

☐ skorygowany

KOMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I GIEŁD

Raport roczny SA-R 2004

(zgodnie z § 57 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16 października 2001 r. - Dz. U. Nr 139, poz. 1569, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej lub usługowej)

Za rok obrotowy 2004 obejmujący okres od 2004-01-01 do 2004-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2003 obejmujący okres od 2003-01-01 do 2003-12-31

data przekazania: 2005-03-22

STALPROFIL S.A.

(pełna nazwa emitenta)

STALPROFIL

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

41-308

Dąbrowa Górnicza

(kod pocztowy)

(miejscowość)

ul. Roździeńskiego

11a

(ulica)

(numer)

032 261-60-00

032-795-59-72

(telefon)

(fax)

(e-mail)

(www)

629-001-21-66

001367518

(NIP)

(REGON)

Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- ☒ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Bilans ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Rachunek zysków i strat ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☐ Roczne sprawozdanie finansowe wg MSR / US GAAP w przypadku emitenta będącego przedsiębiorstwem leasingowym wraz z
- ☐ Opinią o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym (§ 59 ust. 2 ww. rozporządzenia)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2004	2003	2004	2003
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	621 969	879 256	137 659	197 701
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	58 413	29 459	12 928	6 624
III. Zysk (strata) brutto	55 825	43 154	12 356	9 703
IV. Zysk (strata) netto	45 120	30 245	9 986	6 801
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-28 314	22 416	-6 941	4 752
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 086	-4 098	-757	-869
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	22 186	-8 033	5 439	-1 703
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-9 214	10 285	-2 259	2 180
IX. Aktywa, razem	234 323	182 144	57 446	38 614
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 031	117 447	31 633	24 899
XI. Zobowiązania krótkoterminowe	126 135	116 253	30 923	24 646
XII. Kapitał własny	105 292	64 697	25 813	13 716
XIII. Kapitał zakładowy	1 750	1 750	429	371
XIV. Liczba akcji (w szt.)	1 750 000	1 750 000	1 750 000	1 750 000
XV. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	25,78	17,28	5,71	3,89
XVI. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	60,17	36,97	14,75	7,84
XVII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	3,00	2,50	0,74	0,53

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
STALPROFIL-OPINIA.pdf	Opinia o badanym sprawozdaniu finansowym

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
STALPROFIL-RAPORT.pdf	Raport z badania sprawozdania finansowego

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
List Prezesa do Akcjonariuszy.pdf	List Prezesa Zarządu do Akcjonariuszy

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
WSTĘP SAR- 2004.pdf	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2004	2003
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		15 813	11 388
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	55	79
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	11 748	8 747
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	4 010	2 562
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 010	2 518
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			44
II. Aktywa obrotowe		218 510	170 756
1. Zapasy	5	100 321	75 890
2. Należności krótkoterminowe	6 7	95 574	83 073
2.1. Od jednostek powiązanych		284	33 817
2.2. Od pozostałych jednostek		95 290	49 256
3. Inwestycje krótkoterminowe		22 331	11 494
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	2 297	11 494
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 297	11 494
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		20 034	
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	284	299
A k t y w a r a z e m		234 323	182 144
PASywa			
I. Kapitał własny		105 292	64 697
1. Kapitał zakładowy	10	1 750	1 750
2. Kapitał zapasowy	11	58 417	32 695
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	5	7
4. Zysk (strata) netto		45 120	30 245

	Noty	w tys. zł	
		2004	2003
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		129 031	117 447
1. Rezerwy na zobowiązania	13	2 896	1 194
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		247	92
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 044	1 042
a) długoterminowa		781	821
b) krótkoterminowa		263	221
1.3. Pozostałe rezerwy		1 605	60
a) krótkoterminowe		1 605	60
2. Zobowiązania krótkoterminowe	14	126 135	116 253
2.1. Wobec jednostek powiązanych		29 957	63 616
2.2. Wobec pozostałych jednostek		96 140	52 596
2.3. Fundusze specjalne		38	41
P a s y w a r a z e m		234 323	182 144

Wartość księgowa		105 292	64 697
Liczba akcji (w szt.)		1 750 000	1 750 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	15	60,17	36,97

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2004	2003
1. Należności warunkowe	16		3 689
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			3 689
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			3 689
2. Zobowiązania warunkowe	16	1 752	5 325
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			1 700
- udzielonych gwarancji i poręczeń			1 700
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		1 752	3 625
- udzielonych gwarancji i poręczeń			3 000
- kredyt dyskontowy		1 752	625
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e , r a z e m		1 752	9 014

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2004	2003
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		621 969	879 256
- od jednostek powiązanych		98 193	535 439
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	43 212	40 358
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	578 757	838 898
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		532 322	803 586
- jednostkom powiązanym		82 916	491 228
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19	38 877	37 510
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		493 445	766 076
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		89 647	75 670
IV. Koszty sprzedaży	19	15 056	28 168
V. Koszty ogólnego zarządu	19	8 833	8 159
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		65 758	39 343
VII. Pozostałe przychody operacyjne		10 541	1 997
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1	4
2. Inne przychody operacyjne	20	10 540	1 993
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		17 886	11 881
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		17 611	10 982
2. Inne koszty operacyjne	21	275	899
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		58 413	29 459
X. Przychody finansowe	22	2 583	16 183

	Noty	w tys. zł	
		2004	2003
1. Odsetki, w tym:		1 066	679
- od jednostek powiązanych		6	
2. Inne		1 517	15 504
XI. Koszty finansowe	23	5 171	2 488
1. Odsetki w tym:		1 749	1 836
- dla jednostek powiązanych		1	
2. Inne		3 422	652
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		55 825	43 154
XIII. Zysk (strata) brutto		55 825	43 154
XIV. Podatek dochodowy	24	10 705	12 909
a) część bieżąca		12 042	14 304
b) część odroczone		-1 337	-1 395
XV. Zysk (strata) netto		45 120	30 245
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		45 120	30 245
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		1 750 000	1 750 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	26	25,78	17,28

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2004	2003
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	64 697	35 777
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	64 697	35 777
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 750	1 750
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 750	1 750
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	32 695	26 705
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	25 722	5 990
a) zwiększenia (z tytułu)	25 722	5 990
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	25 720	5 989
- z kapitału z aktualizacji wyceny	2	1
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	58 417	32 695
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	7	8
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-2	-1
a) zmniejszenia (z tytułu)	2	1
- zbycia środków trwałych	2	1
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5	7
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	30 245	7 314
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 245	7 314
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 245	7 314
a) zmniejszenia (z tytułu)	30 245	7 314
- odpis na kapitał zapasowy	25 720	5 989
- odpis na ZFŚS	150	100
- dywidenda	4 375	1 225
5. Wynik netto	45 120	30 245
a) zysk netto	45 120	30 245
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	105 292	64 697
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	99 892	60 172

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2004	2003
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	45 120	30 245
II. Korekty razem	-73 434	-7 829
1. Amortyzacja	1 173	902

	w tys. zł	
	2004	2003
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-117	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 673	1 815
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	5	-4
5. Zmiana stanu rezerw	1 702	-284
6. Zmiana stanu zapasów	-24 431	-23 886
7. Zmiana stanu należności	-12 501	-34 112
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-39 355	49 614
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 433	-1 774
10. Inne korekty	-150	-100
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-28 314	22 416
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	148	51
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	48	51
2. Inne wpływy inwestycyjne	100	
II. Wydatki	-3 234	-4 149
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3 234	-4 149
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 086	-4 098
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	28 234	
1. Kredyty i pożyczki	28 234	
II. Wydatki	-6 048	-8 033
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-4 375	-1 225
2. Spłaty kredytów i pożyczek		-4 993
3. Odsetki	-1 673	-1 815
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	22 186	-8 033
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-9 214	10 285
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 197	10 285
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	17	
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 494	1 209
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 280	11 494
-o ograniczonej możliwości dysponowania	1	

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2004	2003
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	55	79
- oprogramowanie komputerowe	55	79
Wartości niematerialne i prawne, razem	55	79

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
			koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe			
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy			inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			210	210			210
a) zwiększenia (z tytułu)			24	24			24
- zakup			24	24			24
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			234	234			234
c) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			131	131			131
e) amortyzacja za okres (z tytułu)			48	48			48
- amortyzacja bieżąca			48	48			48
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			179	179			179
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			55	55			55

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2004	2003
a) własne	55	79
Wartości niematerialne i prawne, razem	55	79

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2004	2003
a) środki trwałe, w tym:	11 434	8 248
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 952	1 863
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 583	4 438
- urządzenia techniczne i maszyny	1 313	1 174
- środki transportu	527	703
- inne środki trwałe	59	70
b) środki trwałe w budowie	314	499
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	11 748	8 747

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
w tys. zł									
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem			
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 972	5 864	2 354	1 301	176	11 667			
b) zwiększenia (z tytułu)	130	3 582	581	60	10	4 363			
- zakup	130	3 582	581	60	10	4 363			
c) zmniejszenia (z tytułu)			76	70	9	155			
- likwidacja			76	70	9	155			
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 102	9 446	2 859	1 291	177	15 875			
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	109	1 426	1 180	598	106	3 419			
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	41	437	366	166	12	1 022			
- amortyzacja bieżąca	41	437	430	200	17	1 125			
- zmniejszenie amortyzacji			64	34	5	103			
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	150	1 863	1 546	764	118	4 441			
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 952	7 583	1 313	527	59	11 434			

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2004	2003
a) własne	11 434	8 248
Środki trwałe bilansowe, razem	11 434	8 248

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
w tys. zł									
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadane go kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1.	F.A.Ch. "CHEMMET" Sp.z o.o.	Kępno		0					

Nota 3 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2004	2003
A. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
-wartość według cen nabycia	5	5
Wartość według cen nabycia, razem	5	5
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2004	2003
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 518	1 135
a) odniesionych na wynik finansowy	2 518	523
b) odniesionych na kapitał własny		612
2. Zwiększenia	3 536	2 914
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 536	2 914
-rezerwy	336	67
-ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	72	143
-odpisy aktualizujące wartość aktywów obrotowych	3 128	2 704
3. Zmniejszenia	2 044	1 531
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 044	1 531
-odwrócenie się przejściowych różnic	1 878	445
-realizacja różnic ujemnych z wyceny bilansowej i rezerw	166	68
-zmiany stawki podatkowej		1 018
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 010	2 518
a) odniesionych na wynik finansowy	4 010	2 518

Nota 4 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2004	2003
a) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		44
-koszty organizacji i podwyższenia kapitału spółki akcyjnej		44
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem		44

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2004	2003
a) materiały	28	23
b) towary	100 292	75 675
c) zaliczki na dostawy	1	192
Zapasy, razem	100 321	75 890

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2004	2003
a) od jednostek powiązanych	284	33 817
-z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	284	33 805
-do 12 miesięcy	284	33 805
-inne		12
b) należności od pozostałych jednostek	95 290	49 256
-z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	63 406	37 967
-do 12 miesięcy	63 406	37 967

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2004	2003
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 107	8 759
- inne	24 777	2 530
Należności krótkoterminowe netto, razem	95 574	83 073
c) odpisy aktualizujące wartość należności	11 497	15 306
Należności krótkoterminowe brutto, razem	107 071	98 379

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2004	2003
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	284	33 805
- od jednostek współzależnych	211	7 701
- od znaczącego inwestora	73	26 104
b) inne, w tym:		12
- od znaczącego inwestora		12
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	284	33 817
c) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	1	6
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	285	33 823

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2004	2003
Stan na początek okresu	15 306	5 900
a) zwiększenia (z tytułu)	7 735	11 748
- dokonane odpisy	7 735	11 748
przejście z należności długoterminowych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	11 544	2 342
- zapłaty	11 007	1 432
- umorzenia	537	910
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	11 497	15 306

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2004	2003
a) w walucie polskiej			96 996	83 255
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			10 075	15 124
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 471	2 796
po przeliczeniu na tys. zł			10 069	12 962
b2. w walucie	w tys.	USD	2	586
po przeliczeniu na tys. zł			6	2 162
Należności krótkoterminowe, razem			107 071	98 379

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2004	2003
a) do 1 miesiąca	46 757	58 510
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	16 985	15 075
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	518	43
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	6	
e) powyżej 1 roku	41	87
f) należności przeterminowane	10 627	12 854
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	74 934	86 569
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	11 244	14 797
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	63 690	71 772

Okres spłacania należności związanych z normalnym tokiem działalności wynosi od 1 do 3 miesięcy.

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2004	2003
a) do 1 miesiąca	5 654	7 134
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	914	1 604
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	279	333
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	433	250
e) powyżej 1 roku	3 347	3 533
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	10 627	12 854
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	5 634	6 995
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 993	5 859

Nota 7 a

Plik	Opis
Nota 7a.pdf	Nota 7a

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2004	2003
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 297	11 494
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 297	11 494
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 297	11 494

Nota 8 b

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2004	2003
a) w walucie polskiej			224	269
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 073	11 225
b1. w walucie	w tys.	EUR	508	1 181
po przeliczeniu na tys. zł			2 070	5 478
b2. w walucie	w tys.	USD	1	1 558
po przeliczeniu na tys. zł			3	5 747
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			2 297	11 494

Nota 8 c

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2004	2003
- instrumenty finansowe	20 034	
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	20 034	

Nota 8 d

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2004	2003

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)			
a) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			20 034
b1. w walucie	w tys.	EUR	4 500
po przeliczeniu na tys. zł			20 034
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			20 034

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		w tys. zł	
		2004	2003
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		86	105
- prenumerata		34	32
- ubezpieczenia		24	27
- pozostałe usługi		28	46
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		198	194
- prowizje od kredytu		151	48
- koszty założenia i podwyższenia kapitału spółki akcyjnej		47	146
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem		284	299

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne uprzywilejowane	co do głosu		400 000	400	kapitał zakładowy	30.06.1998	30.06.1998
B	zwykłe na okaziciela	brak uprzywilejowania		550 000	550	kapitał zapasowy	30.04.1999	30.06.1998
C	zwykłe na okaziciela	brak uprzywilejowania		800 000	800	wpłaty gotówkowe	03.04.2000	01.01.1999
Liczba akcji, razem				1 750 000				
Kapitał zakładowy, razem					1 750			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2004 r. wynosi 1.750 tys. zł.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego:

Mittal Steel Poland S.A. (dawny IPS S.A.) 550,880 31,48%

MZZ Pracowników IPS S.A. 313,500 17,91%

MOZ NSZZ "Solidarność" Ispat Polska Stal 132,000 7,54%

Pozostali akcjonariusze 753,620 43,06%

RAZEM 1 750,000 100,00%

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY		w tys. zł	
		2004	2003
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		8 000	8 000
b) utworzony ustawowo		16	13
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		50 401	24 682
Kapitał zapasowy, razem		58 417	32 695

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2004	2003
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	5	7
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	5	7

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2004	2003
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	92	104
a) odniesionej na wynik finansowy	92	104
2. Zwiększenia	203	35
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	203	35
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	203	35
3. Zmniejszenia	48	47
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	48	47
- ulga inwestycyjna	13	21
- realizacja dodatnich różnic z wyceny bilansowej	35	2
- zmiana stawki podatkowej		24
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	247	92
a) odniesionej na wynik finansowy	247	92

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2004	2003
a) stan na początek okresu	821	825
b) zwiększenia (z tytułu)	24	41
- utworzone rezerwy na rok przyszły	24	41
c) wykorzystanie (z tytułu)	27	45
- wypłata nagród		20
- przejście na rezerwy krótkoterminowe	27	25
d) rozwiązanie (z tytułu)	37	
- odejście pracowników	37	
e) stan na koniec okresu	781	821

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2004	2003
a) stan na początek okresu	221	35
b) zwiększenia (z tytułu)	238	221
- rezerwa na premie w roku bieżącym	211	196
- przejście z rezerw długoterminowych	27	25
c) wykorzystanie (z tytułu)	196	35
- wykorzystanie rezerwy na premie za rok ubiegły	196	35
d) stan na koniec okresu	263	221

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2004	2003
a) stan na początek okresu	60	514
b) zwiększenia (z tytułu)	1 563	18

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2004	2003
- koszty badania bilansu	18	18
- przyszłe zobowiązania	1 545	
c) wykorzystanie (z tytułu)	18	472
- koszty badania bilansu ubiegłego roku	18	22
- częściowa spłata i przeksięgowanie na odpisy aktualizujące należności		450
d) stan na koniec okresu	1 605	60

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2004	2003
a) wobec jednostek współzależnych	873	40 868
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	873	40 868
- do 12 miesięcy	873	40 868
b) wobec znaczącego inwestora	29 084	22 748
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 083	22 748
- do 12 miesięcy	29 083	22 748
- inne (wg rodzaju)	1	
c) wobec pozostałych jednostek	96 140	52 596
- kredyty i pożyczki, w tym:	43 532	15 226
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	39 442	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 088	24 704
- do 12 miesięcy	12 088	24 704
- zaliczki otrzymane na dostawy	130	10 893
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	562	1 319
- z tytułu wynagrodzeń	363	378
- inne (wg tytułów)	23	76
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	38	41
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	126 135	116 253

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2004	2003
a) w walucie polskiej			103 836	108 032
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			22 299	8 221
b1. w walucie	w tys.	EUR	5 200	1 106
po przeliczeniu na tys. zł			22 299	5 255
b2. w walucie	w tys.	USD		781
po przeliczeniu na tys. zł				2 966
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			126 135	116 253

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta			
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	10 000				8 301				WIBOR + 1%	25.01.2006	ceża wierzycielności z kontraktów >= 10.000 tys.zł + weksel własny in blanco - 10.000 tys.zł
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	18 000				18 000				WIBOR + 1%	25.01.2006	zastaw rejestrowy na towarach na wartość 7.000 tys.zł + weksel własny in blanco - 18.000 tys.zł + ceża wierzycielności o wartości >= 18.000 tys.zł
BRE Bank S.A.	Warszawa	5 000				2 158				WIBOR + 1,4%	24.03.2005	zastaw rejestrowy na towarach na wartość 5.000 tys.zł + weksel własny in blanco - 5.000 tys.zł + pełnomocnictw o do rachunków w innych bankach
BRE Bank S.A.	Warszawa	17 500				15 000				WIBOR + 1,3%	25.03.2005 + 90 dni	zastaw rejestrowy na towarach na wartość 17.500 tys.zł + weksel własny in blanco - 17.500 tys.zł + pełnomocnictw o do rachunków w innych bankach

Nota 15 a

Plik	Opis
Nota 15a.pdf	Nota 15a

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2004	2003
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:		1 700
- na rzecz jednostek współzależnych		1 700
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem		1 700

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 17 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2004	2003
- usługi spedycyjne	43 212	40 358
- w tym: od jednostek powiązanych	42 547	39 471
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	43 212	40 358
- w tym: od jednostek powiązanych	42 547	39 471

Nota 17 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2004	2003
a) kraj	43 212	40 358
- w tym: od jednostek powiązanych	42 547	39 471
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	43 212	40 358
- w tym: od jednostek powiązanych	42 547	39 471

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2004	2003
- towary	578 757	838 898
- w tym: od jednostek powiązanych	55 646	495 968
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	578 757	838 898
- w tym: od jednostek powiązanych	55 646	495 968

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2004	2003
a) kraj	438 187	734 156
- w tym: od jednostek powiązanych	55 646	495 968
b) eksport	140 570	104 742
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	578 757	838 898
- w tym: od jednostek powiązanych	55 646	495 968

Nota 19 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2004	2003
a) amortyzacja	1 173	902
b) zużycie materiałów i energii	1 712	1 567
c) usługi obce	11 184	24 544
d) podatki i opłaty	282	252
e) wynagrodzenia	7 445	6 833
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 190	1 114
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	882	959
Koszty według rodzaju, razem	23 868	36 171
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	38 898	37 666
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-15 056	-28 168
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-8 833	-8 159
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	38 877	37 510

Nota 20 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2004	2003
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	10 340	901
- spłata należności objętych odpisami aktualizującymi	10 340	901
b) pozostałe, w tym:	200	1 092
- nadwyżki inwentaryzacyjne		979
- zwrot opłat sądowych	50	37
- otrzymane kary umowne i odpisane zobowiązania	105	72
- pozostałe	45	4
Inne przychody operacyjne, razem	10 540	1 993

Nota 21 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2004	2003
a) pozostałe, w tym:	275	899
- niedobory		546
- darowizna	178	242
- opłaty sądowe	14	66
- pozostałe	83	45
Inne koszty operacyjne, razem	275	899

Nota 22 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2004	2003
a) pozostałe odsetki	1 066	679
- od jednostek powiązanych, w tym:	6	
- od jednostek współzależnych	5	
- od znaczącego inwestora	1	
- od pozostałych jednostek	1 060	679
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 066	679

Nota 22 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2004	2003
a) dodatnie różnice kursowe		2 055
- zrealizowane		2 317
- niezrealizowane		-262

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2004	2003
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	518	522
- zapłata naliczonych odsetek w latach ubiegłych	518	522
c) pozostałe, w tym:	999	12 927
- prowizja z tyt. przeprowadzonych kompensat	999	8 586
- nabycie wierzytelności		4 341
Inne przychody finansowe, razem	1 517	15 504

Nota 23 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2004	2003
a) od kredytów i pożyczek	1 746	1 815
- dla innych jednostek	1 746	1 815
b) pozostałe odsetki	3	21
- dla jednostek powiązanych, w tym:	1	
- dla znaczącego inwestora	1	
- dla innych jednostek	2	21
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 749	1 836

Nota 23 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2004	2003
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	853	0
- zrealizowane	1 967	
- niezrealizowane	-1 114	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	2 410	470
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. naliczonych odsetek	865	470
- rezerwy na przyszłe zobowiązania	1 545	
c) pozostałe, w tym:	159	182
- koszty podwyższenia kapitału i organizacji spółki akcyjnej	144	149
- opłaty skarbowe od weksli	15	33
Inne koszty finansowe, razem	3 422	652

dodatnie różnice kursowe 3 420

ujemne różnice kursowe 4 273

Nota 24 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2004	2003
1. Zysk (strata) brutto	55 825	43 154
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	7 556	9 823
naliczone odsetki od należności		
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	-885	-176
- zapłacone należności objęte odpisami aktualizującymi	-10 289	-945
- zasądzone koszty sądowe		14
- naliczone odsetki od zobowiązań	75	-29
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	-229	438
- odpisy aktualizujące wartość należności i towarów	17 611	10 417
- amortyzacja śr. trwałych objętych ulgą	136	115
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	148	147
- rezerwa na pozostałe koszty	216	178
- uznane podatkowo odpisy aktualizujące z lat ubiegłych	-772	-336
- rezerwy na przyszłe zobowiązania	1 545	
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	63 381	52 977
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	12 042	14 304

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2004	2003
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	12 042	14 304
- wykazany w rachunku zysków i strat	10 705	12 909

Nota 24 b

PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2004	2003
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-1 492	-2 368
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		994
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	155	-21
- dodatnie różnice kursowe	168	
- rozwiązanie rezerwy z tyt. ulgi inwestycyjnej	-13	-21
Podatek dochodowy odroczonego, razem	-1 337	-1 395

Nota 24 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROČZONEGO	w tys. zł	
	2004	2003
- ujętego w kapitale własnym	1 337	1 395

Nota 25 a

Plik	Opis
Nota 25a.pdf	Nota 25a

Nota 26 a

Plik	Opis
Nota 26a.pdf	Nota 26a

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis
Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2004	2003
I. Zysk (strata) netto	45 120	30 245
II. Korekty razem	-73 434	-7 829
1. Amortyzacja	1 173	902
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-117	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 673	1 815
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	5	-4
5. Zmiana stanu rezerw	1 702	-284
6. Zmiana stanu zapasów	-24 431	-23 886
7. Zmiana stanu należności	-12 501	-34 112
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-39 355	49 614
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 433	-1 774
10. Inne korekty	-150	-100
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-28 314	22 416

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe informacje i objaśnienia.pdf	Dodatkowe noty objaśniające

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2005-03-02	Jerzy Bernhard	Prezes Zarządu	
2005-03-02	Arkadiusz Kaliński	Wiceprezes Zarządu	
2005-03-02	Zdzisław Mendelak	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2005-03-02	Stanisława Tys	Główny Księgowy	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu.pdf	Sprawozdanie Zarządu

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

2. środki trwałe wykazywane pozabilansowo
3. należności długoterminowe, zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, należności długoterminowe (struktura walutowa)
4. zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), długoterminowe aktywa finansowe, udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym.: zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)
9. papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)
11. odpisy aktualizujące
13. akcje (udziały) własne, akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych
16. pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)
17. odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)
18. zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)
19. zobowiązania długoterminowe, zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty, zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa), zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
20. zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
21. zmiana stanu ujemnej wartości firmy, inne rozliczenia międzyokresowe
23. należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu)
29. przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach
31. zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych
32. zyski nadzwyczajne
33. straty nadzwyczajne
34. podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący
35. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:
36. udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: