

STALPROFIL S.A.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

oraz

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA IV KWARTAŁ 2009

sporządzone według

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI
FINANSOWEJ**

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

AKTYWA	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009	Na dzień 31.12.2008
Aktywa trwale (długoterminowe)	154 942	140 846	95 316
Rzeczowe aktywa trwale	147 456	133 544	86 138
Wartość firmy	3 816	3 816	3 816
Inne wartości niematerialne	251	185	213
Inwestycje dostępne do sprzedaży			
Długoterminowe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 356	3 231	5 102
Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	63	70	47
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	217 642	217 514	221 420
Zapasy	107 238	95 428	123 824
Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	95 996	113 072	95 549
Należności z tytułu podatku dochodowego	143	133	
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
Walutowe kontrakty terminowe	36	11	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 229	8 870	2 047
Aktywa razem	372 584	358 360	316 736

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

PASYWA	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009	Na dzień 31.12.2008
Kapitał własny	179 475	177 940	169 140
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	32 548	31 148	22 803
Udziały mniejszości	3 534	3 399	3 113
Zobowiązania długoterminowe	70 827	41 839	3 835
Rezerwy	1 534	1 467	1 467
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 683	1 822	1 810
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	46 344	22 453	126
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	5 557	5 878	432
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	15 709	10 219	
Zobowiązania krótkoterminowe	122 282	138 581	143 761
Rezerwy	1 312	822	1 029
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	67 348	61 092	62 393
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	4 782	3 692	297
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 174	1 079	363
Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	47 442	71 585	79 068
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	224	311	611
Pasywa razem	372 584	358 360	316 736

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	Za okres od 01.10 do 31.12.2009	Za okres od 01.01 do 31.12.2009	Za okres od 01.10 do 31.12.2008	Za okres od 01.01 do 31.12.2008
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	121 440	464 521	122 358	641 057
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	108 275	409 851	121 886	575 570
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	13 165	54 670	472	65 487
Pozostałe przychody	1 757	3 226	(99)	1 383
Koszty sprzedaży	3 155	11 248	3 073	14 058
Koszty ogólnego zarządu	7 694	26 186	7 070	25 323
Pozostałe koszty	1 401	2 691	239	1 498
Zysk/strata z działalności operacyjnej	2 672	17 771	(10 009)	25 991
Przychody finansowe	1 507	4 226	451	3 438
Koszty finansowe	2 179	6 420	5 621	14 589
Zysk/strata brutto	2 000	15 577	(15 179)	14 840
Podatek dochodowy	465	3 317	(2 862)	3 047
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	1 535	12 260	(12 317)	11 793
Zysk/strata netto za rok obrotowy	1 535	12 260	(12 317)	11 793
Przypadający/a na:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej	1 400	11 839	(12 453)	11 175
Udziały mniejszości	135	421	136	618
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	1 535	12 260	(12 317)	11 793
Przypadające na:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej	1 400	11 839	(12 453)	11 175
Udziały mniejszości	135	421	136	618

	Za okres od 01.10 do 31.12.2009	Za okres od 01.01 do 31.12.2009	Za okres od 01.10 do 31.12.2008	Za okres od 01.01 do 31.12.2008
Zysk na jedną akcję: (w zł)				
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej		0,68		0,64
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy		0,68		0,64

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (tys. zł)

Grupa Stalprofil S.A.

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.10 do 31.12.2009	Za okres od 01.01 do 31.12.2009	Za okres od 01.10 do 31.12.2008	Za okres od 01.01 do 31.12.2008
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata netto	1 400	11 839	(12 453)	11 175
Korekty o pozycje:	(8 718)	20 464	59 707	76 205
Udziały mniejszości	135	421	135	618
Amortyzacja środków trwałych	1 824	6 179	1 242	4 668
Amortyzacja wartości niematerialnych	16	63	26	95
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych			(15)	(766)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 226	4 306	1 605	6 835
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		(32)	(10)	(95)
Zmiana stanu rezerw	418	223	(1 089)	(119)
Zmiana stanu zapasów	(11 810)	16 586	22 080	40 058
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	16 225	539	36 528	23 726
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(16 655)	(7 291)	(1 182)	596
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(97)	(530)	393	819
Inne korekty			(6)	(230)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(7 318)	32 303	47 254	87 380
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		6 647	11	193
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych			4	4
Wpływy z tytułu odsetek	18	32		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	15 799	75 900	15 490	22 425
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych			51	6 775
Inne	(112)	(286)	5	1 321
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(15 893)	(69 507)	(15 521)	(27 682)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	27 881	69 815		
Splata kredytów i pożyczek			36 285	39 960
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	273	1 044	80	234
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	1 925	1 925	51	4 550
Zapłacone odsetki	1 132	4 052	1 596	6 804
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	24 551	62 794	(38 012)	(51 548)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	1 340	25 590	(6 279)	8 150
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	(7 193)	(31 443)	(25 164)	(39 593)
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym	70	33		10
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	(5 853)	(5 853)	(31 443)	(31 443)

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 01.10.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643		31 148	174 541	3 399	177 940
Zmiany w kapitale własnym w IV kwartale 2009	-	-	-	-	-	1 400	1 400	135	1 535
Podział zysku netto							-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy						1 400	1 400	135	1 535
Przychody i koszty ogółem ujęte w IV kwartale 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy							-		-
Saldo na dzień 31.12.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	32 548	175 941	3 534	179 475
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	-	11 670	11 839	421	12 260
Podział zysku netto				169		(169)	-		-
Zysk/ strata za rok obrotowy						11 839	11 839	421	12 260
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	-	32 548	175 941	3 534	179 475

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 01.01.2008 roku	1 750	8 000	-	121 804		28 029	159 583	2 620	162 203
Zmiany w kapitale własnym w roku 2008	-	-	-	11 670	-	(496)	11 174	493	11 667
Podział zysku netto				11 670		(11 670)	-		-
Objęcie spółki konsolidacją							-	(125)	(125)
Zysk/ strata za rok obrotowy						11 175	11 175	618	11 793
Przychody i koszty ogółem ujęte w roku 2008	-	-	-	-	-	(4 730)	(4 730)	-	(4 730)
Odpis na ZFŚS						(180)	(180)		(180)
Dywidendy						(4 550)	(4 550)		(4 550)
Saldo na dzień 31.12.2008 roku	1 750	8 000	-	133 474	-	22 803	166 027	3 113	169 140

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

AKTYWA	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009	Na dzień 31.12.2008
Aktywa trwale (długoterminowe)	81 449	81 846	77 571
Rzeczowe aktywa trwale	36 810	37 325	38 781
Inne wartości niematerialne	96	22	16
Długoterminowe aktywa finansowe	42 083	42 083	34 862
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 460	2 416	3 912
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	167 060	167 107	156 585
Zapasy	83 534	78 549	98 302
Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	73 552	82 506	56 983
Należności z tytułu podatku dochodowego	37	77	
Krótkoterminowe aktywa finansowe		183	
Walutowe kontrakty terminowe	36	11	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 901	5 781	1 300
Aktywa razem	248 509	248 953	234 156

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

PASYWA	Na dzień 31.12.2009	Na dzień 30.09.2009	Na dzień 31.12.2008
Kapitał własny	149 805	149 338	145 318
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	6 412	5 945	2 094
Zobowiązania długoterminowe	26 344	1 152	1 185
Rezerwy	1 042	1 007	1 007
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	302	145	178
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	25 000		
Zobowiązania krótkoterminowe	72 360	98 463	87 653
Rezerwy	828	210	110
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	47 762	49 978	49 170
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe			97
Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	23 770	48 275	38 261
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			15
Pasywa razem	248 509	248 953	234 156

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (tys. zł)

Stalprofil S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	Za okres od 01.10 do 31.12.2009	Za okres od 01.01 do 31.12.2009	Za okres od 01.10 do 31.12.2008	Za okres od 01.01 do 31.12.2008
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	89 364	356 611	79 214	492 860
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	83 209	327 137	86 765	458 040
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	6 155	29 474	(7 551)	34 820
Pozostałe przychody	665	843	115	445
Koszty sprzedaży	2 613	9 576	2 145	11 216
Koszty ogólnego zarządu	3 387	11 600	3 458	11 831
Pozostałe koszty	93	441	42	300
Zysk/strata z działalności operacyjnej	727	8 700	(13 081)	11 918
Przychody finansowe	1 150	3 676	400	3 293
Koszty finansowe	1 297	4 388	4 995	12 529
Zysk/strata brutto	580	7 988	(17 676)	2 682
Podatek dochodowy	113	1 576	(3 370)	588
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	467	6 412	(14 306)	2 094
Zysk/strata netto za rok obrotowy	467	6 412	(14 306)	2 094
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	467	6 412	(14 306)	2 094

	Numer noty	Za okres od 01.01 do 31.12.2009		Za okres od 01.01 do 31.12.2008
Zysk (strata) na jedną akcję: (w zł)				
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej		0,37		0,12
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy		0,37		0,12

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(tys. zł)

Stalprofil S.A.

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.10 do 31.12.2009	Za okres od 01.01 do 31.12.2009	Za okres od 01.10 do 31.12.2008	Za okres od 01.01 do 31.12.2008
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata netto	467	6 412	(14 306)	2 094
Korekty o pozycje:	(17 277)	(10 447)	52 302	78 092
Amortyzacja środków trwałych	574	2 199	566	2 149
Amortyzacja wartości niematerialnych	1	3	4	22
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych			(15)	(766)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	459	2 202	1 265	5 920
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		(40)		(4)
Zmiana stanu rezerw	809	876	(796)	(956)
Zmiana stanu zapasów	(4 985)	14 768	25 792	46 964
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	8 360	(15 861)	29 924	21 893
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(22 535)	(14 542)	(4 437)	2 669
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	40	(52)	(1)	381
Inne korekty				(180)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(16 810)	(4 035)	37 996	80 186
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		40	1	87
Wpływy z tytułu odsetek	343	697		
Spląty udzielonych pożyczek	12 000	4 779		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	134	311	721	3 276
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	12 000	12 000	51	9 275
Udzielone pożyczki			4 779	4 779
Inne			15	766
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	209	(6 795)	(5 535)	(16 477)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	21 900	41 400		
Splata kredytów i pożyczek			39 500	42 500
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	1 925	1 925	51	4 550
Zapłacone odsetki	802	2 899	1 265	5 920
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	19 173	36 576	(40 816)	(52 970)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	2 572	25 746	(8 355)	10 739
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	832	(22 342)	(13 987)	(33 081)
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym	70	33	35	45
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	3 404	3 404	(22 342)	(22 342)

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 01.10.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	5 945	149 338
Zmiany w kapitale własnym w IV kwartale 2009	-	-	-	-	-	467	467
Zysk/ strata za rok obrotowy						467	467
Przychody i koszty ogółem ujęte w IV kwartale 2009	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2009 roku	1 750	8 000	-	133 643	-	6 412	149 805

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	-	6 243	6 412
Podział zysku netto				169		(169)	-
Zysk/ strata za rok obrotowy						6 412	6 412
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	-	6 412	149 805

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 01.01.2008 roku	1 750	8 000		121 804		16 400	147 954
Zmiany w kapitale własnym w roku 2008	-	-	-	11 670	-	(9 576)	2 094
Podział zysku netto				11 670		(11 670)	-
Zysk/ strata za rok obrotowy						2 094	2 094
Przychody i koszty ogółem ujęte w roku 2008	-	-	-	-	-	(4 730)	(4 730)
Odpis na ZFŚS						(180)	(180)
Dywidendy						(4 550)	(4 550)
Saldo na dzień 31.12.2008 roku	1 750	8 000	-	133 474	-	2 094	145 318