

STALPROFIL S.A.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

oraz

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA III KWARTAŁ 2010

sporządzone według

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI
FINANSOWEJ**

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

AKTYWA	Na dzień 30.09.2010	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009
Aktywa trwałe (długoterminowe)	156 925	155 132	154 785	140 846
Rzeczowe aktywa trwałe	149 740	147 861	147 417	133 544
Wartość firmy	3 816	3 816	3 816	3 816
Inne wartości niematerialne	208	238	232	185
Inwestycje dostępne do sprzedaży				
Długoterminowe aktywa finansowe				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 076	3 164	3 257	3 231
Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	85	53	63	70
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	251 092	247 630	217 543	217 514
Zapasy	107 137	124 400	107 221	95 428
Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	137 700	116 274	96 058	113 072
Należności z tytułu podatku dochodowego		141		133
Krótkoterminowe aktywa finansowe	17			
Walutowe kontrakty terminowe		16	36	11
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 238	6 799	14 228	8 870
Aktywa razem	408 017	402 762	372 328	358 360

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

PASYWA	Na dzień 30.09.2010	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009
Kapitał własny	199 859	189 697	179 600	177 940
Kapitał podstawowy	1 750	1 750	1 750	1 750
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 000	8 000	8 000	8 000
Kapitały rezerwowe i zapasowe	138 122	138 122	133 643	133 643
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	48 408	38 452	32 673	31 148
Udziały niekontrolujące	3 579	3 373	3 534	3 399
Zobowiązania długoterminowe	71 681	59 317	70 605	41 839
Rezerwy	1 529	1 528	1 534	1 467
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 389	2 490	1 462	1 822
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	42 954	34 704	46 344	22 453
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	5 399	5 421	5 550	5 878
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	19 410	15 174	15 715	10 219
Zobowiązania krótkoterminowe	136 477	153 748	122 123	138 581
Rezerwy	822	961	1 282	822
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	40 737	66 418	67 348	61 092
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	5 106	4 937	4 782	3 692
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 204	1 696	1 174	1 079
Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	87 260	79 736	47 456	71 585
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 348		81	311
Pasywa razem	408 017	402 762	372 328	358 360

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	Za okres od 01.07 do 30.09.2010	Za okres od 01.01 do 30.09.2010	Za okres od 01.07 do 30.09.2009	Za okres od 01.01 do 30.09.2009
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	172 719	470 204	127 465	343 080
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	148 172	406 572	110 204	301 575
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	24 547	63 632	17 261	41 505
Pozostałe przychody	626	2 629	160	1 469
Koszty sprzedaży	3 386	9 289	2 743	8 093
Koszty ogólnego zarządu	6 468	19 818	6 351	18 492
Pozostałe koszty	1 924	4 441	313	1 290
Zysk/strata z działalności operacyjnej	13 395	32 713	8 014	15 099
Przychody finansowe	(272)	1 385	617	2 719
Koszty finansowe	267	5 330	1 729	4 241
Zysk/strata brutto	12 856	28 768	6 902	13 577
Podatek dochodowy	2 694	6 584	1 404	2 852
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	10 162	22 184	5 498	10 725
Zysk/strata netto za rok obrotowy	10 162	22 184	5 498	10 725
Przypadający/a na:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej	9 956	22 139	5 374	10 439
Udziały niekontrolujące	206	45	124	286
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	10 162	22 184	5 498	10 725
Przypadające na:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej	9 956	22 139	5 374	10 439
Udziały niekontrolujące	206	45	124	286

	Za okres od 01.07 do 30.09.2010	Za okres od 01.01 do 30.09.2010	Za okres od 01.07 do 30.09.2009	Za okres od 01.01 do 30.09.2009
Zysk na jedną akcję: (w zł)				
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej		1,35		(0,12)
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy		1,35		(0,12)

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.07 do 30.09.2010	Za okres od 01.01 do 30.09.2010	Za okres od 01.07 do 30.09.2009	Za okres od 01.01 do 30.09.2009
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata przed opodatkowaniem	12 363	27 614	5 853	11 408
Korekty o pozycje:	9 313	7 521	36 934	28 220
Udziały niekontrolujące	206	45	124	286
Amortyzacja środków trwałych	1 670	5 441	1 588	4 355
Amortyzacja wartości niematerialnych	32	90	15	47
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych				
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 447	4 430	1 073	3 080
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(33)	(511)		(32)
Zmiana stanu rezerw	(239)	462	(297)	(195)
Zmiana stanu zapasów	17 263	84	3 780	28 396
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(21 071)	(39 457)	(16 405)	(15 686)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	11 254	41 145	47 353	9 371
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(1 216)	(4 208)	(297)	(1 402)
Inne korekty				
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	21 676	35 135	42 787	39 628
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	37	89		6 647
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych				
Wpływy z tytułu odsetek	12	18	5	14
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	3 221	8 005	22 126	60 108
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych				
Inne	(102)	(315)	(118)	(174)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(3 274)	(8 213)	(22 239)	(53 621)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek			5 871	41 934
Splata kredytów i pożyczek	12 581	27 965		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	345	356	(148)	771
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki				
Zapłacone odsetki	1 387	4 173	960	2 920
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(14 313)	(32 494)	5 059	38 243
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	4 089	(5 572)	25 607	24 250
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	(15 514)	(5 853)	(32 800)	(31 443)
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym			25	(12)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	(11 425)	(11 425)	(7 193)	(7 193)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

	Przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej							Udziały niekontrolujące	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 01.07.2010 roku	1 750	8 000	-	138 122		38 452	186 324	3 373	189 697
Zmiany w kapitale własnym w III kwartale 2010	-	-	-	-	-	9 956	9 956	206	10 162
Zysk/ strata za rok obrotowy						9 956	9 956	206	10 162
Przychody i koszty ogółem ujęte w III kwartale 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy							-		-
Saldo na dzień 30.09.2010 roku	1 750	8 000	-	138 122	-	48 408	196 280	3 579	199 859
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 okresie 9 m-cy 2010	-	-	-	4 479	-	17 660	22 139	45	22 184
Podział zysku netto				4 479		(4 479)	-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy						22 139	22 139	45	22 184
Przychody i koszty ogółem ujęte w okresie 9 m-cy 2010	-	-	-	-	-	(1 925)	(1 925)	-	(1 925)
Dywidendy						(1 925)	(1 925)		(1 925)
Saldo na dzień 30.09.2010 roku	1 750	8 000	-	138 122	-	48 408	196 280	3 579	199 859

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

	Przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej							Udziały niekontrolujące	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 01.01.2009 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 okresie 9 m-cy 2009	-	-	-	169	-	10 270	10 439	286	10 725
Podział zysku netto				169		(169)	-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy						10 439	10 439	286	10 725
Przychody i koszty ogółem ujęte w okresie 9 m-cy 2009	-	-	-	-	-	(1 925)	(1 925)	-	(1 925)
Dywidendy						(1 925)	(1 925)		(1 925)
Saldo na dzień 30.09.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	31 148	174 541	3 399	177 940

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

AKTYWA	Na dzień 30.09.2010	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009
Aktywa trwale (długoterminowe)	79 314	80 151	81 161	81 846
Rzeczowe aktywa trwale	35 649	36 047	36 772	37 325
Inne wartości niematerialne	104	121	77	22
Długoterminowe aktywa finansowe	42 083	42 083	42 083	42 083
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 478	1 900	2 229	2 416
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	196 427	202 368	167 104	167 107
Zapasy	88 657	99 941	83 517	78 549
Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	102 497	96 184	73 614	82 506
Należności z tytułu podatku dochodowego			37	77
Krótkoterminowe aktywa finansowe	17			183
Walutowe kontrakty terminowe		16	36	11
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 256	6 227	9 900	5 781
Aktywa razem	275 741	282 519	248 265	248 953

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

PASYWA	Na dzień 30.09.2010	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009
Kapitał własny	167 368	160 090	149 797	149 338
Kapitał podstawowy	1 750	1 750	1 750	1 750
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 000	8 000	8 000	8 000
Kapitały rezerwowe i zapasowe	138 122	138 122	133 643	133 643
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	19 496	12 218	6 404	5 945
Zobowiązania długoterminowe	16 084	16 472	26 123	1 152
Rezerwy	1 042	1 042	1 042	1 007
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42	430	81	145
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	15 000	15 000	25 000	
Zobowiązania krótkoterminowe	92 289	105 957	72 345	98 463
Rezerwy	404	633	828	210
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	30 381	46 187	47 762	49 978
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	32	447		
Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	60 486	58 677	23 755	48 275
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	986	13		
Pasywa razem	275 741	282 519	248 265	248 953

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (tys. zł)

Stalprofil S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	Za okres od 01.07 do 30.09.2010	Za okres od 01.01 do 30.09.2010	Za okres od 01.07 do 30.09.2009	Za okres od 01.01 do 30.09.2009
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	131 537	379 594	96 429	267 246
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	115 732	333 522	87 305	243 927
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	15 805	46 072	9 124	23 319
Pozostałe przychody	211	496	36	178
Koszty sprzedaży	2 798	7 894	2 265	6 963
Koszty ogólnego zarządu	2 714	8 700	2 741	8 213
Pozostałe koszty	1 777	3 874	(32)	348
Zysk/strata z działalności operacyjnej	8 727	26 100	4 186	7 973
Przychody finansowe	(294)	1 236	986	2 526
Koszty finansowe	(664)	2 888	1 320	3 091
Zysk/strata brutto	9 097	24 448	3 852	7 408
Podatek dochodowy	1 819	4 952	754	1 463
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	7 278	19 496	3 098	5 945
Zysk/strata netto za rok obrotowy	7 278	19 496	3 098	5 945
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	7 278	19 496	3 098	5 945

	Numer noty	Za okres od 01.01 do 30.09.2010		Za okres od 01.01 do 30.09.2009
Zysk (strata) na jedną akcję: (w zł)				
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej		1,14		(0,48)
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy		1,14		(0,48)

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(tys. zł)

Stalprofil S.A.

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.07 do 30.09.2010	Za okres od 01.01 do 30.09.2010	Za okres od 01.07 do 30.09.2009	Za okres od 01.01 do 30.09.2009
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata przed opodatkowaniem	9 063	23 736	3 098	5 945
Korekty o pozycje:	6 634	2 568	25 705	6 830
Amortyzacja środków trwałych	503	1 546	520	1 625
Amortyzacja wartości niematerialnych	18	30	1	2
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych				
Koszty i przychody z tytułu odsetek	757	2 373	354	1 743
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		6		(40)
Zmiana stanu rezerw	(617)	(463)	(622)	67
Zmiana stanu zapasów	11 284	(5 140)	4 736	19 753
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(5 891)	(27 405)	(4 763)	(24 221)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 392	34 838	25 479	7 993
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(812)	(3 217)		(92)
Inne korekty				
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	15 697	26 304	28 803	12 775
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych				40
Wpływy z tytułu odsetek	13	13	354	354
Spląty udzielonych pożyczek				
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	106	487	3	177
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki			3 000	7 221
Inne				
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(93)	(474)	(2 649)	(7 004)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek				19 500
Splata kredytów i pożyczek	15 000	28 900	2 000	
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki				
Zapłacone odsetki	800	2 427	709	2 097
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(15 800)	(31 327)	(2 709)	17 403
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(196)	(5 497)	23 445	23 174
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	(1 897)	3 404	(22 613)	(22 342)
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym			37	
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	(2 093)	(2 093)	832	832

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 01.07.2010 roku	1 750	8 000	-	138 122	-	12 218	160 090
Zmiany w kapitale własnym w III kwartale 2010	-	-	-	-	-	7 278	7 278
Zysk/ strata za rok obrotowy						7 278	7 278
Przychody i koszty ogółem ujęte w III kwartale 2010	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2010 roku	1 750	8 000	-	138 122	-	19 496	167 368

Saldo na dzień 01.01.2010 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	6 404	149 797
Zmiany w kapitale własnym w w okresie 9 m-cy 2010	-	-	-	4 479	-	15 017	19 496
Podział zysku netto				4 479		(4 479)	-
Zysk/ strata za rok obrotowy						19 496	19 496
Przychody i koszty ogółem ujęte w w okresie 9 m-cy 2010	-	-	-	-	-	(1 925)	(1 925)
Dywidendy						(1 925)	(1 925)
Saldo na dzień 30.09.2010 roku	1 750	8 000	-	138 122	-	19 496	167 368

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 01.01.2009 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 w okresie 9 m-cy 2009	-	-	-	169	-	5 776	5 945
Podział zysku netto				169		(169)	-
Zysk/ strata za rok obrotowy						5 945	5 945
Przychody i koszty ogółem ujęte w w okresie 9 m-cy 2009	-	-	-	-	-	(1 925)	(1 925)
Dywidendy						(1 925)	(1 925)
Saldo na dzień 30.09.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	5 945	149 338