

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za I kwartał 2008 r.

SKONSOLIDOWANY BILANS

	Stan na 31.03.2008	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.03.2007
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe długoterminowe	88 209	84 208	81 723
1. Rzeczowe aktywa trwałe	78 278	73 231	72 249
2. Wartość firmy	1 747	1 747	1 747
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	234	249	2 584
4. Długoterminowe aktywa finansowe	53	53	26
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności			
7. Należności długoterminowe	840	819	1 680
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 057	8 109	3 437
9. Pozostałe aktywa długoterminowe			
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	219 942	207 406	180 090
1. Zapasy	110 403	96 614	78 800
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	98 328	99 444	88 282
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	3 243	797	847
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 703	9 954	10 724
5. Inne aktywa obrotowe	974	138	164
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 291	459	1 273
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
A k t y w a r a z e m	308 151	291 614	261 813
PASYWA			
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości	158 586	151 648	149 185
1. Kapitał zakładowy	11 515	11 515	11 515
2. Udziały własne	-1 719	-635	
3. Kapitał zapasowy	138 410	131 989	111 712
4. Kapitał nieopłacony			-10 846
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	2 514		-1 683
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	228	228	228
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-488	-179	1 895
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 333	-603	20 144
9. Zysk (strata) netto	4 448	-4 286	3 347
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości	143 575	138 029	136 312
8. Kapitały mniejszości	15 011	13 619	12 873
II. Zobowiązania długoterminowe	14 478	13 881	8 774
1. Kredyty i pożyczki	9 075	9 075	5 087
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	224	245	178
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	2 832	2 842	2 072
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 347	1 719	1 437
5. Rozliczenia międzyokresowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	135 087	126 085	103 854
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	57 181	61 108	54 374
2. Instrumenty pochodne	1 611	1 803	
3. Kredyty i pożyczki	72 656	59 694	45 429
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego		85	52
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	575		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	3 029	3 210	3 640
8. Rozliczenia międzyokresowe	35	185	359
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
P a s y w a r a z e m	308 151	291 614	261 813
Wartość księgowa	143 575	138 029	136 312
Liczba akcji (w szt.)	4 605 980	4 605 980	4 605 980
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	31,17	29,97	29,59
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 605 980	4 605 980	4 605 980
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	31,17	29,97	29,59

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za I kwartał 2008 r.

POZYCJE POZABILANSOWE

	Stan na 31.03.2008 w tys. zł	Stan na 31.12.2007 w tys. zł	Stan na 31.03.2007 w tys. zł
1. Należności warunkowe	509	759	632
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	509	759	632
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
- należna bonifikata			632
- należnego bonusu od Mittal Steel		250	
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności	509	509	
2. Zobowiązania warunkowe	36 593	40 023	35 543
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- cesja należności			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	36 593	40 023	35 543
- udzielonych gwarancji i poręczeń	36 543	38 768	33 393
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- zastaw jako zabezpieczenie kredytu			
- dyskonto weksli			
- opłata licencyjna			
- hipoteka			
- cesja należności			1 500
- prawo regresu wynikające z weksli do dyskonta	50	200	650
- akredytywa dokumentowa		1 055	
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem	37 102	40 782	36 175

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za I kwartał 2008 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	1 kwartał 2008 okres od 1.01.2008 do 31.03.2008	1 kwartał 2007 okres od 1.01.2007 do 31.03.2007
	w tys. zł	w tys. zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	115 092	113 830
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	94 721	97 002
III. Zysk brutto ze sprzedaży	20 371	16 828
IV. Pozostałe przychody	100	100
V. Koszty sprzedaży	5 946	5 751
VI. Koszty ogólnego zarządu	6 222	5 483
VII. Pozostałe koszty	395	173
VIII. Koszty restrukturyzacji		
IX. Zysk na działalności operacyjnej	7 908	5 521
X. Przychody finansowe	1 076	897
XI. Koszty finansowe	1 670	479
XII. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych		
XIII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)	7 314	5 939
XIV. Podatek dochodowy	2 322	1 797
XV. Zyski/straty mniejszości	544	795
XVI. Zysk netto z działalności kontynuowanej	4 448	3 347
XVII. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej	4 448	3 347
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	-3 185	13 103
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 605 980	4 605 980
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,69	2,84
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 605 980	4 605 980
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,69	2,84

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za I kwartał 2008 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	1 kwartał 2008 okres od 1.01.2008 do 31.03.2008 w tys. zł	1 kwartał 2007 okres od 1.01.2007 do 31.03.2007 w tys. zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 448	3 347
II. Korekty razem	-15 049	-2 772
1. Zyski (straty) mniejszości	544	795
2. Zysk/Strata z udziałów w jednostkach stowarzyszonych		
3. Amortyzacja	2 171	2 052
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	31	-73
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	929	362
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-200	-240
7. Zmiana stanu rezerw	-308	-168
8. Zmiana stanu zapasów	-13 115	-4 935
9. Zmiana stanu należności	-936	-26 188
10. Zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	-1 335	222
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 578	24 232
12. Zmiana stanu zobowiązań z tyt. podatku dochodowego	-16	272
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-401	902
14. Inne korekty	165	-5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-10 601	575
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	42	1 227
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42	295
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	1
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		1
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata obligacji		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		931
II. Wydatki	4 671	5 193
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 658	3 533
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	1 281
a) w jednostkach powiązanych	0	1 281
- nabycie aktywów finansowych		1 281
- udzielone pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	13	379
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 629	-3 966
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 535	2 860
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	8 102	2 749
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	433	111
II. Wydatki	2 615	589
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	1 100	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	163	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	21	
8. Odsetki	933	589
9. Inne wydatki finansowe	398	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 920	2 271
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-9 310	-1 120
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 310	-1 141
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-21
F. Środki pieniężne na początek okresu	-36 763	-24 663
H. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-46 073	-25 783
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za I kwartał 2008 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Stan na 31.03.2008	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.03.2007
I. Kapitał własny bez udziałów mniejszości na początek okresu (BO)	138 029	127 065	127 065
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	11 515	11 515	11 515
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	11 515	11 515	11 515
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	11 515	11 515	11 515
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku			
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 515	11 515	11 515
2. Udziały własne na początek okresu	-635		
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach			
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR			
Zwiększenia (+)/ zmniejszenia (-) z tytułu skupu akcji własnych w celu ich umorzenia	1 084	635	
2.2. Udziały własne na koniec okresu	-1 719	-635	
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	131 989	111 712	111 712
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	131 989	111 712	111 712
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	131 989	111 712	111 712
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	6 421	20 277	
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Udział GK w kapitale zapasowym MKP w wyniku objęcia kontroli w 2006 r.			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	138 410	131 989	111 712
4. Kapitał nieopłacony na początek okresu		-14 380	-14 380
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach		-14 380	-14 380
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR		-14 380	-14 380
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku			
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne - wyłączenie z konsolidacji XR Ropczyce		14 380	
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Kapitał nieopłacony w spółce XR Ropczyce			
Oplacenie kapitału poprzez częściowe wniesienie aportu			3 534
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
4.2 Kapitał nieopłacony na koniec okresu			-10 846
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		-1 685	-1 685
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach		-1 685	-1 685
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR		-1 685	-1 685
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych	2 514		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku			
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Różnice z tytułu przeliczenia sprawozdania finansowego Spółki XR Ropczyce na dzień bilansowy z RMB/PLN			
Wyłączenie z konsolidacji sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce		1 683	
Udział GK w kapitale z aktualizacji wyceny MKP w wyniku objęcia kontroli w 2006			
Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny w MKP		-3	-3
Udział GK w kapitale z aktualizacji wyceny EZ w wyniku objęcia kontroli w 2006			
Korekta prezentacji na kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych		5	5
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za I kwartał 2008 r.

5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 514		-1 683
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	228	228	228
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	228	228	228
Przejsie na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	228	228	228
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku			
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	228	228	228
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych na początek okresu	-179		
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	-179		
Przejsie na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	-179		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-)			
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych w 2007 r.		-179	212
Odwrocenie różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych w 2007 r.	179		1 683
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych w 2008 r.	-488		
Korekty konsolidacyjne			
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych na koniec okresu	-488	-179	1 895
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 889	19 675	19 675
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	-4 889	19 675	19 675
Przejsie na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	-4 889	19 675	19 675
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-6 421	-20 277	
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Zwiększenie zysku z lat ubiegłych w wyniku korekt konsolidacyjnych związanych z objęciem kontroli w spółce KZMO Ropczyce Sp. z o.o. - rozw. odpisów akt. należności utw. w latach ub.			524
Zmniejszenie kapitału mniejszościowego w związku z umorzeniem skupionych akcji			
Odwrocenie wyceny godzwej długoterminowych aktywów finansowych z 2007 roku	-23		
Korekta w związku z wzmocnieniem kontroli i objęciem nowych udziałów w spółce MKP			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		-1	-55
8.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 333	-603	20 144
9. Wynik netto	4 448	-4 286	3 347
a) zysk netto	4 448		3 347
b) strata netto		-4 286	
c) odpisy z zysku			
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości na koniec okresu (BZ)	143 575	138 029	136 312
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	143 575	138 029	136 312
Ib. Kapitały mniejszości na początek okresu	13 619	11 489	11 489
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	13 619	11 489	11 489
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	13 619	11 489	11 489
Zyski udziałowców mniejszościowych	544	3 184	795
Udział mniejszości w kapitale z aktualizacji wyceny w spółce Mostostal-Energomontaż S.A.	731		
Udział mniejszości w kapitałach MKP na dzień objęcia kontroli			
Udział mniejszości w kapitałach KZMO na dzień objęcia kontroli		592	592
Udział mniejszości w stracie z lat ubiegłych KZMO na dzień objęcia kontroli			
Podwyższenie kapitału akcyjnego w MKP objęcie go przez udziałowców mniejszościowych		232	
Zwiększenie udziału kapitału mniejszościowego w kapitale MKP w wyniku zmniejszenia kontroli w MKP przez GK (objęcie nowej emisji przez mniejszość)		89	
Zmniejszenie udziału kapitału mniejszości w kapitale MKP w związku z zwiększeniem kontroli w MKP przez GK		-1 728	
Zmniejszenie udziału kapitału mniejszości w kapitale EZ w związku z zwiększeniem kontroli w MKP przez GK		-119	
Udział mniejszości w kapitale różnic z przeliczenia w 2007		-117	
Odwrocenie udziału mniejszości w kapitale z różnic z przeliczenia z 2007	117		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		-3	-3
Ib. Kapitały mniejszości na koniec okresu	15 011	13 619	12 873
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości na koniec okresu (BZ)	158 586	151 648	149 185