

STALPROFIL S.A.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

oraz

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA I KWARTAŁ 2010

sporządzone według

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI
FINANSOWEJ**

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**(tys. zł)****Grupa Stalprofil S.A.**

AKTYWA	Na dzień 31.03.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 31.03.2009
Aktywa trwale (długoterminowe)	155 073	154 785	115 193
Rzeczowe aktywa trwale	148 014	147 417	106 842
Wartość firmy	3 816	3 816	3 816
Inne wartości niematerialne	285	232	207
Inwestycje dostępne do sprzedaży			
Długoterminowe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 900	3 257	4 271
Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	58	63	57
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	227 555	217 543	210 178
Zapasy	115 957	107 221	114 181
Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	105 814	96 058	93 831
Należności z tytułu podatku dochodowego			293
Krótkoterminowe aktywa finansowe			-
Walutowe kontrakty terminowe	207	36	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 577	14 228	1 873
Aktywa razem	382 628	372 328	325 371

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**(tys. zł)****Grupa Stalprofil S.A.**

PASYWA	Na dzień 31.03.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 31.03.2009
Kapitał własny	183 143	179 600	171 928
Kapitał podstawowy	1 750	1 750	1 750
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 000	8 000	8 000
Kapitały rezerwowe i zapasowe	133 643	133 643	133 474
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	36 310	32 673	25 526
Udziały mniejszości	3 440	3 534	3 178
Zobowiązania długoterminowe	53 776	70 605	17 942
Rezerwy	1 529	1 534	1 467
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 464	1 462	1 554
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	30 180	46 344	14 526
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	5 322	5 550	395
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	15 281	15 715	
Zobowiązania krótkoterminowe	145 709	122 123	135 501
Rezerwy	1 031	1 282	1 258
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	71 229	67 348	68 243
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	4 707	4 782	1 478
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 083	1 174	425
Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	67 257	47 456	63 961
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	402	81	136
Pasywa razem	382 628	372 328	325 371

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	Za okres od 01.01 do 31.03.2010	Za okres od 01.01 do 31.03.2009
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	130 806	106 792
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	116 234	96 337
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	14 572	10 455
Pozostałe przychody	751	926
Koszty sprzedaży	2 805	2 620
Koszty ogólnego zarządu	6 468	6 047
Pozostałe koszty	844	540
Zysk/strata z działalności operacyjnej	5 206	2 174
Przychody finansowe	1 079	2 400
Koszty finansowe	1 522	1 114
Zysk/strata brutto	4 763	3 460
Podatek dochodowy	1 220	672
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	3 543	2 788
Zysk/strata netto za rok obrotowy	3 543	2 788
Przypadający/a na:		
Akcjonariuszy jednostki dominującej	3 637	2 723
Udziały mniejszości	(94)	65
Pozostałe dochody całkowite	-	-
- Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		
-Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		
-Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		
-Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		
- Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		
Dochody całkowite razem	3 543	2 788
Przypadające na:		
Akcjonariuszy jednostki dominującej	3 637	2 723
Udziały mniejszości	(94)	65

	Za okres od 01.01 do 31.03.2010	Za okres od 01.01 do 31.03.2009
Zysk na jedną akcję: (w zł)		
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	0,74	0,57
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy	0,74	0,57

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.01 do 31.03.2010	Za okres od 01.01 do 31.03.2009
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata przed opodatkowaniem	4 497	2 958
Korekty o pozycje:	3 950	1 373
Udziały mniejszości	(94)	65
Amortyzacja środków trwałych	1 748	1 265
Amortyzacja wartości niematerialnych	33	16
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 256	960
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(57)	(39)
Zmiana stanu rezerw	(254)	66
Zmiana stanu zapasów	(8 736)	9 643
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(8 858)	2 229
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	19 452	(12 148)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(540)	(684)
Inne korekty		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	8 447	4 331
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	57	43
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		
Wpływy z tytułu odsetek	6	
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	2 559	24 872
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		
Inne	(109)	(9)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(2 605)	(24 838)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek		11 903
Splata kredytów i pożyczek	17 638	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	276	64
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		
Zapłacone odsetki	1 179	951
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(19 093)	10 888
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(13 251)	(9 619)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	(5 853)	(31 443)
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym	(15)	(10)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	(19 104)	(41 062)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

	Przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej							Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2010 roku	1 750	8 000	-	133 643		32 673	176 066	3 534	179 600
Zmiany w kapitale własnym w I kwartale 2010	-	-	-	-	-	3 637	3 637	(94)	3 543
Zysk/ strata za rok obrotowy						3 637	3 637	(94)	3 543
Przychody i koszty ogółem ujęte w I kwartale 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy							-		-
Saldo na dzień 31.03.2010 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	36 310	179 703	3 440	183 143
Saldo na dzień 01.01.2009 roku	1 750	8 000	-	133 474		22 803	166 027	3 113	169 140
Zmiany w kapitale własnym w roku 2009	-	-	-	169	-	11 795	11 964	421	12 385
Podział zysku netto				169		(169)	-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy						11 964	11 964	421	12 385
Przychody i koszty ogółem ujęte w roku 2009	-	-	-	-	-	(1 925)	(1 925)	-	(1 925)
Dywidendy						(1 925)	(1 925)		(1 925)
Saldo na dzień 31.12.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	32 673	176 066	3 534	179 600
Saldo na dzień 01.01.2009 roku	1 750	8 000	-	133 474		22 803	166 027	3 113	169 140
Zmiany w kapitale własnym w I kwartale 2009	-	-	-	-	-	2 723	2 723	65	2 788
Zysk/ strata za rok obrotowy						2 723	2 723	65	2 788
Przychody i koszty ogółem ujęte w I kwartale 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2009 roku	1 750	8 000	-	133 474	-	25 526	168 750	3 178	171 928

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**(tys. zł)****Stalprofil S.A.**

AKTYWA	Na dzień 31.03.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 31.03.2009
Aktywa trwale (długoterminowe)	80 352	81 161	76 092
Rzeczowe aktywa trwale	36 505	36 772	38 404
Inne wartości niematerialne	133	77	24
Długoterminowe aktywa finansowe	42 083	42 083	34 412
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 631	2 229	3 252
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	192 056	167 104	166 640
Zapasy	93 306	83 517	95 076
Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	93 396	73 614	69 648
Należności z tytułu podatku dochodowego	37	37	293
Krótkoterminowe aktywa finansowe			450
Walutowe kontrakty terminowe	207	36	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 110	9 900	1 173
Aktywa razem	272 408	248 265	242 732

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**(tys. zł)****Stalprofil S.A.**

PASYWA	Na dzień 31.03.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 31.03.2009
Kapitał własny	153 839	149 797	146 746
Kapitał podstawowy	1 750	1 750	1 750
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 000	8 000	8 000
Kapitały rezerwowe i zapasowe	133 643	133 643	133 474
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	10 446	6 404	3 522
Zobowiązania długoterminowe	11 122	26 123	1 102
Rezerwy	1 042	1 042	1 007
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80	81	95
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	10 000	25 000	
Zobowiązania krótkoterminowe	107 447	72 345	94 884
Rezerwy	800	828	606
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	53 199	47 762	51 539
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe			188
Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	52 954	23 755	42 551
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	494		
Pasywa razem	272 408	248 265	242 732

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(tys. zł)

Stalprofil S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	Za okres od 01.01 do 31.03.2010	Za okres od 01.01 do 31.03.2009
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	108 914	85 853
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	97 799	79 775
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	11 115	6 078
Pozostałe przychody	133	94
Koszty sprzedaży	2 500	2 327
Koszty ogólnego zarządu	2 684	2 549
Pozostałe koszty	719	111
Zysk/strata z działalności operacyjnej	5 345	1 185
Przychody finansowe	724	1 344
Koszty finansowe	936	740
Zysk/strata brutto	5 133	1 789
Podatek dochodowy	1 091	361
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	4 042	1 428
Zysk/strata netto za rok obrotowy	4 042	1 428
Pozostałe dochody całkowite	-	-
- Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych		
-Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		
-Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)		
-Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		
- Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		
Dochody całkowite razem	4 042	1 428

	Za okres od 01.01 do 31.03.2010	Za okres od 01.01 do 31.03.2009
Zysk (strata) na jedną akcję: (w zł)		
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	0,52	0,06
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy	0,52	0,06

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(tys. zł)

Stalprofil S.A.

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.01 do 31.03.2010	Za okres od 01.01 do 31.03.2009
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata przed opodatkowaniem	4 536	1 428
Korekty o pozycje:	1 993	(3 135)
Amortyzacja środków trwałych	494	538
Amortyzacja wartości niematerialnych	1	
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		
Koszty i przychody z tytułu odsetek	765	659
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		(40)
Zmiana stanu rezerw	(29)	413
Zmiana stanu zapasów	(9 789)	3 226
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(18 647)	(12 220)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	29 198	4 381
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		(92)
Inne korekty		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	6 529	(1 707)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		40
Wpływy z tytułu odsetek		
Splaty udzielonych pożyczek		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	284	167
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		
Udzielone pożyczki		
Inne		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(284)	(127)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek		
Splata kredytów i pożyczek	16 400	4 500
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		
Zapłacone odsetki	790	659
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(17 190)	(5 159)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(10 945)	(6 993)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	3 404	(22 342)
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym	(15)	(10)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	(7 541)	(29 335)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(tys. zł)

Stalprofil S.A.

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem
Saldo na dzień 01.01.2010 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	6 404	149 797
Zmiany w kapitale własnym w I kwartale 2010	-	-	-	-	-	4 042	4 042
Zysk/ strata za rok obrotowy						4 042	4 042
Przychody i koszty ogółem ujęte w I kwartale 2010	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2010 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	10 446	153 839

Saldo na dzień 01.01.2009 roku	1 750	8 000	-	133 474	-	2 094	145 318
Zmiany w kapitale własnym w roku 2009	-	-	-	169	-	6 235	6 404
Podział zysku netto				169		(169)	-
Zysk/ strata za rok obrotowy						6 404	6 404
Przychody i koszty ogółem ujęte w roku 2009	-	-	-	-	-	(1 925)	(1 925)
Dywidendy						(1 925)	(1 925)
Saldo na dzień 31.12.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	6 404	149 797

Saldo na dzień 01.01.2009 roku	1 750	8 000		133 474		2 094	145 318
Zmiany w kapitale własnym w I kwartale 2009	-	-	-	-	-	1 428	1 428
Zysk/ strata za rok obrotowy						1 428	1 428
Przychody i koszty ogółem ujęte w I kwartale 2009	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2009 roku	1 750	8 000	-	133 474	-	3 522	146 746