

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EURO	
	2012	2011	2012	2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 646 332	1 787 542	394 463	431 763
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	78 532	149 200	18 816	36 038
III. Zysk (strata) brutto	83 372	151 553	19 976	36 606
IV. Zysk (strata) netto	67 785	122 451	16 241	29 577
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	259 218	104 339	62 109	25 202
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-346 909	-51 965	-83 120	-12 552
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	96 977	-31 623	23 236	-7 638
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	9 286	20 751	2 225	5 012
IX. Aktywa razem	1 963 546	1 714 696	480 296	388 221
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	440 959	258 057	107 861	58 426
XI. Zobowiązania długoterminowe	120 000		29 353	
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	304 872	246 481	74 574	55 805
XIII. Kapitał własny	1 522 587	1 456 639	372 435	329 795
XIV. Kapitał akcyjny	13 450	13 450	3 290	3 045
XV. Liczba akcji	6 725 000	6 725 000	6 725 000	6 725 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	10,19	18,40	2,44	4,44
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	226,41	216,60	55,38	49,04
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)				
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)		3,50		0,85

- Średnie kursy NBP wymiany złotego w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi w stosunku do EUR wynosiły
a/ kurs na koniec roku 2012 i 2011 odpowiednio 4,0882 i 4,4168
b/ średni kurs, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku 2012 i 2011 odpowiednio 4,1736 i 4,1401
c/ najniższy kurs w roku 2012 i 2011 odpowiednio 4,0465 i 3,8403
d/ najwyższy kurs w roku 2012 i 2011 odpowiednio 4,5135 i 4,5642 .
- Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zyski i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EUR i przedstawiono w Wybranych danych finansowych.
Do przeliczenia waluty w PLN na walutę w EUR posłużono się kursami EUR wg następujących zasad:
- pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono na EUR wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP na dzień 31.12.2012 r. i wynoszącego 4,0882 oraz 4,4168 na dzień 31.12.2011 r. (pkt. 1a)
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EUR wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ogłoszonych przez NBP w ostatnim dniu każdego miesiąca objętego raportem i wynoszącego 4,1736 zł dla roku 2012 oraz 4,1401 dla roku 2011. (pkt.1b)
- Do wyliczenia zysku na 1 akcję zwykłą przyjęto 6 655 267 akcji. Zgodnie z MSR 33 wyłączono 69 733 akcje własne skupione przez Emitenta.
- W pozycji XVIII zaprezentowano wysokość dywidendy na 1 akcję wypłaconej przez Emitenta w roku 2011 za rok 2010.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
BILANS

BILANS na dzień 31 grudnia	Noty	w tys. zł	
		2012	2011
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		1 337 811	1 031 609
1. Wartości niematerialne, w tym:	1	18 355	18 281
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		17 740	17 740
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	822 323	817 731
3. Należności długoterminowe	3		
4. Inwestycje długoterminowe	4	496 330	194 853
4.1. Nieruchomości		116 434	75 490
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		379 896	119 363
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		803	744
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	803	744
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe		625 735	683 087
1. Zapasy	6	244 284	241 763
2. Należności krótkoterminowe	7	315 594	387 965
3. Inwestycje krótkoterminowe		59 926	48 240
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	59 926	48 240
a) pożyczki		7 590	5 190
b) krótkoterminowe papiery wartościowe			
c) środki pieniężne i ich ekwiwalenty		52 336	43 050
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	5 931	5 119
A k t y w a r a z e m		1 963 546	1 714 696
PASYWA			
I. Kapitał własny		1 522 587	1 456 639
1. Kapitał akcyjny	10	13 450	13 450
2. Akcje własne (wielkość ujemna)		-139	-139
3. Kapitał zapasowy	11	104 184	104 082
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	3 166	3 268
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	13	1 334 141	1 213 527
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
7. Zysk (strata) netto		67 785	122 451
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		440 959	258 057
1. Rezerwy na zobowiązania	14	16 009	11 503
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		11 501	6 782
1.2. Pozostałe rezerwy		4 508	4 721
a) długoterminowe		3 329	3 542
b) krótkoterminowe		1 179	1 179
2. Zobowiązania długoterminowe	15	120 000	
2.1. Długoterminowe kredyty i pożyczki		80 000	
2.2. Inne zobowiązania długoterminowe		40 000	
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	304 872	246 481
3.1. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki			
3.2. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów i pożyczek		20 000	
3.3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		264 532	223 746
3.4. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
3.5. Inne zobowiązania krótkoterminowe		20 340	22 735
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	78	73
P a s y w a r a z e m		1 963 546	1 714 696
Wartość księgowa		1 522 587	1 456 639
Liczba akcji		6 725 000	6 725 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	226,41	216,60
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 1 stycznia do 31 grudnia	Noty	w tys. zł	
		2012	2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 646 332	1 787 542
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	1 588 107	1 719 691
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	58 225	67 851
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 477 912	1 551 511
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	1 422 389	1 487 019
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		55 523	64 492
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		168 420	236 031
IV. Koszty sprzedaży		43 680	41 881
V. Koszty ogólnego zarządu		44 062	43 118
VI. Zysk (strata) na sprzedaży		80 678	151 032
VII. Pozostałe przychody operacyjne	22	1 977	1 322
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	23	4 123	3 154
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		78 532	149 200
X. Przychody finansowe	24	8 353	5 466
XI. Koszty finansowe	25	3 513	3 113
XII. Zysk (strata) brutto		83 372	151 553
XIII. Podatek dochodowy	26	15 587	29 102
XV. Zysk (strata) netto	27	67 785	122 451
Zysk (strata) netto		67 785	122 451
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		6 725 000	6 725 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych skorygowana o akcje własne		6 655 267	6 655 267
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	10,19	18,40
Średnia ważona przewidywana liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW za okres od 1 stycznia do 31 grudnia	w tys. zł		
	Noty	2012	2011
Wynik netto		67 785	122 451
Różnice z wyceny			
Całkowite dochody razem		67 785	122 451

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r. i 2011r.	w tys. zł							
	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Wynik z lat ubiegłych	Wynik z roku bieżącego	Kapitał własny RAZEM
Stan na 01.01.2012 (BO)	13 450	-139	104 082	3 268	1 213 527	122 451		1 456 639
Podział zysku					120 614	-120 614		
Przeniesienie międzykapitałowe			102	-102				0
Dywidenda dla akcjonariuszy						-1 837		-1 837
Całkowite dochody za okres 1.01 - 31.12.2012r							67 785	67 785
Stan na 31.12.2012 (BZ)	13 450	-139	104 184	3 166	1 334 141	0	67 785	1 522 587
Stan na 01.01.2011 (BO)	13 450	-139	104 082	3 268	1 093 706	145 294		1 359 661
Podział zysku					119 821	-119 821		0
Przeniesienie międzykapitałowe								
Dywidenda dla akcjonariuszy						-25 473		-25 473
Całkowite dochody za okres 1.01 - 31.12.2011r							122 451	122 451
Stan na 31.12.2011 (BZ)	13 450	-139	104 082	3 268	1 213 527	0	122 451	1 456 639

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 1 stycznia do 31 grudnia	w tys. zł	
	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	67 785	122 451
II. Korekty razem	191 433	-18 112
1. Amortyzacja	44 740	41 326
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		245
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4 642	-2 455
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	259	840
5. Zmiana stanu rezerw	4 506	4 323
6. Zmiana stanu zapasów	-2 521	-6 726
7. Zmiana stanu należności	72 371	-74 085
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	78 391	17 946
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-866	-526
10. Inne korekty	-805	1 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	259 218	104 339
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 310	4 247
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82	304
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 228	3 943
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	400	
- odsetki	5 828	3 943
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-353 219	-56 212
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-90 692	-56 162
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-262 527	-50
- nabycie aktywów finansowych	-262 277	
- udzielone pożyczki długoterminowe	-250	-50
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-346 909	-51 965
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	100 000	
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	100 000	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-3 023	-31 623
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-1 837	-25 473
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-3 067
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-1 596
8. Odsetki	-1 186	-1 487
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	96 977	-31 623
D. Przepływy pieniężne netto, razem	9 286	20 751
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	9 286	20 751

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

F. Środki pieniężne na początek okresu	43 050	22 299
G. Środki pieniężne na koniec okresu	52 336	43 050

Środki pieniężne na początek okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 43 050 tys. zł, w tym w kasie 170 tys. zł, a na rachunkach bankowych 42 880 tys. zł, natomiast na koniec okresu sprawozdawczego 52 336 tys. zł, w tym w kasie 91 tys. zł a na rachunkach bankowych 52 245 tys. zł.

Działalność operacyjna obejmuje podstawową (główną) działalność Spółki, tj. produkcyjną, handlową i usługową oraz inne nie zaliczone do działalności inwestycyjnej i finansowej. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej stanowią skorygowany wynik finansowy Spółki.

Działalność inwestycyjna Spółki związana jest z nabywaniem i sprzedażą składników aktywów trwałych o charakterze rzeczowym i finansowym (środki trwałe, wartości niematerialne, udziały i akcje).

Działalność finansowa Spółki polega na pozyskiwaniu i obsłudze kapitałów własnych oraz obcych, w tym kredytów zarówno krótko jak i długoterminowych.

Niezgodność pomiędzy bilansowymi zmianami stanu, a zmianami stanu wykazanymi w rachunku przepływów środków pieniężnych z działalności operacyjnej dotyczy zobowiązań i wynika z wyłączenia kredytu w rocznym okresie spłaty (20.000 tys. zł) i przedstawienia go w działalności finansowej oraz uwzględnienia innych zobowiązań długoterminowych (40.000 tys. zł) z tytułu zakupu akcji ZGH "Bolesław" S.A.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 1a - WARTOŚCI NIEMATERIALNE	w tys. zł	
	2012	2011
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	615	541
- oprogramowanie komputerowe	105	143
d) inne wartości niematerialne		
e) prawo wieczystego użytkowania gruntów	17 740	17 740
Wartości niematerialne , razem	18 355	18 281

NOTA 1b - ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c		d	e
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	prawo wieczystego użytkowania gruntów
				- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu			4 284	715		17 740
b) zwiększenia (z tytułu)			344	106		
- zakupu						
c) zmniejszenia (z tytułu)			370	77		
- likwidacja			370	77		
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu			4 258	744		17 740
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			3 743	572		
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			-100	67		
- amortyzacja odniesiona w koszty			249	144		
- zmniejszenie z tytułu likwidacji			349	77		
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			3 643	639		
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu			615	105		17 740

Wszystkie wartości niematerialne stanowią własność Spółki Stalprodukt.
Spółka nie wynajmuje, nie dzierżawi i nie leasinguje wartości niematerialnych.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 2a - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2012	2011
a) środki trwałe, w tym:	700 802	734 103
- grunty	16 612	16 612
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 173	242 403
- urządzenia techniczne i maszyny	447 693	470 074
- środki transportu	2 019	2 251
- inne środki trwałe	3 305	2 763
b) środki trwałe w budowie	121 521	83 628
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	822 323	817 731

Na dzień bilansowy nieruchomość w Krakowie przy ul. Wadowickiej obciążona jest hipoteką łączną do kwoty 150 000 tys. zł, stanowiącą zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego długoterminowego zaciągniętego w Banku PKO BP z siedzibą w Warszawie w kwocie 100 000 tys. zł na zakup większościowego pakietu akcji ZGH „Bolesław” S.A. w Bukownie.

Inne rzeczowe aktywa trwałe nie są obciążone z tytułu hipotek, zastawów rejestrowych i przewłaszczeń.

Rzeczowe aktywa trwałe wycenione zostały wg kosztu, tj. ceny nabycia (kosztu wytworzenia) pomniejszonej o skumulowane odpisy amortyzacyjne (umorzenie). Nie dokonano na dzień bilansowy odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, gdyż nie stwierdzono przesłanek na to wskazujących. W roku sprawozdawczym zanotowano pełne wykorzystanie środków trwałych, a wolumen sprzedaży wszystkich produktów był tylko o 5% niższy niż w roku ubiegłym.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 2b - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty	- 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	16 612	308 103	596 787	5 238	4 072	930 812
b) zwiększenia (z tytułu)	1 206	44 166	6 062	269	777	52 480
- inwestycji	1 206	44 166	6 062	269	777	52 480
- leasingu						
- zmiana stanu inwestycji długoterminowych						
- wartość z wyceny leasingu						
c) zmniejszenia (z tytułu)	1 206	40 178	601	25	36	42 046
- sprzedaż			42	25		67
- likwidacja		149	396		31	576
- zmiana stanu cz. zam.zalicz.zgodnie z MSR do środków trwałych			26			26
- zmiana stanu inwestycji długoterminowych	1 206	39 739				40 945
--różnice inwentaryzacyjne		290	137		5	432
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 612	312 091	602 248	5 482	4 813	941 246
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		65 700	126 713	2 987	1 309	196 709
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		15 218	27 842	476	199	43 735
- amortyzacja zaliczona w koszty		15 459	28 296	502	234	44 491
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			25	26		51
- zmniejszenia z tytułu likwidacji		89	308		30	427
- zmniejszenie z tytułu niedob.inwentaryzacyjnych		152	121		5	278
- zmniejszenie z tytułu aportu						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		80 918	154 555	3 463	1 508	240 444
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
zwiększenie						
zmniejszenie						
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	16 612	231 173	447 693	2 019	3 305	700 802

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 2c - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2012	2011
a) własne	700 802	734 103
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- umowa leasingu		
Środki trwałe bilansowe, razem	700 802	734 103

NOTA 4 - INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2012	2011
1) nieruchomości inwestycyjne	116 434	75 490
-		
2) długoterminowe aktywa finansowe	379 896	119 363
a) udziały i akcje	337 376	74 293
b) pożyczki długoterminowe	42 520	45 070
Razem	496 330	194 853

NOTA 4a - ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	w tys. zł	
	2012	2011
a) stan na początek okresu	75 490	77 016
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	47 200	1 210
- przekwalifikowanie do inwestycji długoterminowych	6 132	
- przyjęcie z inwestycji	31 934	
- nakłady inwest.na obiektach wydzielonych		1 210
- zakup nieruchomości	9 134	
c) zmniejszenia (z tytułu)	6 256	2 736
- amortyzacja	3 108	2 324
- likwidacja obiektów	138	412
-przekwalifikowanie do środków trwałych	3 010	
d) stan na koniec okresu	116 434	75 490

Nieruchomości inwestycyjne stanowią środki trwałe wydzielone spółkom zależnym w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów (18 890 tys. zł) oraz budynki, budowle, maszyny i urządzenia. Nieruchomości te nie są przeznaczone do sprzedaży. Przychody z opłat czynszowych ogółem stanowiły za rok 2012 kwotę 7 618 tys. zł, natomiast koszty związane z tymi nieruchomościami szacuje się na kwotę około 6 819 tys. zł. Przy nieruchomościach inwestycyjnych obowiązują zasady wyceny wg. modelu kosztu, tj. ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane odpisy amortyzacyjne (umorzenie) i łączną kwotę ewentualnych odpisów z tyt. utraty wartości.

NOTA 4b - DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura własnościowa)	w tys. zł	
	2012	2011
a) w jednostkach zależnych	339 777	78 244
- udziały lub akcje	337 257	73 174
- udzielone pożyczki	2 520	5 070
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w pozostałych jednostkach	40 119	41 119
- udziały lub akcje	119	1 119
- udzielone pożyczki	40 000	40 000
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	379 896	119 363

Posiadane udziały i akcje nie są notowane na giełdach ani rynkach regulowanych. Nie mają one ograniczonej zbywalności, za wyjątkiem akcji ZGH „Bolesław” S.A., co do których Umowa sprzedaży zawarta pomiędzy Skarbem Państwa i Stalproduktem zobowiązuje nabywcę do zachowania własności akcji w tzw. „zdefiniowanym okresie” czyli w okresie, w którym wszystkie zobowiązania nałożone na Kupującego na mocy Umowy zostaną należycie wykonane (maksymalnie 3 lata od dnia zamknięcia transakcji).

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 4c - ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2012	2011
a) stan na początek okresu	119 363	122 883
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	263 532	
- wniesienie aportu		
- zakup udziałów i akcji	260 532	
- udzielenie pożyczki		
- przekwalifikowanie pożyczki z krótko do długoterminowych		
- objęcie udziałów z tytułu podniesienia kapitału	3 000	
c) zmniejszenia (z tytułu)	2 999	3 520
- rozliczenie utraty wartości udziałów	449	1 000
- sprzedaż udziałów		
- przekwalifikowanie pożyczki z długoterm. do krótkotermin.	2 550	2 520
d) stan na koniec okresu		
Długoterminowe aktywa finansowe. Razem	379 896	119 363

Zakup udziałów i akcji dotyczy nabycia od Skarbu Państwa 86,92% akcji ZGH „Bolesław” S.A. z siedzibą w Bukowni za kwotę 219 232 tys. zł, tj. 10 961.600 akcji po 20 zł za jedną akcję, oraz zobowiązania inwestycyjnego kupującego w kwocie 40 000 tys. zł do podwyższenia kapitału zakładowego w Grupie ZGH, a także odkupienia od Konsorcjum Stali SA 49% udziałów w Spółce Stalprodukt Warszawa sp. z o.o. za kwotę 1 300 tys. zł. Podniesienie kapitału w kwocie 3 000 tys. zł dotyczy spółki Anew Institute sp. z o.o., w której Stalprodukt S.A. posiada 100% udziałów.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 4d - UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
w tys. zł												
Lp.	a nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	b siedziba	c przedmiot przedsiębiorstwa	d charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem m powiązań bezpośrednich i pośrednich)	e zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	f data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	g wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	h korekty aktualizujące wartość (razem)	i wartość bilansowa udziałów / akcji	j procent posiadanego kapitału zakładowego	k udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	l wskazanie, innej niż określona pod lit j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1.	Stalprodukt-MB sp. z o.o.	Bochnia	budowa i utrzymanie drog i autostrad	spółka zależna	konsolidacji pełna	17.10.1997	2 604		2 604	100	100	
2.	Stalprodukt-Wamech sp. z o.o.	Bochnia	produkcja części zamiennych i usługi remontowe	spółka zależna	konsolidacji pełna	05.12.1997	1 200		1 200	100	100	
3.	Stalprodukt- Centrostal sp. z o.o.	Kraków	handel wyrobami hutniczymi	spółka zależna	konsolidacji pełna	29.12.1997	10 797		10 797	100	100	
4.	Stalprodukt-Serwis sp. z o.o.	Bochnia	usługi instalacji, remontu i konserwacji maszyn	spółka zależna	konsolidacji pełna	29.12.1998	900		900	100	100	
5.	Stalprodukt-Zamość sp. z o.o.	Zamość	produkcja stolarki budowlanej i handel wyrobami hutniczymi	spółka zależna	konsolidacji pełna	09.12.1997	2 450		2 450	100	100	
6.	Stalprodukt- Warszawa sp. z o.o.	Bochnia	handel wyrobami ze stali	spółka zależna	konsolidacji pełna	18.08.2000	2 600		2 600	100	100	
7.	Stalprodukt-Ochrona sp. z o.o.	Bochnia	ochrona mienia i osób	spółka zależna	konsolidacji pełna	06.10.2000	600		600	100	100	
8.	STP Elbud sp. z o.o.	Kraków	produkcja konstrukcji i usługi cynkowania	spółka zależna	konsolidacji pełna	01.06.2005	20 864		20 864	100	100	
9.	Cynk-Mal S.A.	Legnica	produkcja bednarki i druku odgromow. oraz usługi cynkowania	spółka zależna	konsolidacja pełna	01.10.2008	32 960		32 960	51	51	
10.	Anew Institute Sp. z o.o.	Kraków	projektowanie odnawialnych źródeł energii	spółka zależna	konsolidacja pełna	30.05.2012	3 050		3 050	100	100	
11.	ZGH "Bolesław" SA	Bukowno	wydobycie i produkcja cynku	spółka zależna	konsolidacja pełna od 1.01.2013r	31.12.2012	259 232		259 232	86,92	86,92	

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 4e - UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

NOTA 40 - SZCZEGÓŁY DZIAŁALNOŚCI W JEDNOSTKACH I PODKATEGORIOWANYCH																			
w tys. zł																			
a		m						n				o				p	r	s	t
Lp.	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:				należności jednostki, w tym:				aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacon a przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		- kapitał zakładowy	- kapitał zapasowy	- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe								
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto												
1.	MB sp. z o.o.	4 518	2 604			1 914		585	759		759	2 037		2 037	5 278	6 268			
2.	Stalprodukt-Wamech sp. z o.o.	9 034	1 200			7 834		449	1 864		1 864	2 869		2 869	10 898	15 093			
3.	Stalprodukt-Centrostal sp. z o.o.	17 640	10 797			6 843		-5 232	119 206		119 018	73 977		73 977	136 845	520 014			
4.	Stalprodukt-Serwis sp. z o.o.	3 145	900			3 144		271	6 649	117	5 674	6 156		6 156	9 794	20 924			
5.	Stalprodukt-Zamość sp. z o.o.	17 758	2 450			15 308		1 502	6 307	160	6 034	4 941		4 941	24 065	51 330			
6.	Stalprodukt-Warszawa sp. zo.o.	851	2 547		916	-2 612	-1 586	-1 026	5 178		5 158	2 150		2 150	6 029	18 431			
7.	Stalprodukt-Ochrona sp. z o.o.	1 498	600			898		24	528		528	552		552	2 026	4 093			
8.	STP-Elbud sp. z o.o.	53 560	20 613		33 227	-280	-4 635	2 238	12 070		11 497	16 873		16 873	65 630	94 233			
9.	Cynk-Mal S.A.	24 715	20 191		22 496	-17 972	-11 152	-6 820	51 645	3 694	44 172	5 311		5 311	76 360	43 103			
10.	Anew Institute sp. z o.o.	2 429	2 050		77	302	225	55	1 128		1 128	301		301	1 007	2			
11.	ZGH "Bolesław" SA																		

Poz. 11. Na dzień 31.12.2012 roku nie podano danych dotyczących ZGH „Bolesław” S.A., gdyż konsolidacja Grupy Stalprodukt i ZGH „Bolesław” jest aktualnie prowadzona i przedstawiona będzie w raporcie za I kwartał 2013 roku wraz z rozliczeniem ceny nabycia.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 4f - UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH										
	w tys. zł									
	a	b	c	d	e		f	g	h	i
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym:		procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
						- kapitał zakładowy				
1.	Stalprodukt Profil S.A.	Bochnia	handel wyrobami ze stali	80			16,00	16,00		
2.	StalNet sp. z o.o.	Kraków	handel internetowy	39			19,50	19,50		

Ponadto Emitent posiada niewielkie ilości udziałów i akcji w 12 jednostkach, na które otworzono 100% odpis aktualizujący w związku z utratą ich wartości .

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 5 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	744	724
a) odniesionych na wynik finansowy	744	724
b) odniesionych na kapitał własny		
2. Zwiększenia	58	20
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejśc.(z tytułu)	58	20
- powstanie różnic przejściowych	58	20
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejśc.(z tytułu)		
- odwrócenie się różnic przejściowych		
- zmiany stawki podatkowej		
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
4. Stan aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu w tym:	802	744
a) odniesionych na wynik finansowy	802	744
b) odniesionych na kapitał własny		

Kwoty ujemnych różnic przejściowych, odpowiednio na początek i koniec okresu sprawozdawczego w podziale na podstawowe grupy aktywów i zobowiązań w tys. zł:

- zapasy (materiały i produkty) 168 i 506,
 - należności 757 i 889,
 - zobowiązania z tytułu świadczeń pracown. 2.992 i 2.825
- Razem: 3.917 i 4.220 tys.zł.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 6 - ZAPASY	w tys. zł	
	2012	2011
a) materiały	133 394	120 062
b) półprodukty i produkty w toku	37 942	56 944
c) produkty gotowe	71 532	63 215
d) towary	1 416	1 542
Zapasy, razem	244 284	241 763

Na dzień bilansowy obowiązuje zastaw rejestrowy na materiałach do kwoty 40 000 tys. zł na rzecz Nordea Bank Polska SA, do kwoty 20 000 tys. zł na rzecz BNP Paribas SA, do kwoty 15 000 tys. zł na rzecz Banku Handlowego SA oraz do kwoty 30 000 tys. zł na rzecz Banku PKO BP SA z tytułu zabezpieczenia przyznaných limitów kredytowych.

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu aktualizującego wartość produktów gotowych do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania w kwocie 506 tys. zł.

Zaliczki na dostawy wykazano w należnościach z tyt. dostaw i usług. Wartość zaliczek na dostawy na dzień 31.12.2012 wynosi 107 tys. zł.

NOTA 7a - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) od jednostek powiązanych	113 631	158 323
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	113 631	158 323
- do 12 miesięcy	113 631	158 323
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	201 963	229 642
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	164 105	201 981
- do 12 miesięcy	164 105	201 981
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	32 256	24 010
- inne	5 602	3 651
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	315 594	387 965
c) odpisy aktualizujące wartość należności	3 108	1 774
Należności krótkoterminowe brutto, razem	318 702	389 739
Na dzień bilansowy obowiązuje obciążenie należności : cicha cesja należności na kwotę 10 000 tys. zł stanowiąca zabezpieczenie limitu na gwarancje i akredytywy w Banku Handlowym SA oraz nieokreślona kwotowo cicha cesja należności od 9 klientów, jako zabezpieczenie limitu na gwarancje i akredytywy w BNP Paribas Bank Polska SA.		

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 7b - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2012	2011
Stan na początek okresu	1 774	1 839
a) zwiększenia (z tytułu)	2 672	1 254
- utworzenie rezerwy na należności wątpliwe	2 672	1 254
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 338	1 319
- anulacja	558	599
- korekty	4	376
- zapłaty	776	344
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 108	1 774

NOTA 7c - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	2012	2011
a) w walucie polskiej	204 102	262 225
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	114 600	127 514
b1. w walucie EUR	16 380	19 566
po przeliczeniu na tys. zł	67 233	87 213
b.2 w walucie USD	15 012	11 943
po przeliczeniu na tys. zł	47 367	40 301
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności krótkoterminowe, razem	318 702	389 739

NOTA 7d - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2012	2011
a) do 1 miesiąca	132 361	160 112
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	85 095	154 361
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	63 388	47 605
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	280 844	362 078
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	3 108	1 774
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	277 736	360 304

Z normalnym tokiem sprzedaży związany jest przedział czasowy spłacania należności do 3 miesięcy.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 7e - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPLĄCONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2012	2011
a) do 1 miesiąca	37 595	25 580
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	13 573	15 385
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	6 968	5 074
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	4 373	135
e) powyżej 1 roku	879	1 431
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	63 388	47 605
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 108	1 774
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	60 280	45 831

Z łącznej kwoty należności krótkoterminowych brutto, tj. 318 702 tys. zł, należności przeterminowane wynoszą 63 388 tys. zł. Należności sporne nie występują. Należności przeterminowane dotyczą wyłącznie należności z tytułu dostaw, robót i usług. Z należności przeterminowanych odpisami objęto kwotę 3 108 tys. zł. Pozostałych należności przeterminowanych nie objęto odpisami aktualizującymi z uwagi na to, że większość z nich dotyczy spółek zależnych i uzasadnione są strategią i polityką sprzedaży jednostki dominującej. Natomiast w stosunku do pozostałych odbiorców zewnętrznych przeterminowania są dopuszczalne w związku z zabezpieczeniem tych należności gwarancjami bankowymi, poręczeniami i weksłami poręczonymi.

NOTA 8a - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) w jednostkach zależnych	7 590	5 190
- udzielone pożyczki	7 590	5 190
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 336	43 050
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 336	43 050
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	59 926	48 240

Udzielone pożyczki dotyczą części pożyczek długoterminowych w rocznym okresie spłaty.

NOTA 8b - ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	2012	2011
a) w walucie polskiej	29 115	31 577
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	23 221	11 473
b1. w walucie EUR	3 418	2 169
po przeliczeniu na tys. zł	13 935	9 582
b2. w walucie USD	3 008	556
po przeliczeniu na tys. zł	9 286	1 891
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	52 336	43 050

Środki pieniężne lokowane są w bezpieczne instrumenty finansowe, tj. lokaty krótkoterminowe z terminem do 30 dni. Lokaty te nie są obciążone ryzykiem i zapewniają dostępność do środków finansowych. Oprocentowanie lokat negocjowane każdorazowo, kształtuje się znacznie powyżej oprocentowania standardowego lokat. Na dzień bilansowy środki ulokowane były na lokatach typu overnight.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 9 - KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	5 931	5 119
- koszty ubezpieczeń i prenumeraty	60	59
- koszty targów organiz w 2012 r.	72	111
- remonty rozl. w czasie	5 452	4 925
- inne	347	24
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	5 931	5 119

ODPISY AKTUALIZUJĄCE
<p>Odpisy aktualizujące aktywa z tytułu utraty wartości dotyczą długoterminowych aktywów finansowych, stanowiących inwestycje długoterminowe (akcje i udziały w innych jednostkach) oraz należności krótkoterminowych i zapasów produktów gotowych. Łączna wartość odpisów na dzień bilansowy wynosi 4.063 tys. zł, w tym dotyczące inwestycji długoterminowych 449 tys. zł należności 3 108 tys. zł oraz produktów gotowych 506 tys. zł.</p> <p>W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu na kwotę 506 tys. zł w zakresie zapasów produktów gotowych oraz rozwiązano odpis z poprzedniego roku na kwotę 168 tys. zł, w związku ze sprzedażą produktów objętych odpisem. Dokonano odpisu aktualizującego z tytułu należności wątpliwych na kwotę 2 672 tys. zł oraz rozwiązano część wcześniejszych odpisów w wysokości 1 338 tys. zł, w związku z zapłatą należności, anulowaniem i korektami.</p> <p>W zakresie pozostałych aktywów trwałych (długoterminowych) rozliczono odpis aktualizacyjny na udziały w spółce Anew Institute sp. z o.o. na kwotę 449 tys. zł.</p>

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 10 - KAPITAŁ AKCYJNY (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	5 głosów na WZA i podział majątku		128 180	256 360	gotówka	3.07.1991	1.07.1992
A	imienne bez uprzywilejowania	nie uprzywilejowane		1 820	3 640	gotówka	3.07.1991	1.07.1992
B	imienne uprzywilejowane	5 głosów na WZA i podział majątku		505 490	1 010 980	gotówka	16.11.1993	1.01.1994
B	imienne bez uprzywilejowania	nie uprzywilejowane		14 510	29 020	gotówka	16.11.1993	1.01.1994
C	zwykłe na okaziciela	nie uprzywilejowane		780 000	1 560 000	gotówka	20.10.1994	1.01.1995
D	zwykłe na okaziciela	nie uprzywilejowane		780 000	1 560 000	gotówka	20.10.1994	1.01.1995
E	imienne uprzywilejowane	5 głosów na WZA i podział majątku		2 165 630	4 331 260	gotówka	30.09.1996	1.01.1996
E	imienne bez uprzywilejowania	nie uprzywilejowane		44 370	88 740	gotówka	30.09.1996	1.01.1996
F	zwykłe na okaziciela	nie uprzywilejowane		1 105 000	2 210 000	gotówka	17.12.1996	1.01.1997
G	zwykłe na okaziciela	nie uprzywilejowane		1 200 000	2 400 000	gotówka	13.05.1997	1.01.1997
Liczba akcji, razem				6 725 000				
Kapitał zakładowy, razem					13 450 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		2,00						

Uprzywilejowanie w zakresie majątku oznacza, że w przypadku likwidacji Spółki, z majątku pozostałego po zaspokojeniu wierzycieli wypłaca się w pierwszej kolejności kwotę nominalną na wszystkie akcje, a resztę majątku dzieli się równomiernie na akcje uprzywilejowane.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły żadne zmiany w ogólnej wielkości kapitału akcyjnego.

Na dzień bilansowy akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA są:

- ArcelorMittal Poland S.A. posiadająca 2 270 800 akcji stanowiących 33,77% udziału w kapitale i 6 846 800 głosów, stanowiących 38,20% ogólnej liczby głosów na WZA,
- STP Investment S.A. posiadająca 1 959 725 akcji, stanowiących 29,14% udziałów w kapitale oraz 5 899 941 głosów, stanowiących 32,92% ogólnej liczby głosów na WZA,
- Stalprodukt Profil S.A. posiadająca 629 095 akcji, stanowiących 9,35% udziałów w kapitale oraz 943 499 głosów, stanowiących 5,26% ogólnej liczby głosów na WZA.

Akcje Emitenta będące własnością jednostek podporządkow.: Stalprodukt-Centrostal sp. z o.o. 45 szt. akcji w cenie nabycia i wartości bilansowej 1 tys. zł.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 11 - KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2012	2011
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	35 054	35 054
b) utworzony ustawowo	646	646
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	68 484	68 382
- z przeszacowania środków trwałych	285	285
- z likwidacji przeszacowanych środków trwałych	181	79
- ze zbycia akcji	148	148
- zysk zatrzymany	60 510	60 510
- przeniesienie zysku z lat ubiegłych	33 998	33 998
- ujemna różnica między wartością nominalną a cena nabycia akcji własnych	-26 638	-26 638
Kapitał zapasowy, razem	104 184	104 082

Kapitał zapasowy tworzony jest w spółce obowiązkowo (ustawowo). Zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych Spółka musi przeznaczać na kapitał zapasowy co najmniej 8% rocznego zysku netto do momentu gdy kapitał ten nie osiągnie 1/3 kapitału akcyjnego. Kapitał zapasowy zwiększa się o nadwyżki przy wydaniu akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz różnicę z aktualizacji wyceny środków trwałych które zostały zlikwidowane lub sprzedane. Kapitał zapasowy obejmuje również zysk z lat ubiegłych w kwocie 33 998 tys. zł, dotyczący ujemnej wartości firmy powstałej w latach ubiegłych i rozliczonej zgodnie z zasadami MSSF, a także zysk zatrzymany z tytułu aktualizacji środków trwałych i prawa wieczystego użytkowania gruntów, dokonanych na dzień przejścia na MSSF.

NOTA 12 - KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2012	2011
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	3 166	3 268
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) inny (wg rodzaju)		
- z tytułu aktualizacji prawa wieczystego użytkowania		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	3 166	3 268

NOTA 13 - POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2012	2011
- kapitał rezerwowy na inwestycje	1 303 651	1 183 037
- kapitał rezerwowy na sfinansowanie środków obrotowych	12 145	12 145
- kapitał rezerwowy pozostały	18 345	18 345
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	1 334 141	1 213 527

Pozostałe kapitały rezerwowe tworzone są z zysku, o podziale którego decyduje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Kapitały te służą finansowaniu środków obrotowych i pokrycie ewentualnych strat. O wykorzystaniu tych kapitałów decyduje WZA.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 14a - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2012	2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 782	2 179
a) odniesionej na wynik finansowy	6 782	2 179
- z tyt. różnic między amort. bilansową i podatkową	6 782	2 179
- z tytułu ulgi inwestycyjnej		
b) odniesionej na kapitał własny		
- z tytułu przeszacowania środków trwałych		
2. Zwiększenia	4 719	4 603
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	4 719	4 603
- różnic między amortyzacją bilansową i podatkową	4 719	4 603
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- odwrócenie się różnic przejściowych (wykorzystanie rezerwy na odroczonego podatku dochodowy)		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- różnicy między amort. bilansow. i podatkowa		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	11 501	6 782
a) odniesionej na wynik finansowy	11 501	6 782
- z tytułu różnic między amortyzacją bilansową i podatkową	11 501	6 782
b) odniesionej na kapitał własny		

Dodatnie różnice przejściowe dotyczą różnic między amortyzacją bilansową a podatkową. Kwota dodatnich różnic przejściowych na początek okresu sprawozdawczego wynosi 60 530 tys. zł a na koniec roku 35 698 tys. zł.

NOTA 14b - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2012	2011
a) stan na początek okresu	3 542	3 822
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	847	492
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne	847	492
- wykorzystanie (z tytułu)		
c) rozwiązanie (z tytułu)	1 060	772
- przeniesienie do rezerwy krótkoterminowej	1 060	772
- zmniejszenie rezerwy		
d) stan na koniec okresu	3 329	3 542

NOTA 14c - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2012	2011
a) stan na początek okresu	1 179	1 179
b) zwiększenia (z tytułu)	1 060	772
- utworzenie rezerw na odprawy emerytalne		
-przeniesienie z rezerwy długoterminowej do krótkoterminowej	1 060	772
c) rozwiązanie (z tytułu)	1 060	772
- wypłaconych odpraw emerytalnych	1 060	772
d) stan na koniec okresu	1 179	1 179

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 15 a- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2012	2011
a) długoterminowe kredyty i pożyczki	80 000	
b) zobowiązania inwestycyjne z tytułu zakupu akcji ZGH "Bolesław"	40 000	
c) inne zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania długoterminowe razem	120 000	1 179

Kwota 80 000 tys. zł dotyczy kredytu inwestycyjnego długoterminowego zaciągniętego w Banku PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie na zakup akcji ZGH „Bolesław” S.A. w wysokości 100 000 tys. zł, z czego kwota 20 000 tys. zł stanowi kredyt długoterminowy w rocznym okresie spłaty (nota 16a). Spłata kredytu w ratach kwartalnych poczynawszy od dnia 01.01.2013 r. do 31.12.2017 r. Zabezpieczenie kredytu stanowi hipoteka łączna do kwoty 150 000 tys. zł na nieruchomości przy ulicy Wadowickiej w Krakowie. Natomiast kwota 40 000 tys. zł dotyczy zobowiązania inwestycyjnego do podwyższenia kapitału zakładowego nabytej spółki ZGH „Bolesław” S.A., zgodnie z umową sprzedaży zawartą pomiędzy Skarbem Państwa a Stalprodukt S.A.

NOTA 16a - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) wobec jednostek powiązanych	19 654	11 631
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 654	11 631
- do 12 miesięcy	19 654	11 631
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne (wg rodzaju)		
-		
b) wobec pozostałych jednostek	285 218	234 850
- kredyty i pożyczki, w tym:	20 000	
- długoterminowe w okresie spłaty	20 000	
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- tytułu leasingu		
- zakupu przedsiębiorstwa		
- z tyt. zakupu opcji		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	244 878	212 115
- do 12 miesięcy	244 878	212 115
- zaliczki otrzymane na dostawy	986	2 456
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 900	7 645
- z tytułu wynagrodzeń	5 249	6 271
- inne (wg tytułów)	7 205	6 363
- zobowiązania z tytułu dywidendy		
- fundusz socjalny	6 598	5 771
- PKZP	448	447
- PZU	105	102
- pozostałe	54	43
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	304 872	246 481

NOTA 16b - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2012	2011
a) w walucie polskiej			217 956	190 631
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			86 916	55 850
b1. w walucie EUR	tys.	EUR	21 075	12 294
po przeliczeniu na tys. zł			86 474	54 225
b2. w walucie USD	tys.	USD	147	504
po przeliczeniu na tys. zł			442	1 625
pozostałe waluty w tys. zł				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			304 872	246 481

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 16 c - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota limitu kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Bank PeKaO SA	Kraków	30 000		w tys.	zł					wibor + marża	wrzesień 2013		limit na gwarancje i akredytywy
Bank Nordea Polska SA	Gdynia	75 000		w tys.	zł					wibor+marża	lipiec 2013	zastaw rejest.na zapasach material.,cesja praw z polisy ubezpiecz., weksel in blanco	Limit kredytowy 55 000 tys. zł oraz 20 000 na gwarancje i akredytywy
Bank Handlowy S.A.	Warszawa	65 000		w tys.	zł					Wibor + marża	grudzień 2013 r dla kredytu i gwarancji krótkotermin, lipiec 2013 r. dla gwarancji długoterminowych	zastaw na zapasach materiałowych (wsadu), cesja należności	Limit na kredyt w rach. bież. i gwarancj krótkoterm. 50.000 tys. zł Limit na gwaranc. długoterm. 15.000 tys. zł
BNP Paribas Bank Polska SA	Kraków	50 000		w tys.	zł					wibor + marża	wrzesień 2013 r	weksel własny in blanco,cicha cesja należności i zastaw na materiałach	Limit na kredyt w rach.bieżącym gwarancje i akredytywy
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	50 000		w tys.	zł					wibor + marża	grudzień 2014 rok	weksel własny, zastaw na zapasach 30 000 tys. zł	Limit na gwarancje i akredytywy 20.000 tys.zł i kredyt w rach. Bieżącym 30.000 tys. zł

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 17 - ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
-		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	78	73
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	78	73
- otrzymane zaliczki	78	73
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	78	73

Nota 18 - WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ

Wartość księgową na 1 akcję zwykłą wyliczono jako stosunek kapitału własnego do ilości akcji. (1 522 587 tys zł : 6 725 000 akcji = 226,41 zł).

NOTA 19a - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2012	2011
- blacha elektrotechniczna	535 589	656 275
w tym: od jednostek powiązanych		
- rdzenie	9 394	10 326
- w tym: od jednostek powiązanych		
- blacha na bednarkę opakowczą	47	87
- - w tym od jednostek powiązanych	47	87
- blacha arkuszowa, taśmy zimno i gorąco walcowane	218 980	220 276
- - w tym od jednostek powiązanych	161 147	172 088
- kształtowniki zimnogie	604 313	687 288
- - w tym od jednostek powiązanych	296 540	392 247
- bariery drogowe	203 183	129 845
- - w tym od jednostek powiązanych	27	420
- usługi	16 601	15 594
- - w tym od jednostek powiązanych	8 994	8 796
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 588 107	1 719 691
- w tym: od jednostek powiązanych	466 755	573 638

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 19b - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2012	2011
a) kraj	834 044	879 175
- blachy elektrotechniczne	43 676	49 304
- rdzenie	4 571	4 392
- blacha na bednarke opakowczą	47	87
- blacha arkuszowa ,taśmy zimno i gorąco walcowane	181 218	196 648
- kształtowniki zimnogięte	393 166	492 428
- bariery drogowe	194 765	120 722
- usługi	16 601	15 594
b) eksport	754 063	840 516
- blacha elektrotechniczna	491 913	606 971
- rdzenie	4 823	5 934
- blacha arkuszowa ,taśmy zimno i gorąco walcowane	37 762	23 628
- kształtowniki zimnogięte	211 147	194 860
- bariery drogowe	8 418	9 123
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 588 107	1 719 691

NOTA 20a - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2012	2011
- towary	28 126	34 969
- w tym: od jednostek powiązanych	25 068	31 613
- odpad technologiczny	28 871	31 090
- w tym: od jednostek powiązanych	3 668	3 315
- pozostałe materiały	1 228	1 792
- - w tym od jednostek powiązanych	48	107
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	58 225	67 851
- w tym: od jednostek powiązanych	28 784	35 035

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów dotyczą wyłącznie sprzedaży krajowej.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 21 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU - KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW	w tys. zł	
	2012	2011
a) amortyzacja	44 740	41 326
b) zużycie materiałów i energii	1 171 761	1 303 432
c) usługi obce	130 548	115 871
d) podatki i opłaty	15 528	15 187
e) wynagrodzenia	97 585	99 645
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 073	21 945
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 728	2 871
- podróże służbowe	815	625
- ubezpieczenia majątkowe	790	668
- reprezentacja i reklama	841	1 268
- inne	282	310
h) saldo różnic kurs. dot. rozrach., rezerw na odpawy emeryt., obniżka cen wyr. got.	7 127	-4 628
- saldo różnic kursowych dot. rozrachunków	6 834	-4 515
- saldo rezerw na odpawy emerytalne	-213	-281
- rezerwa na utratę wartości wyrobów gotowych	506	168
Koszty według rodzaju, razem	1 493 090	1 595 649
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	17 042	-23 631
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-43 680	-41 881
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-44 063	-43 118
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 422 389	1 487 019

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 22 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2012	2011
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1 181	
- należności wątpliwe	121	
- odpraw emerytalnych	1 060	
b) pozostałe, w tym:	796	1 322
- spłata zasądzonych kosztów sądowych		
- otrzymane odszkodowania	153	261
- przychody ze sprzedaży środków trwałych		152
- przychody z tyt. niepodj.wynagrodzeń	187	209
- nadwyżki w środkach obrotowych	305	306
- inne	151	394
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 977	1 322

NOTA 23 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2012	2011
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 557	
- należności wątpliwych	204	
- odpraw emerytalnych	847	
- obniżka wartości wyrobów gotowych	506	
b) pozostałe, w tym:	2 566	3 154
- darowizny	60	164
- koszty postępowania sądowego	284	267
- kary, grzywny, odszkodowania	191	77
- niedobory w środkach obrotowych	192	164
- wartość odpisanych należności		
- koszty poniesione wskutek powodzi		
- koszty prób	1 414	2 062
- wartość zlikwidowanych środków trwałych	165	56
- inne	260	364
Pozostałe koszty operacyjne, razem	4 123	3 154

NOTA 24 - PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) przychody z tytułu odsetek w tym:	8 353	4 953
- od jednostek powiązanych	460	390
- od pozostałych jednostek	7 893	4 563
b) różnice kursowe (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)		
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
c) rozwiązane rezerwy z tytułu		
- odsetek		
d) pozostałe, w tym:		513
- otrzymana dywidenda		
- przychody ze sprzedaży udziałów		513
Przychody finansowe razem	8 353	5 466

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 25 - KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2012	2011
a) z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek	1 188	1 489
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek	1 188	1 489
b) pozostałe odsetki		17
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek		17
c) różnice kursowe (nadwyżka ujemnych nad dodatnimi), w tym:		195
- zrealizowane		195
- niezrealizowane		
d) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 875	412
- naliczone a niezapłacone odsetki	1 875	412
e) pozostałe, w tym:	450	1 000
- wycena bilansowa wart.inwestycji	450	1 000
- inne		
Koszty finansowe, razem	3 513	3 113

Rozliczenie różnic kursowych	w tys. zł	
	2012	2011
a) różnice kursowe dodatnie w tym:	26 603	34 605
- zrealizowane	26 603	34 605
- niezrealizowane		
b) różnice kursowe ujemne	33 437	30 285
- zrealizowane	33 437	30 285
- niezrealizowane		
Saldo różnic kursowych rozrachunków przeniesionych na zwiększenie kosztu wytworzenia sprzedanych produktów	6 834	4 515
Saldo różnic kursowych (Rachunek Zysków i strat, nota 25)		-195

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE STALPRODUKT S.A. ZA 2012 ROK
NOTY OBJAŚNIAJĄCE POZYCJE BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 26 - PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY I ODRO CZONY	w tys. zł	
	2012	2011
1. Zysk (strata) brutto	83 372	151 553
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-23 401	-22 501
- amortyzacja środków trwałych objętych ulgą inwest.		
- amort. środków trwałych i wartości niematerl. niestał. kosztów uzyskania przychod.	-24 803	-24 226
- darowizny i składki nieobowiązkowe	133	233
- rezerwa na należności	204	266
- rozwiązanie ,utw . rezerwy na odprawy emerytalne	-1 060	-772
- PFRON	1 336	1 260
- nie wypł. wynagrodzenia RN		167
- odpis z tytułu aktualiz. wartości inwest.długotermin.		
- koszt dot. rezerw na odprawy emerytalne	847	492
- przychody z tyt. wyceny		
- ZUS dot. XI i XII 2011 a zapłac. w I i II 2012r	-2 992	-2 863
- ZUS dot. XI i XII 2012 a zapłacony w I i II 2013	2 825	2 992
- dywidendy		
- koszty reprezentacji	73	178
- wartość zbywanych śr. trwałych poch. z wyceny	148	47
- inne	-112	-275
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	59 971	129 052
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	11 394	24 520
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	11 394	24 520
- wykazany w rachunku zysków i strat	15 587	29 102
- korekta podatku dochodowego za rok 2012r ujęta w bieżącym rachunku zysków i strat		
6. Podatek dochodowy odroczony z tytułu dodatnich różnic przejściowych	4 193	4 582

NOTA 27 - PODZIAŁ ZYSKU

Zysk netto za rok obrotowy 2011 w kwocie 122 450 836,54 zł podzielony został przez WZA następująco:

- tantiema dla Zarządu 979 607 zł,
- tantiema dla Rady Nadzorczej 857 157 zł,
- kapitał rezerwowy 120 614 072,54 zł.

Propozycje podziału zysku netto za okres sprawozdawczy w kwocie 67 784 700,05 zł:

- tantiema dla Zarządu 542 278 zł,
- tantiema dla Rady Nadzorczej 474 493 zł,
- kapitał rezerwowy 66 767 929,05 zł.

NOTA 28 - ZYSK NA 1 AKCJĘ

Do obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą przyjęto 6 655 267 akcji, która to ilość nie uległa zmianie na przestrzeni roku obrotowego 2012. Zgodnie z MSR 33 wyłączono 69 733 akcje własne skupione przez Emitenta. Spółka nie posiada złożonej struktury kapitałowej (opcje na akcje, warrandy i inne), a w zakresie podziału zysku akcje uprzywilejowane nie różnią się od akcji zwykłych na okaziciela i dlatego też nie wylicza się wskaźnika rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą.