

— zaprojektuj bezpieczniejszy świat

design a safer world

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

Poznaj nieograniczone możliwości naszych rozwiązań.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik do Sprawozdania Finansowego
Spółki Alumast S.A.

Za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

alumast S.A.
design a safer world

Tabela 1 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku	4
Tabela 2 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2017 roku	5
Tabela 3 - Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych w 2018 roku i 2017 roku	6
Tabela 4 - Nota 3 Zakres zmian środków trwałych w 2018 roku	7
Tabela 5 - Nota 3 Zakres zmian wartości środków trwałych w 2017 roku.....	7
Tabela 6 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość w 2018 roku.....	8
Tabela 7 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość w 2017 roku.....	8
Tabela 8 - Nota 5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu w 2018 i 2017 roku.....	8
Tabela 9 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2018 roku.....	8
Tabela 10 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2017 roku	9
Tabela 11 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2018 roku.....	9
Tabela 12 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2017 roku.....	10
Tabela 13 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2018 roku	10
Tabela 14 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2017 roku	11
Tabela 15 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2018 roku	11
Tabela 16 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2017 roku	12
Tabela 17 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2018 roku.....	12
Tabela 18 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2017 roku.....	12
Tabela 19 - Nota 17 Propozycja co do sposobu podziału zysku z 2018 roku	13
Tabela 20 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2018 roku.....	13
Tabela 21 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2017 roku.....	13
Tabela 22 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2018 roku.....	13
Tabela 23 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2017 roku.....	14
Tabela 24 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2018.....	14
Tabela 25 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2017	14
Tabela 26 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2018 roku.....	15
Tabela 27 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2017 roku.....	15
Tabela 28 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2018 roku.....	16
Tabela 29 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2017 roku.....	16
Tabela 30 - Nota 25 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2018 i 2017 roku.....	16
Tabela 31 - Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby w 2018 i 2017 roku.....	17
Tabela 32 - Nota 28 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w 2018 i 2017 roku	18
Tabela 33 - Nota 29 Poniesione w 2018 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	18
Tabela 34 - Nota 29 Poniesione w 2017 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	18
Tabela 35 - Nota 31 Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych na dzień 31.12.2018 i 31.12.2017 roku	18
Tabela 36 - Nota 32 Przeciętne zatrudnienie w 2018 i 2017 roku.....	19
Tabela 37 - Nota 33 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących w 2018 i 2017 roku.....	19
Tabela 38 - Nota 35 Objaśnienie struktury środków pieniężnych w 2018 i 2017 roku	19
Tabela 39 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2018 roku	20
Tabela 40 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2017 roku	20
Tabela 41 - Nota 43 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w 2018 i 2017 roku.....	21
Tabela 42 - Nota 44 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe lub 20% w ogólnej liczbie głosów w 2018 i 2017 roku	21

Tabela 43 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2018 r.....	22
Tabela 44 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2017 r.....	22
Tabela 45 - Nota 54 Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy w 2018 i 2017 roku	23
Tabela 46 – Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych za 2018 rok i 2017 rok.....	23

Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	484 749,62	0,00	2 017 710,92	0,00	2 502 460,54
a)	Zwiększenia, w tym:	272 675,35	0,00	0,00	0,00	272 675,35
	– nabycie	272 675,35				272 675,35
	– 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	238 316,71	0,00	1 459 172,68	0,00	1 697 489,39
a)	Zwiększenia	78 403,60		67 395,69		145 799,29
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	316 720,31	0,00	1 526 568,37	0,00	1 843 288,68
5.	Wartość netto na początek okresu	246 432,91	0,00	558 538,24	0,00	804 971,15
6.	Wartość netto na koniec okresu	440 704,66	0,00	491 142,55	0,00	931 847,21
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	42%	0%	76%	0%	66%

Tabela 1 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	484 749,62	0,00	2 016 965,92	0,00	2 501 715,54
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	745,00	0,00	745,00
	– nabycie			745,00		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	484 749,62	0,00	2 017 710,92	0,00	2 502 460,54
3.	Umorzenie na początek okresu	206 382,44	0,00	1 391 031,97	0,00	1 597 414,41
a)	Zwiększenia	31 934,27		68 140,71		100 074,98
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	238 316,71	0,00	1 459 172,68	0,00	1 697 489,39
5.	Wartość netto na początek okresu	278 367 18	0,00	625 933,95	0,00	904 301,13
6.	Wartość netto na koniec okresu	246 432,91	0,00	558 538,24	0,00	804 971,15
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	49%	0%	72%	0%	68%

Tabela 2 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2017 roku

Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych

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

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	2017 rok
1.	Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych	440 704,66	246 432,91
	według okresu odpisywania do 5 lat	236 133,02	16 289,82
	według okresu odpisywania do 10 lat	204 571,64	230 143,09
2	Wartość firmy	0,00	0,00

Tabela 3 - Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych w 2018 roku i 2017 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 01.01.2018 do 31.12.2018	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	1 353 873,24	796 310,59	289 036,02	6 458 579,23
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	88 735,39	11 313,44	0,00	100 048,83
	– nabycie			61 015,19			61 015,19
	– przemieszczenie wewnętrzne			18 020,00			18 020,00
	– inne			9 700,20	11 313,44		21 013,64
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	173 007,98	0,00	173 007,98
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				173 007,98		173 007,98
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 442 608,63	634 616,05	289 036,02	6 385 620,08
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	793 120,13	938 144,88	356 146,32	271 409,24	2 358 820,57
a)	Zwiększenia	0,00	133 775,49	68 764,02	138 732,69	14 543,07	355 815,27
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	119 913,30	0,00	119 913,30
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż				119 913,30		119 913,30
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	926 895,62	1 006 908,90	374 965,71	285 952,31	2 594 722,54
5.	Wartość netto na początek okresu	32 153,30	3 194 085,95	415 728,36	440 164,27	17 626,78	4 099 758,66
6.	Wartość netto na koniec okresu	32 153,30	3 060 310,46	435 699,73	259 650,34	3 083,71	3 790 897,54
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	23%	70%	59%	99%	41%

Tabela 4 - Nota 3 Zakres zmian środków trwałych w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	32 153,30	3 956 650,55	1 468 506,52	794 570,25	312 942,59	6 564 823,21
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	30 555,53	5 835,86	1 740,34	0,00	38 131,73
	– nabycie			5 835,86			5 835,86
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		30 555,53		1 740,34		32 295,87
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	120 469,14	0,00	23 906,57	144 375,71
	– likwidacja			116 567,51		23 906,57	140 474,08
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż			3 901,63			3 901,63
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 353 873,24	796 310,59	289 036,02	6 458 579,23
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	661 233,41	974 641,46	211 155,00	279 229,38	2 126 259,25
a)	Zwiększenia	0,00	133 919,76	81 534,03	144 991,32	16 086,43	376 531,54
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	2 033,04	118 030,61	0,00	23 906,57	143 970,22
	– likwidacja			116 567,51		23 906,57	140 474,08
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		2 033,04	1 463,10			3 496,14
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	793 120,13	938 144,88	356 146,32	271 409,24	2 358 820,57
5.	Wartość netto na początek okresu	32 153,30	3 295 417,14	493 865,06	583 415,25	33 713,21	4 438 563,96
6.	Wartość netto na koniec okresu	32 153,30	3 194 085,95	415 728,36	440 164,27	17 626,78	4 099 758,66
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	20%	69%	45%	94%	37%

Tabela 5 - Nota 3 Zakres zmian wartości środków trwałych w 2017 roku

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Powierzchnia na 31.12.2018	Wartość na 31.12.2018
Grunt	3 009 m ²	32 153,30

Tabela 6 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie w 2018 roku

	Powierzchnia na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2017
Grunt	3 009 m ²	32 153,30

Tabela 7 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie w 2017 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 31.12.2018	Wartość na 31.12.2017
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych będące przedmiotem umów najmu, w tym:	168 431,61	151 912,63
budynki i wiaty produkcyjne	108 225,90	134 824,70

Tabela 8 - Nota 5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu w 2018 i 2017 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 wyłączeniem 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 01.01.2018 do 31.12.2018	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	1 359,16	0,00	1 359,16
a)	Zwiększenia, w tym:	48 221,30	0,00	48 221,30
	– nabycie	48 221,30		48 221,30
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	42 537,04	0,00	42 537,04
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	0,00		42 537,04
2.	Wartość na koniec okresu	7 043,42	0,00	7 043,42

Tabela 9 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	6 300,00	0,00	6 300,00
a)	Zwiększenia, w tym:	25 614,69	0,00	25 614,69
	– nabycie	25 614,69		25 614,69
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	30 555,53	0,00	30 555,53
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	30 555,53		30 555,53
2.	Wartość na koniec okresu	1 359,16	0,00	1 359,16

Tabela 10 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2017 roku

Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
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 11 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	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	229 500,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie			1 595 000,00			
	– aport						
	– aktualizacja wartości						

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długotermin.
	– inne						
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 2017 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 2018 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 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia	Zmniejszenia/ przesunięcia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	191 097,10	0,00	191 097,10	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	191 097,10		191 097,10	0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	73 971,72	214 756,50	0,00	288 728,22
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	73 971,72	214 756,50	0,00	288 728,22
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	265 068,82	214 756,50	191 097,10	288 728,22

Tabela 13 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	507,17	190 589,93	0,00	191 097,10
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	507,17	190 589,93		191 097,10
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	43 338,26	30 633,46	0,00	73 971,72

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	43 338,26	30 633,46		73 971,72
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	43 845,43	221 223,39	0,00	265 068,82

Tabela 14 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2017 roku

Nota 12 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy w roku 2018 nie uległa zmianie w stosunku do ubiegłego okresu, wynosi 10.396,80 zł.

W roku 2017 wysokość odpisów aktualizujących zapasy wzrosła o 1 857,09 do wysokości 10.396,80 zł.

Odpis aktualizujący zapasy tworzony jest na koniec roku obrotowego 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 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	421 156,29	45 713,00	272 521,87	194 347,42
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	153 278,00	45 713,00	8 924,00	190 067,00
-	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	240 675,35	0,00	240 675,35	0,00
-	Koszty reklamy	27 060,74	0,00	22 889,42	4 171,32
-	Koszty różne	142,20	0,00	33,10	109,10
2.	Krótkoterminowe	113 669,56	393 029,22	427 427,48	79 271,30
-	Koszty prenumeraty	0,00	1 956,90	1 022,64	934,26
-	Koszty reklamy	57 724,35	59 202,34	94 896,85	22 029,84
-	Koszty ubezpieczenia działalności	8 625,01	31 300,00	31 300,00	8 625,01
-	Koszty ubezpieczenia majątku	16 116,10	58 264,00	58 842,69	15 537,41
-	Utrzymanie domen	1 921,97	1 973,00	3 069,89	825,08
-	Koszty różne	29 282,13	118 160,59	126 942,99	20 499,73
-	Koszty związane z giełdą	0,00	7 338,00	7 197,19	140,81
-	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	114 834,39	104 155,23	10 679,16
3.	Razem	534 825,85	438 742,22	699 949,35	273 618,72

Tabela 15 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	256 642,35	171 500,94	6 987,00	421 156,29
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	33 967,00	126 298,00	6 987,00	153 278,00
-	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	222 675,35	18 000,00	0,00	240 675,35
-	Koszty reklamy	0,00	27 060,74	0,00	27 060,74
-	Koszty różne	0,00	142,20	0,00	142,20
2.	Krótkoterminowe	152 120,39	219 383,52	257 834,35	113 669,56

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
-	Koszty prenumeraty	1 140,11	378,05	1 518,16	0,00
-	Koszty reklamy	37 664,35	89 471,88	69 411,88	57 724,35
-	Koszty ubezpieczenia działalności	9 040,04	14 800,00	15 215,03	8 625,01
-	Koszty ubezpieczenia majątku	16 388,21	57 123,61	57 395,72	16 116,10
-	Utrzymanie domen	2 719,25	2 811,38	3 608,66	1 921,97
-	Koszty różne	85 168,43	47 798,60	103 684,90	29 282,13
-	Koszty związane z giełdą	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00
3.	Razem	408 762,74	390 884,46	264 821,35	534 825,85

Tabela 16 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2017 roku

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

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość / Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Colo-Colo Podwykonawstwo Logistyczne Sp. z o.o.	3 000 000	1,00	0,00	3 000 000,00	38,02%
2.	Krzysztof Stanik	1 378 788	1,00	0,00	1 378 788,00	17,47%
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	1 546 754	1,00	0,00	1 546 754,00	19,61%
	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 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość / Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Colo-Colo Podwykonawstwo Logistyczne Sp. z o.o.	2 000 000	1,00	0,00	2 000 000,00	33,95%
2.	COMHOP Sp. z o.o.	546 320	1,00	0,00	546 320,00	9,27%
3.	Zbigniew Szkopek	415 021	1,00	0,00	415 021,00	7,05%
4.	Krzysztof Stanik	1 200 000	1,00	0,00	1 200 000,00	20,37%
5.	Pozostali akcjonariusze	1 729 210	1,00	0,00	1 729 210,00	29,36%
	Razem	5 890 551			5 890 551,00	100,00%

Tabela 18 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2017 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 2018 rok
Pokrycie straty z lat ubiegłych	322 358,06

Tabela 19 - Nota 17 Propozycja co do sposobu podziału zysku z 2018 roku

Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	401 017,00	9 136,00	0,00	0,00	410 153,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym na niewykorzystane urlopy pracownicze	0,00	19 646,00	0,00	0,00	19 646,00
a)	długoterminowe	0,00	1 141,00	0,00	0,00	1 141,00
b)	krótkoterminowe	0,00	18 505,00	0,00	0,00	18 505,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	401 017,00	28 782,00	0,00	0,00	429 799,00

Tabela 20 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	361 249,00	39 768,00	0,00	0,00	401 017,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	361 249,00	39 768,00	0,00	0,00	401 017,00

Tabela 21 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2017 roku

Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	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	1 310 442,00	0,00	383 544,00	255 696,00	671 202,00
-	kredyty bankowe	1 310 442,00	0,00	383 544,00	255 696,00	671 202,00
-	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 310 442,00	0,00	383 544,00	255 696,00	671 202,00

Tabela 22 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	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	1 646 906,63	0,00	592 160,63	255 696,00	799 050,00
-	kredyty bankowe	1 438 290,00	0,00	383 544,00	255 696,00	799 050,00
-	inne zobowiązania finansowe	208 616,63	0,00	208 616,63	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 646 906,63	0,00	592 160,63	255 696,00	799 050,00

Tabela 23 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2017 roku

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 31.12.2018	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 7321	Bank Spółdzielczy w Gorzycach	Kredyt hipoteczny	1 907 000,00	2 360 337,62	1 438 290,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	C-L Sp. z o.o.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 000,00	622 208,63	674 797,63
Przewłaszczenie - maszyny i urządzenia	Krosglass S.A.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	500 000,00	92 811,76	194 590,54
Razem			2 807 000,00	3 075 358,01	2 307 678,17

Tabela 24 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2018

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie na rzecz	Tytuł zobowiązania	Wartość podlegająca zabezpieczeniu według umowy	Wartość bilansowa majątku podlegającego zabezpieczeniu na 31.12.2017	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2017
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 7321	Bank Spółdzielczy w Gorzycach	Kredyt hipoteczny	1 907 000,00	2 425 252,09	1 566 138,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	C-L Sp. z o.o.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 000,00	685 036,45	710 375,42
Zastaw rejestrowy - maszyny i urządzenia	INNOECO Sp. z o.o.	Pożyczka	500 000,00	132 245,60	400 099,87
Razem			2 807 000,00	3 242 534,14	2 676 613,29

Tabela 25 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2017

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 31.12.2018
Należności z tytułu kaucji związanych z dostawami są wykazane w następujących pozycjach aktywów:	7 422,50
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	6 004,10
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	1 418,40

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2018
Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Spółdzielczy Gorzyce jest wykazywany w następujących pozycjach pasywów:	1 438 290,00
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	1 310 442,00
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe	127 848,00

Tabela 26 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2018 roku

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017
Należności z tytułu kaucji związanych z dostawami są wykazane w następujących pozycjach aktywów:	38 293,85
B. II. 3 a) do 12 miesięcy	30 876,01
B. II. 3 a) powyżej 12 miesięcy	7 417,84
Inne zobowiązania finansowe (z tytułu leasingu) są wykazywane w następujących pozycjach pasywów:	348 726,04
B. II. 3c) inne zobowiązania finansowe długoterminowe	208 616,63
B. III. 3c) inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	140 109,41
Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Spółdzielczy Gorzyce jest wykazywany w następujących pozycjach pasywów:	1 566 138,00
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	1 438 290,00
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe	127 848,00

Tabela 27 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2017 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 01.01.2018 do 31.12.2018	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	4 17 227,43	189 366,32	169 853,87	4 36 739,88
a)	długoterminowe	341 502,95	44 113,42	37 477,82	348 138,55
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	239 215,54	0,00	23 242,34	215 973,20
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	91 984,99	0,00	12 129,96	79 855,03
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	10 302,42	0,00	2 105,52	8 196,90
-	wycena ŚT – agregat próżni	0,00	27 520,04	373,33	27 146,71
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	0,00	17 200,04	233,33	16 966,71
b)	krótkoterminowe	75 724,48	145 252,90	132 376,05	88 601,33
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	23 241,82	0,26	0,00	23 242,08
-	rezerwa na przewidywane koszty	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
-	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
-	przychody przyszłych okresów z tyt dostaw	23 247,18	122 972,72	117 376,05	28 843,85
-	wycena ŚT – agregat próżni	0,00	4 479,96	0,00	4 479,96

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	0,00	2 799,96	0,00	2 799,96
3.	Razem	417 227,43	189 366,32	169 853,87	436 739,88

Tabela 28 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	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	554 970,95	162 937,95	300 681,47	417 227,43
a)	długoterminowe	378 980,51	0,00	37 477,56	341 502,95
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	262 457,62	0,00	23 242,08	239 215,54
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	104 114,95	0,00	12 129,96	91 984,99
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	12 407,94	0,00	2 105,52	10 302,42
b)	krótkoterminowe	175 990,44	162 937,95	263 203,91	75 724,48
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	23 241,82	0,00	0,00	23 241,82
-	rezerwa na przewidywane koszty	13 500,00	45 350,00	43 850,00	15 000,00
-	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
-	przychody przyszłych okresów z tyt dostaw	125 013,14	117 587,95	219 353,91	23 247,18
3.	Razem	554 970,95	162 937,95	300 681,47	417 227,43

Tabela 29 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2017 roku

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

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok		2017 rok	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 318 929,35	747 966,38	6 333 715,98	840 681,72
-	maszyny aluminiowe	283 637,44	218 302,47	563 015,68	420 187,11
-	maszyny kompozytowe	169 934,12	86 855,98	177 338,01	98 771,14
-	słupy oświetleniowe aluminiowe	0,00	0,00	11 494,90	4 913,88
-	słupy oświetleniowe i żerdzie energetyczne kompozytowe	8 669 760,95	404 235,30	5 399 447,52	239 589,20
-	akcesoria i części zamienne do słupów i masztów	195 596,84	38 572,63	182 419,87	77 220,39
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	255 372,26	23 985,87	529 300,45	53 626,04
-	usługi transportowe	189 394,73	23 985,87	226 857,13	53 626,04
-	usługi montażowe i serwisowe	24 452,16	0,00	255 266,01	0,00
-	pozostałe usługi	41 525,37	0,00	47 177,31	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	317 386,91	26 289,59	222 937,68	64 989,30
-	flagi	14 418,08	2 763,90	76 026,60	3 766,70
-	przyczepy serwisowe	247 900,00	0,00	0,00	0,00
-	akcesoria do słupów i masztów	55 068,83	23 525,69	146 911,08	61 222,60
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	874 674,16	38 748,92	502 170,39	73 232,81
-	części zamienne i akcesoria do słupów i masztów	874 674,16	38 748,92	502 170,39	73 232,81
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	10 766 362,68	836 990,76	7 588 124,50	1 032 529,87

Tabela 30 - Nota 25 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2018 i 2017 roku

Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	2017 rok
1.	Amortyzacja	501 614,56	475 451,34
2.	Zużycie materiałów i energii	4 889 068,46	3 874 717,42
3.	Usługi obce	1 226 094,21	1 540 014,57
4.	Podatki i opłaty	221 275,33	186 408,75
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 992 807,06	2 723 930,84
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	535 606,30	518 872,20
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	170 938,44	215 695,62
	Koszty rodzajowe ogółem	10 537 404,36	9 535 090,74
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	8 771,66

Tabela 31 - Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby w 2018 i 2017 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	2018 rok	2017 rok
1.	Zysk brutto	294 705,06	-2 319 176,99
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	826 709,03	1 490 912,22
	- amortyzacja NKUP	245 392,57	345 658,03
	- leasing NKUP	18 401,47	29 732,31
	- odsetki i opłaty budżetowe	10 926,85	31 666,18
	- odsetki i opłaty niezapłacone	33 701,03	24 851,26
	- koszty sądowe, egzekucyjne i inne pozostałe operacyjne	25 445,24	27 739,63
	- odpis aktualizujący należności	23 109,20	220 998,90
	- koszty podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	54 861,00
	- koszty lat ubiegłych	50 387,00	31 154,44
	- odpis aktualizujący zapasy	0,00	10 396,80
	- wynagrodzenia niewypłacone	139 772,58	169 814,13
	- składki ZUS niezapłacone	85 660,58	286 424,75
	- koszty rodzajowe NKUP	79 875,57	83 752,50
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	16 447,22	42 340,40
	- rezerwa na koszty odpraw emerytalnych i na niewykorzystane urlopy pracownicze	19 646,00	0,00
	- rezerwa na pozostałe koszty	55 802,69	15 000,00
	- pozostałe koszty	3 854,51	10 546,15
	- odszkodowania, kary umowne	18 286,52	105 975,74
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	718 136,79	574 587,76
	- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	144 434,22	242 656,76
	- zapłacone raty leasingowe	154 305,68	198 837,54
	- wypłacone wynagrodzenia z roku poprzedniego	169 814,13	74 954,14
	- składki ZUS z lat poprzednich zapłacone	220 495,17	44 639,32
	- zrealizowana rezerwa na koszty	29 087,59	13 500,00

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	2017 rok
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	119 091,19	59 351,54
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	9 727,78	21 873,98
-	dotacje otrzymane - PARP	23 242,08	23 242,08
-	dotacje otrzymane - pozostałe	14 235,48	14 235,08
-	rozwiązane odpisy aktualizacyjne, niebędące wcześniej KUP	24 507,17	0,00
-	rozwiązane rezerwy kosztów niebędące wcześniej KUP	7 697,72	0,00
-	naliczone odsetki od pożyczki	39 680,96	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	284 186,11	-1 462 204,07
7.	Odliczenia od dochodu	284 186,11	0,00
-	straty z lat ubiegłych	284 186,11	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	0,00	-1 462 204,00
9.	Podatek według stawki 19%	0,00	0,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	0,00	0,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	36 789,00	119 311,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	9 136,00	39 768,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	-27 653,00	-79 543,00

Tabela 32 - Nota 28 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w 2018 i 2017 roku

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

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	381 683,43	500 000,00
3.	Razem	381 683,43	500 000,00

Tabela 33 - Nota 29 Poniesione w 2018 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	2017 rok	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	38 876,73	500 000,00
3.	Razem	38 876,73	500 000,00

Tabela 34 - Nota 29 Poniesione w 2017 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

– nie dotyczy Spółki

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kurs euro
1.	Na 31.12.2018 – Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018	4,3000
2.	Na 31.12.2017 – Tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017	4,1709

Tabela 35 - Nota 31 Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych na dzień 31.12.2018 i 31.12.2017 roku

Nota 32 Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	2018 rok	2017 rok
1.	Pracownicy umysłowi	19	22
2.	Pracownicy fizyczni	28	24
3.	Uczniowie	0	0
4.	Osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0
5.	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
	Razem	47	46

Tabela 36 - Nota 32 Przeciętne zatrudnienie w 2018 i 2017 roku

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

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	2017 rok
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	397 544,11	404 470,94
-	członkowie organów Zarządzających	386 101,82	399 726,87
-	członkowie organów Nadzorujących	11 442,29	4 744,07
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	361 155,11	372 279,41
-	członkowie organów Zarządzających	349 712,82	370 213,87
-	członkowie organów Nadzorujących	11 442,29	2 065,54
-	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 37 - Nota 33 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących w 2018 i 2017 roku

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 – 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	2018 rok	2017 rok
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	77 158,51	37 340,04
	w tym - środki zgromadzone na rachunkach VAT	25,07	0,00
2.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
3.	Razem	77 158,51	37 340,04

Tabela 38 - Nota 35 Objaśnienie struktury środków pieniężnych w 2018 i 2017 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 01.01.2018 do 31.12.2018	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	15 000,00
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	15 000,00

Tabela 39 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2018 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	15 000,00
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	15 000,00

Tabela 40 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2017 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

– nie dotyczy Spółki

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	2018		2017	
	Sprzedaż	Zakupy	Sprzedaż	Zakupy
ALUMAST GMBH – jednostka zależna				
sprzedaż wyrobów	-	-	14 941,65	-
sprzedaż towarów	-	-	1 136,12	-
sprzedaż materiałów	-	-	4 539,90	-
sprzedaż usług	-	-	2 310,00	-
Razem	0,00	0,00	22 927,67	0,00
COMHOP Sp. z o.o.				
Refaktura kosztów	761,60	-	-	-
Sprzedaż usług	960,00	-	880,00	-
Sprzedaż środka trwałego	59 918,70	-	-	-
Razem	61 640,30	0,00	880,00	0,00
Energy Composites Sp. z o.o. – jednostka zależna				
sprzedaż wyrobów	884 003,14	-	1 803 966,46	-
sprzedaż towarów	97 900,00	-	-821,34	-
sprzedaż materiałów	-4 262,40	-	12 436,80	-
sprzedaż usług	25 845,00	-	34 286,00	3 000,00
materiały-refaktura kosztów	-	20 000,00	0,00	236 580,24
usługi-refaktura kosztów	-	58 549,41	45 071,78	40 456,66
najem	-	6 000,00	-	-
Razem	1 003 485,74	84 549,41	1 174 939,70	280 036,90
SWE Sp. z o.o. – jednostka zależna				
sprzedaż usług	20 900,00	-	-	-
usługi-refaktura kosztów	9 809,88	-	-	-
Razem	30 709,88	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 095 835,92	84 549,41	1 198 747,37	280 036,90

Tabela 41 - Nota 43 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w 2018 i 2017 roku

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	2018 rok		2017 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%
3.	Alumast GmbH, Niemcy	-	-	100%	100%

Tabela 42 - Nota 44 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe lub 20% w ogólnej liczbie głosów w 2018 i 2017 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 31.12.2018	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
1.	Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych	2 359 229,00	1 048 787,00	1 310 442,00
-	kredyty bankowe	1 440 417,88	129 975,88	1 310 442,00
-	leasing	208 398,63	208 398,63	0,00
-	faktoring	580 336,10	580 336,10	0,00
-	pożyczki otrzymane	130 076,39	130 076,39	0,00
2.	Należności z tytułu instrumentów finansowych	870 135,92	870 135,92	0,00
-	pożyczki udzielone	870 135,92	870 135,92	0,00

Tabela 43 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Instrumenty finansowe	Wartość na 31.12.2017	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
1.	Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych	3 573 237,51	1 926 330,88	1 646 906,63
-	kredyty bankowe	1 850 962,02	412 672,02	1 438 290,00
-	leasing	348 726,04	140 109,41	208 616,63
-	faktoring	553 449,58	553 449,58	0,00
-	pożyczki otrzymane	820 099,87	820 099,87	0,00
2.	Należności z tytułu instrumentów finansowych	71 802,23	71 802,23	0,00
-	pożyczki udzielone	71 802,23	71 802,23	0,00

Tabela 44 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2017 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	2018	2017
Wynagrodzenie z tytułu dopuszczenia akcji do obrotu na rynku NewConnect	0,00	0,00

Tabela 45 - Nota 54 Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy w 2018 i 2017 roku

Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	2018	2017
Inne korekty z działalności operacyjnej, w tym:	91 087,23	239 482,32
- koszty związane z faktoringiem	91 087,23	176 100,32
- koszty związane z pozyskaniem kapitału	0,00	8 521,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	54 861,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne, w tym:	798 333,69	66 604,15
- pożyczka udzielona w krótkim terminie	798 333,69	66 604,15
Inne wpływy finansowe, w tym:	580 336,10	248 805,42
- wpływy z tytułu faktoringu	580 336,10	241 571,18
- przychód z tytułu odsetek	0,00	7 234,24
Inne wydatki finansowe, w tym:	644 536,81	614 598,41
- faktoring	553 449,58	176 100,32
- koszty związane z pozyskaniem kapitału	0,00	8 521,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	54 861,00
- zapłata zobowiązań związanych z faktoringiem	91 087,23	372 609,92
- pozostałe koszty finansowe	0,00	2 506,17

Tabela 46 – Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych za 2018 rok i 2017 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

.....
Prezes Zarządu
Zbigniew Szkopek

.....
Wiceprezes Zarządu
Beata Hut

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

Wodzisław Śląski, dnia 13 maja 2019 roku