną Spółki do poziomu 5.000 sztuk kompozytowych konstrukcji wsporczych miesięcznie. Kolejne, podjęte już działania pozwolą na produkcję na poziomie 10.000 sztuk miesięcznie. Docelowy poziom to około 15.000 sztuk miesięcznie już pod koniec I kwartału 2020 roku. Ten poziom możliwej do zrealizowania produkcji pozwala na kontraktowanie dostaw na poziomie do tej pory przez Spółkę nie obsługiwanym.

Podjęte działania promujące nowe, innowacyjne rozwiązania Grupy Kapitałowej jakimi są Smartpole Crossing (aktywne przejścia dla pieszych z doświetleniem) przyniosły wymierny efekt: nasze rozwiązania zostały zastosowane m.in. w Chorzowie, Jaworze, a także w Holandii czy Rumunii.

— zaprojektuj bezpieczniejszy świat

design a safer world

Ślupy oświetleniowe z kompozytu polimerowego to innowacyjne konstrukcje dla bezpieczeństwa i podnoszenia jakości życia.

Poznaj nieograniczone możliwości naszych rozwiązań.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Alumast S.A.

Za III kwartał 2019 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 tys. zł | | 01.07.2019 30.09.2019 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.01.2019 30.09.2019 | 01.01.2018 30.09.2018 |
|---|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 4 581,2 | 3 225,4 | 11 979,5 | 8 496,2 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 363,2 | 2 585,6 | 10 702,4 | 7 260,6 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 218,0 | 639,8 | 1 277,1 | 1 235,6 |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 3 134,4 | 1 981,6 | 8 306,0 | 5 368,5 |
| I. | Koszty wytworzenia sprzedanych produktów | 3 093,0 | 1 526,1 | 7 744,2 | 4 644,0 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 41,4 | 455,5 | 561,8 | 724,5 |
| C. | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 1 446,8 | 1 243,8 | 3 673,5 | 3 127,7 |
| D. | Koszty sprzedaży | 622,6 | 631,5 | 1 616,6 | 1 790,2 |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | 635,6 | 550,8 | 1 745,6 | 1 701,4 |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży | 188,6 | 61,5 | 311,3 | -363,9 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 20,7 | 63,6 | 68,7 | 277,1 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,0 | 1,7 | 0,0 | 1,7 |
| II. | Dotacje | 12,6 | 9,4 | 32,4 | 28,6 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 8,1 | 52,5 | 36,3 | 246,8 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 27,5 | 28,5 | 63,2 | 112,8 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,4 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 27,5 | 28,5 | 63,2 | 110,4 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 181,8 | 96,6 | 316,8 | -199,6 |
| J. | Przychody finansowe | 6,8 | 0,0 | 8,1 | 0,8 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. | Odsetki | 0,3 | 0,0 | 1,6 | 0,8 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| V. | Inne | 6,5 | 0,0 | 6,5 | 0,0 |
| K. | Koszty finansowe | 69,0 | 70,2 | 183,5 | 215,9 |
| I. | Odsetki | 60,0 | 48,9 | 137,8 | 135,1 |

| Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w tys. zł | | 01.07.2019 30.09.2019 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.01.2019 30.09.2019 | 01.01.2018 30.09.2018 |
|---|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Inne | 9,0 | 21,3 | 45,7 | 80,8 |
| L. | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| M | Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 119,6 | 26,4 | 141,4 | -414,7 |
| N. | Odpis wartości firmy | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I. | Odpis wartości firmy – jednostki zależne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. | Odpis wartości firmy – jednostki współzależne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| O. | Odpis ujemnej wartości firmy | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I. | Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. | Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| P. | Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| R. | Zysk (strata) brutto | 119,6 | 26,4 | 141,4 | -414,7 |
| S. | Podatek dochodowy | 25,3 | 6,1 | 25,6 | 35,3 |
| T. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| U. | Zyski (straty) mniejszości | 1,4 | -0,2 | -69,1 | 48,3 |
| W | Zysk (strata) netto | 92,9 | 20,5 | 184,9 | -498,3 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 5 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowany bilans

| Bilans - aktywa | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
|--|----------------------------|------------|
| | dane narastająco w tys. zł | |
| A. Aktywa trwałe | 11 050,0 | 8 985,1 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 612,1 | 1 536,1 |
| II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,0 | 0,0 |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe | 4 401,3 | 4 221,7 |
| IV. Należności długoterminowe | 0,0 | 0,0 |
| V. Inwestycje długoterminowe | 0,0 | 0,0 |
| VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 036,6 | 3 227,3 |
| B. Aktywa obrotowe | 6 107,8 | 4 661,7 |
| I. Zapasy | 2 252,8 | 1 924,9 |
| II. Należności krótkoterminowe | 2 370,4 | 1 648,2 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 205,5 | 895,3 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 279,1 | 193,3 |
| C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,0 | 0,0 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,0 | 0,0 |
| Aktywa razem | 17 157,8 | 13 646,8 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 6 Skonsolidowany bilans – aktywa

| Bilans – pasywa | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
|---|----------------------------|------------|
| | dane narastająco w tys. zł | |
| A. Kapitał własny | 4 790,8 | 4 033,6 |
| I. Kapitał podstawowy | 7 890,6 | 7 890,6 |
| II. Kapitał zapasowy | 33,6 | 0,0 |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,0 | 0,0 |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe | 0,0 | 0,0 |
| V. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,0 | 0,0 |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -3 318,3 | -3 358,7 |
| VII. Zysk (strata) netto | 184,9 | -498,3 |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,0 | 0,0 |
| B. Kapitały mniejszości | -19,8 | 45,5 |
| C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,0 | 0,0 |
| I. Ujemna wartość firmy – jednostki zależne | 0,0 | 0,0 |
| II. Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne | 0,0 | 0,0 |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 12 386,8 | 9 567,7 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 462,7 | 428,1 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 1 629,3 | 1 716,9 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 5 964,0 | 4 783,8 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 4 330,8 | 2 638,9 |
| Pasywa razem | 17 157,8 | 13 646,8 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 7 Skonsolidowany bilans – pasywa

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

| Zestawienie zmian w kapitale własnym | | 01.01.2019 | 01.01.2018 |
|--------------------------------------|---|----------------------------|------------|
| | | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
| | | dane narastająco w tys. zł | |
| I. | Kapitał własny na początek okresu (BO) | 4 605,9 | 2 531,9 |
| Ia. | Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów | 4 605,9 | 2 531,9 |
| 1. | Kapitał podstawowy na początek okresu | 7 890,6 | 5 890,6 |
| 1.1. | Zmiany kapitału podstawowego | 0,0 | 2 000,0 |
| 1.2. | Kapitał podstawowy na koniec okresu | 7 890,6 | 7 890,6 |
| 2. | Kapitał zapasowy na początek okresu | 0,0 | 665,7 |
| 2.1. | Zmiany kapitału zapasowego | 33,6 | -665,7 |
| 2.2. | Stan kapitału zapasowego na koniec okresu | 33,6 | 0,0 |
| 3. | Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,0 | 0,0 |
| 3.1. | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,0 | 0,0 |
| 3.2. | Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 4. | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,0 | 0,0 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,0 | 0,0 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 5. | Różnice kursowe z przeliczenia | 0,0 | 0,0 |
| 6. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -3 284,6 | -4 024,4 |
| 6.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,0 | 0,0 |
| 6.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,0 | 0,0 |
| 6.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 6.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 3 284,6 | -4 024,4 |
| 6.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 3 284,6 | -4 024,4 |
| 6.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 3 318,3 | -3 358,7 |
| 6.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -3 318,3 | -3 358,7 |
| 7. | Wynik netto | 184,9 | -498,3 |
| II. | Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 4 790,8 | 4 033,6 |
| III. | Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 4 790,8 | 4 033,6 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 8 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia) | 01.01.2019 | 01.01.2018 |
|---|--------------|----------------|
| | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
| dane narastająco w tys. zł | | |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 184,9 | -498,3 |
| II. Korekty razem | -691,7 | 48,3 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -506,8 | -450,0 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 1,6 | 52,9 |
| II. Wydatki | 709,1 | 366,6 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -707,5 | -313,7 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 2 320,4 | 2 673,6 |
| II. Wydatki | 788,5 | 2 153,8 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 1 531,9 | 519,8 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | 317,6 | -244,0 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 322,6 5,0 | -244,9 -0,9 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 809,2 | 1 140,3 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 1 131,8 | 895,3 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 9 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skonsolidowanego 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 ujednolicone 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 III kwartał 2019 roku są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami i nie uległy zmianie w tym okresie.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01 stycznia do 30 września 2019 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez 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. |
|--|--|

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

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

| | |
|--|--|
| | <p>Rezerwy tworzy się na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych oraz z tytułu odpraw emerytalnych. Rezerwy tworzy się na podstawie najlepszych szacunków Zarządu w wysokości nakładów niezbędnych do wypełnienia obecnego obowiązku na dzień bilansowy.</p> |
| <p>Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</p> | <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. 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. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego.</p> |
| <p>Wynik finansowy</p> | <p>Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Grupa Kapitałowa stosuje 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> |

— zaprojektuj bezpieczniejszy świat

design a safer world

Stopy oświetleniowe z kompozytu polimerowego to innowacyjne konstrukcje dla bezpieczeństwa i podnoszenia jakości życia.
Poznaj nieograniczone możliwości naszych rozwiązań.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Alumast S.A.

Za III kwartał 2019 rok

alumast S.A.
design a safer world

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

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

Jednostkowy rachunek zysków i strat

| Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w tys. zł | | 01.07.2019 30.09.2019 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.01.2019 30.09.2019 | 01.01.2018 30.09.2018 |
|---|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 4 602,9 | 2 824,9 | 11 179,9 | 7 914,8 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 474,7 | 2 513,3 | 10 739,0 | 7 107,0 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 128,2 | 311,6 | 440,9 | 807,8 |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 3 247,1 | 1 729,0 | 7 978,0 | 5 249,3 |
| I. | Koszty wytworzenia sprzedanych produktów | 3 187,1 | 1 535,8 | 7 773,8 | 4 797,4 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 60,0 | 193,2 | 204,2 | 451,9 |
| C. | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 1 355,8 | 1 095,9 | 3 201,9 | 2 665,5 |
| D. | Koszty sprzedaży | 408,3 | 489,5 | 1 110,4 | 1 382,9 |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | 543,8 | 435,3 | 1 425,3 | 1 401,7 |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży | 403,7 | 171,1 | 666,2 | -119,1 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 17,5 | 66,6 | 69,2 | 315,0 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. | Dotacje | 9,4 | 9,4 | 28,1 | 28,1 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 8,1 | 57,2 | 41,1 | 286,9 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 18,9 | 27,7 | 50,0 | 101,8 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,4 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 18,9 | 27,7 | 50,0 | 99,4 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 402,3 | 210,0 | 685,4 | 94,1 |
| J. | Przychody finansowe | 6,8 | 0,0 | 8,1 | 4,5 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II. | Odsetki | 0,3 | 0,0 | 1,6 | 4,5 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| V. | Inne | 6,5 | 0,0 | 6,5 | 0,0 |
| K. | Koszty finansowe | 66,1 | 67,6 | 175,0 | 205,6 |
| I. | Odsetki | 57,1 | 47,9 | 129,3 | 127,4 |
| II. | Strata z rozchodu aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) dane w tys. zł | 01.07.2019 30.09.2019 | 01.07.2018 30.09.2018 | 01.01.2019 30.09.2019 | 01.01.2018 30.09.2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV. Inne | 9,0 | 19,7 | 45,7 | 78,2 |
| L. Zysk (strata) brutto | 343,0 | 142,4 | 518,5 | -107,0 |
| M. Podatek dochodowy | 21,0 | 7,4 | 16,0 | 16,3 |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| O. Zysk (strata) netto | 322,0 | 135,0 | 502,5 | -123,3 |

Uwaga: Dane za II kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 10 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Jednostkowy bilans

| Bilans - aktywa | | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
|-----------------|--|----------------------------|------------|
| | | dane narastająco w tys. zł | |
| A. | Aktywa trwałe | 6 745,4 | 6 794,9 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 818,6 | 969,7 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 3 907,0 | 3 840,8 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 1 824,5 | 1 824,5 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 195,3 | 159,9 |
| B. | Aktywa obrotowe | 7 402,2 | 5 234,3 |
| I. | Zapasy | 1 969,2 | 1 376,3 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 3 827,4 | 3 103,0 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 1 422,8 | 604,6 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 182,8 | 150,4 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,0 | 0,0 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,0 | 0,0 |
| Aktywa razem | | 14 147,6 | 12 029,2 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 11 Jednostkowy bilans – aktywa

| Bilans - pasywa | | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
|-----------------|--|----------------------------|------------|
| | | dane narastająco w tys. zł | |
| A. | Kapitał własny | 7 012,1 | 6 063,9 |
| I. | Kapitał podstawowy | 7 890,6 | 7 890,5 |
| II. | Kapitał zapasowy | 0,0 | 0,0 |
| III. | Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,0 | 0,0 |
| IV. | Pozostałe kapitały rezerwowe | 0,0 | 0,0 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 381,0 | -1 703,3 |
| VI. | Zysk (strata) netto | 502,5 | -123,3 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,0 | 0,0 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 7 135,5 | 5 965,3 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 438,8 | 415,6 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 1 324,3 | 1 469,8 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 4 884,8 | 3 729,0 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 487,6 | 350,9 |
| Pasywa razem | | 14 147,6 | 12 029,2 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 12 Jednostkowy bilans – pasywa

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

| Zestawienie zmian w kapitale własnym | | 01.01.2019 | 01.01.2018 |
|--------------------------------------|---|----------------------------|------------|
| | | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
| | | dane narastająco w tys. zł | |
| I. | Kapitał własny na początek okresu (BO) | 6 509,6 | 4 187,2 |
| Ia. | Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 6 509,6 | 4 187,2 |
| 1. | Kapitał podstawowy na początek okresu | 7 890,6 | 5 890,6 |
| 1.1. | Zmiany kapitału podstawowego | 0,0 | 2 000,0 |
| 1.2. | Kapitał podstawowy na koniec okresu | 7 890,6 | 7 890,6 |
| 2. | Kapitał zapasowy na początek okresu | 0,0 | 536,3 |
| 2.1. | Zmiany kapitału zapasowego | 0,0 | -536,3 |
| 2.2. | Stan kapitału zapasowego na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 3. | Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,0 | 0,0 |
| 3.1. | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,0 | 0,0 |
| 3.2. | Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 4. | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,0 | 0,0 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,0 | 0,0 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -1 381,0 | -2 239,6 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 322,4 | 0,0 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 322,4 | 0,0 |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,0 | 0,0 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 1 381,0 | -2 239,6 |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 1 381,0 | -2 239,6 |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 381,0 | -1 703,3 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 381,0 | -1 703,3 |
| 6. | Wynik netto | 502,5 | -123,3 |
| II. | Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 7 012,1 | 6 063,9 |
| III. | Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 012,1 | 6 063,9 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 13 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych (metod pośrednia) | 01.01.2019 | 01.01.2018 |
|---|----------------------------|------------|
| | 30.09.2019 | 30.09.2018 |
| | dane narastająco w tys. zł | |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 502,5 | -123,3 |
| II. Korekty razem | -51,5 | 430,3 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 451,0 | 307,0 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 100,8 | 22,7 |
| II. Wydatki | 665,6 | 740,1 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -564,8 | -717,4 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 1 051,7 | 2 000,0 |
| II. Wydatki | 678,3 | 1 528,1 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 373,4 | 471,9 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | 259,6 | 61,5 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 264,6 | 60,6 |
| zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 5,0 | -0,9 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 77,1 | 37,3 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 341,7 | 97,9 |

Uwaga: Dane za III kwartał 2019 to dane wstępne, przed badaniem spr. finansowego przez biegłego rewidenta.

Tabela 14 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

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 III kwartał 2019 roku został przygotowany zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 5 załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wodzisław Śląski, 14 listopada 2019



Zbigniew Szkopek
Prezes Zarządu



Beata Hut
Wiceprezes Zarządu