

FAM GRUPA KAPITAŁOWA S.A.
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2010 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

1. Podstawowe dane o Grupie Kapitałowej FAM

Podmioty tworzące Grupę Kapitałową FAM na dzień 31 marca 2010 r.

Grupę Kapitałową FAM tworzą Spółki:

- FAM Grupa Kapitałowa S.A. z siedzibą w Warszawie
- FAM - Technika Odlewnicza Sp. z o.o. z siedzibą w Chełmnie
- Mostostal Wrocław S.A. z siedzibą we Wrocławiu
- FAM Cynkowanie S.A. z siedzibą we Wrocławiu
- Stradom S.A. z siedzibą w Częstochowie
- Mag- Bud Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
- Partnerstwo Kapitałowe Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
- Molke Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
- PVR Investment Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

FAM Grupa Kapitałowa S.A. jest podmiotem dominującym Grupy FAM. Spółkami zależnymi są FAM-Technika Odlewnicza Sp. z o.o., Mostostal Wrocław S.A., FAM Cynkowanie Ogniowe S.A., Stradom S.A., MAG – BUD Inwestycje Sp. z o.o., Partnerstwo Kapitałowe Sp. z o.o., Molke Sp. z o.o., PWR Investment Sp. z o.o..

FAM Grupa Kapitałowa Spółka Akcyjna w Warszawie przy ul. Domaniewska 39A została zawiązana aktem notarialnym w dniu 16 sierpnia 1994 roku w Państwowym Biurze Notarialnym w Warszawie, Repertorium nr 16478/94 na czas nieograniczony.

W dniu 1 października 1994 r. Spółka została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Toruniu V Wydział Gospodarczy pod numerem RHB 1708. Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców dnia 26 listopada 2001 r. pod numerem KRS 0000065111.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie. Podstawowym przedmiotem działalności według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest działalność holdingów 74.15Z.

Akcje Spółki są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Przedmiotem działalności spółki Mostostal Wrocław S.A. są projektowanie, produkcja, montaż, serwis urządzeń i instalacji chłodniczych oraz produkcja obiektów modułowych, która jest realizowana przez Oddział Metalplast Oborniki (oddział powstał w efekcie przejęcia Spółki Metalplast Systemy Budowlane Sp. z o.o. w 2009 roku)

W ostatnim kwartale 2009 roku, w związku z narastającymi stratami oraz pogarszającą się sytuacją finansową, Zarząd Spółki podjął decyzję o wygaszeniu działalności polegającej na projektowaniu, produkcji, montażu oraz serwisie urządzeń i instalacji chłodniczych., co ma nastąpić w pierwszej połowie 2010 roku.

Akt założycielski Spółki Mostostal Wrocław sporządzono w formie aktu notarialnego w dniu 9 grudnia 1992 roku, Repertorium A nr 229/92. Spółka została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej Wydział VI Gospodarczy pod numerem RHB 2892. W dniu 7 grudnia 2001 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000069513.

Na dzień 31 marca 2010 roku FAM Grupa Kapitałowa S.A. posiada 328.581 akcji Mostostalu Wrocław S.A. reprezentujących 90,22% kapitału zakładowego i dające 90,22% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

FAM Cynkowanie Ogniowe S.A. prowadzi swoją działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Siedziba Spółki mieści się we Wrocławiu przy ul. Avicenny 16.

Przedmiotem działalności spółki FAM Cynkowanie Ogniowe S.A.. są usługi w zakresie cynkowania ogniowego.

Akt założycielski Spółki sporządzono w formie aktu notarialnego w dniu 7 listopada 2005 roku, Repertorium A nr 6420/2005. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000246306.

W dniu 1 września 2008r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia– Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o przekształceniu formy prawnej spółki, ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną.

Na dzień 31 marca 2010 roku udział FAM Grupa Kapitałowa S.A w kapitale FAM Cynkowanie Ogniowe S.A. wyniósł 100%.

Stradom S.A. prowadzi działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Siedziba Spółki mieści się w Częstochowie przy ulicy 1-go Maja.

Spółka została powołana aktem notarialnym w dniu 07.03.1992r. i wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000069269 dnia 11.12.2001r.

Spółka posiada nadany numer identyfikacji podatkowej NIP 573-010-51-39 oraz statystycznej w systemie REGON 150029390

Stradom S.A. prowadzi działalność wytwórczą włókien i tkanin technicznych.

Na dzień 31 marca 2010 roku łączny udział FAM Grupa Kapitałowa S.A. w kapitale Stradom S.A. wyniósł 70,18%, z czego: 31,99% udział bezpośredni FAM Grupa Kapitałowa S.A.; 38,19% udział przez podmioty zależne:

- MAG – BUD Inwestycje Sp. z o.o., posiadająca 9,55% udziału w kapitale Stradom S.A.;
- Partnerstwo Kapitałowe Sp. z o.o., posiadająca 9,55% udziału w kapitale Stradom S.A.;
- Molke Sp. z o.o., posiadająca 9,55% udziału w kapitale Stradom S.A.;
- PWR Investment Sp. z o.o., posiadająca 9,55% udziału w kapitale Stradom S.A.

FAM – Technika Odlewnicza Sp. z o.o. prowadzi swoją działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Siedziba FAM – Technika Odlewnicza Sp. z o.o. mieści się w Chełmnie przy ulicy Polnej 8. Akt założycielski Spółki sporządzono w formie aktu notarialnego w dniu 27 września 2006 roku, Repertorium A nr 12254/2006. Spółce nadano firmę Grimmia Sp. z o.o. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000266071.

21 maja 2007 r. 100% udziałów w spółce nabył FAM Grupa Kapitałowa S.A. stając się jedynym właścicielem. Dnia 20 czerwca 2007 r. Sąd Rejonowy Wydział V Gospodarczy w Toruniu zarejestrował zmianę nazwy firmy na FAM – Technika Odlewnicza Sp. z o.o., a także zmianę przedmiotu działalności spółki.

Następnie w wyniku przekształceń, które nastąpiły na początku lipca 2007 roku FAM – Technika Odlewnicza Sp. z o.o. kontynuuje działalność Grupy w segmencie odlewniczym.

Na dzień 31 marca 2010 roku udział FAM Grupa Kapitałowa S.A w kapitale FAM Technika Odlewnicza Sp. z o.o. wyniósł 100%.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FAM

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31 MARCA 2010 ROKU

(w tys. zł)

| AKTYWA | 31 marca 2010 | 31 grudnia 2009 |
|---|----------------------|------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 111 809 | 113 186 |
| Wartości niematerialne | 22 514 | 22 553 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 81 750 | 83 235 |
| Należności długoterminowe | 19 | 19 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 5 331 | 5 331 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 12 | 13 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 183 | 2 035 |
| B. Aktywa obrotowe | 78 041 | 76 513 |
| Zapasy | 27 876 | 27 111 |
| Należności handlowe | 32 929 | 27 862 |
| Zaliczki na podatek dochodowy | 0 | 0 |
| Pozostałe należności publiczno-prawne | 1 327 | 1 488 |
| Pozostałe należności | 222 | 237 |
| Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 168 | 837 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 5 576 | 9 971 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 235 | 235 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 2 014 | 953 |
| Aktywa dostępne do sprzedaży | 7 694 | 7 819 |
| Suma aktywów | 189 850 | 189 699 |

| PASYWA | 31 marca 2010 | 31 grudnia 2009 |
|---|----------------------|------------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 85 615 | 88 450 |
| Kapitał podstawowy | 9 246 | 9 246 |
| Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 51 821 | 51 821 |
| Akcje własne (wielkość ujemna) | -2 741 | -2 741 |
| Zyski zatrzymane | 39 289 | 39 289 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 2 | 2 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | 0 | 0 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | -25 991 | 12 215 |
| Zysk (strata) netto | -2 859 | -38 207 |
| Kapitał mniejszości | 16 848 | 16 825 |
| B. Zobowiązania długoterminowe | 28 996 | 30 282 |
| Rezerwy długoterminowe z tytułu świadczeń pracowniczych | 750 | 750 |
| Rezerwy na podatek odroczoney | 5 405 | 5 625 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | 43 | 43 |
| Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek | 18 475 | 18 979 |
| Zobowiązania długoterminowe z tyt. leasingu finansowego | 4 174 | 4 736 |
| Inne zobowiązania długoterminowe | 149 | 149 |
| C. Zobowiązania krótkoterminowe | 75 239 | 70 967 |
| Zobowiązania handlowe | 23 797 | 19 262 |
| Zobowiązania finansowe | 682 | 978 |
| Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 1 158 | 1 151 |
| Kredyty i pożyczki | 36 093 | 37 191 |
| Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego | 75 | 0 |
| Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne | 3 835 | 3 085 |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 3 765 | 3 043 |
| Rezerwy krótkoterminowe z tytułu świadczeń pracowniczych | 2 475 | 2 668 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 2 354 | 2 559 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 1 005 | 1 030 |
| Suma pasywów | 189 850 | 189 699 |

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2010 ROKU

(w tys. zł)

| Wariant kalkulacyjny | od 1 stycznia do 31 marca | |
|---|---------------------------|---------------|
| | 2010 | 2009 |
| Przychody ze sprzedaży | 38 759 | 38 697 |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 23 268 | 22 023 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 3 244 | 3 891 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 12 247 | 12 783 |
| Koszty własny sprzedaży | 35 251 | 31 270 |
| Zysk brutto na sprzedaży | 3 508 | 7 427 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 832 | 1 005 |
| Koszty sprzedaży | 842 | 644 |
| Koszty ogólnego zarządu | 4 316 | 5 222 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1 222 | 851 |
| Zysk z działalności operacyjnej | -1 040 | 1 715 |
| Koszty finansowe | 1 171 | 1 581 |
| Przychody finansowe | 121 | 564 |
| Odpis ujemnej wartości firmy | 0 | 0 |
| Odpis wartości firmy | 0 | 0 |
| Strata ze zbycia udziałów w jednostkach podporządkowanych | 0 | 0 |
| Zysk brutto | -2 090 | 698 |
| Podatek dochodowy | 147 | 353 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | 0 | 216 |
| Zysk netto z działalności gospodarczej | -2 237 | 129 |
| Działalność zaniechana | -599 | -459 |
| Zysk netto za okres obrotowy | -2 836 | -330 |
| Inne całkowite dochody | 0 | 0 |
| Wycena transakcji zabezpieczających | 0 | 0 |
| Aktualizacja inwestycji długoterminowych | 0 | 0 |
| Wycena nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 |
| Całkowite dochody ogółem | -2 836 | -330 |
| Przypadające: | | |
| Akcjonariuszom podmiotu dominującego | -2 859 | -550 |
| Akcjonariuszom mniejszościowym | 23 | 220 |
| Rozwodniony zysk netto na jedną akcję | -0,09 | -0,01 |
| Średnia rozwodniona liczba akcji w sztukach | 31 882 971 | 31 882 971 |
| Zysk netto na jedną akcję | -0,09 | -0,01 |
| Średnia liczba akcji w sztukach | 31 882 971 | 31 882 971 |

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2010 ROKU

(w tys. zł)

| | od 1 stycznia do 31 marca | |
|--|---------------------------|---------------|
| | 2010 | 2009 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| Zysk przed opodatkowaniem | -3 052 | 114 |
| Korekty o pozycje: | 1 973 | 3 365 |
| Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych | 23 | 220 |
| Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0 | 0 |
| Amortyzacja (w tym odpisy wartości firmy lub ujemnej wartości firmy) | 2 113 | 2 484 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -434 | 563 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 407 | 322 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -74 | -19 |
| Podatek dochodowy zapłacony | -62 | -140 |
| Pozostałe pozycje netto | 0 | -65 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego | -1 079 | 3 479 |
| Zmiana stanu rezerw | -398 | -1 721 |
| Zmiana stanu zapasów | -660 | 1 337 |
| Zmiana stanu należności netto | -882 | 3 001 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -1 498 | -6 805 |
| Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów | -1 530 | -1 974 |
| Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów | 437 | 7 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -5 610 | -2 676 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| Przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 376 | 37 |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -153 | -1 609 |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 |
| Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne | 0 | 0 |
| Przychody ze sprzedaży długoterminowych aktywów finansowych | 0 | 0 |
| Nabycie długoterminowych aktywów finansowych | 0 | 0 |
| Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0 | 0 |
| Inne wydatki inwestycyjne | -150 | 0 |
| Inne wpływy inwestycyjne | 3 250 | 500 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 3 323 | -1 072 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| Wpływy netto z emisji akcji | 0 | 0 |
| Otrzymane kredyty i pożyczki | 1 693 | 5 376 |
| Inne wpływy finansowe | 0 | 12 |
| Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0 | -343 |
| Spląty kredytów i pożyczek | -2 410 | -5 877 |
| Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0 | 0 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -591 | -536 |
| Odsetki | -800 | -1 020 |
| Wypłacone dywidendy | 0 | 0 |
| Inne wydatki finansowe | 0 | 0 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -2 108 | -2 388 |
| Przepływy pieniężne netto razem | -4 395 | -6 136 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -4 395 | -6 136 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych | 0 | 0 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 9 971 | 17 480 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 5 576 | 11 344 |

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2010 ROKU

(w tys. zł)

| | 31 marca 2010 | 31 grudnia 2009 | 31 marca 2009 |
|--|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Kapitał własny na początek okresu (BO) | 88 450 | 129 456 | 129 456 |
| zmiana standardów rachunkowości | 0 | 0 | 0 |
| Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 88 450 | 129 456 | 129 456 |
| Kapitał podstawowy na początek okresu | 9 246 | 9 246 | 9 246 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| - emisja akcji | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - umorzenie akcji | 0 | 0 | 0 |
| Kapitał podstawowy na koniec okresu | 9 246 | 9 246 | 9 246 |
| Kapitał akcyjny ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej na początek okresu | 51 821 | 51 821 | 51 821 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| - emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - pokrycie straty | 0 | 0 | 0 |
| - rozliczenie emisji akcji serii F | 0 | 0 | 0 |
| Kapitał akcyjny ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej na koniec okresu | 51 821 | 51 821 | 51 821 |
| Akcje własne na początek okresu | -2 741 | -2 398 | -2 398 |
| Zwiększenia | 0 | -343 | -343 |
| - zakup akcji własnych | 0 | -343 | -343 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - sprzedaż akcji własnych | 0 | 0 | 0 |
| Akcje własne na koniec okresu | -2 741 | -2 741 | -2 741 |
| Zyski zatrzymane na początek okresu | 39 289 | 39 192 | 39 192 |
| Zwiększenia | 0 | 97 | 97 |
| - podział zysku | 0 | 0 | 0 |
| - przeniesienie z kapitału mniejszości- zmian struktury akcjonariatu | 0 | 97 | 97 |
| - przeniesienie kapitału zapasowego | 0 | 0 | 0 |
| zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - przeniesienie na kapitał mniejszości- zmian struktury akcjonariatu | 0 | 0 | 0 |
| - umorzenie akcji własnych | 0 | 0 | 0 |
| Zyski zatrzymane na koniec okresu | 39 289 | 39 289 | 39 289 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny początek okresu | 2 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| zmiana standardów rachunkowości | 0 | 0 | 0 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny początek okresu, po korektach | 2 | 0 | 0 |
| zwiększenia | 0 | 2 | 0 |
| - aktualizacja inwestycji długoterminowych | 0 | 2 | 0 |
| - wycena transakcji zabezpieczających | 0 | 0 | 0 |
| - wycena nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | 0 |
| - wycena opcji pracowniczych | 0 | 0 | 0 |
| zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - aktualizacja inwestycji długoterminowych | 0 | 0 | 0 |
| - wycena transakcji zabezpieczających | 0 | 0 | 0 |
| - rezerwa na odroczony podatek z tyt. aktualizacji inwestycji długoterminowych | 0 | 0 | 0 |
| Kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 2 | 2 | 0 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| - wydzielenie kapitału rezerwowego z zysku lat ubiegłych | 0 | 0 | 0 |
| - pozostałe | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 12 215 | 29 057 | 29 057 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 12 215 | 29 057 | 29 057 |
| zmiana standardów rachunkowości | 0 | 0 | 0 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 12 215 | 29 057 | 29 057 |
| zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0 | 0 | 0 |
| - umorzenie akcji podmiotu zależnego | 0 | 0 | 0 |
| - zmiana struktury udziału w podmiotach podporządkowanych | 0 | 0 | 0 |
| zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - podziału zysku na zyski zatrzymane | 0 | 0 | 0 |
| - wypłata dywidendy | 0 | 0 | 0 |
| - korekta ujemnej wartości firmy | 0 | 0 | 0 |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 12 215 | 29 057 | 29 057 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 38 207 | 16 841 | 16 841 |
| zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| - pokrycie straty kapitałem zapasowym | 0 | 0 | 0 |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 38 207 | 16 841 | 16 841 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -25 991 | 12 215 | 12 215 |
| Wynik netto | -2 859 | -38 207 | -550 |
| zysk netto | 0 | 0 | 0 |
| strata netto | 2 859 | 38 207 | 550 |
| Kapitał mniejszości na początek okresu | 16 825 | 19 379 | 19 379 |
| zmiana kapitału mniejszości | 23 | -2 554 | 220 |
| Kapitał mniejszości na koniec okresu | 16 848 | 16 825 | 19 599 |
| Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 85 615 | 88 450 | 128 879 |

Odpisy aktualizujące wartość aktywów na dzień 31.03.2010r.

| (w tys. zł) | BZ 01.01.2010 | zwiększenia (+) | zmniejszenia (-) | BZ 31.03.2010 |
|----------------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| należności krótkoterminowe | 7 347 | 794 | 657 | 7 484 |
| wyroby gotowe | 1 884 | 0 | 689 | 1 195 |
| materiały | 920 | 0 | 106 | 814 |
| towary | 1 171 | 0 | 204 | 967 |
| półprodukty | 289 | 86 | 0 | 375 |
| środki trwałe | 13 164 | 0 | 165 | 12 999 |
| wartości niematerialne | 9 305 | 0 | 1 806 | 7 499 |
| akcje i udziały | 129 | 0 | 0 | 129 |

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31.03.2010r.

| (w tys. zł) | BZ 01.01.2010 | zwiększenia (+) | zmniejszenia (-) | BZ 31.03.2010 |
|--|------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS | 220 | 0 | 89 | 131 |
| rezerwa na koszty niezafakturowane | 62 | 145 | 0 | 207 |
| rezerwy na roszczenia | 14 | 32 | 0 | 46 |
| niewypłacone wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac | 50 | 0 | 50 | 0 |
| rezerwa na nagrody jubileuszowe, odprawy | 125 | 187 | 0 | 312 |
| rezerwa na niewykorzystane urlopy | 194 | 0 | 12 | 182 |
| różnica między wartością bilansową a podatkową zobowiązań odsetkowych | 199 | 0 | 29 | 170 |
| różnica między wartością bilansową a podatkową materiałów | 109 | 0 | 48 | 61 |
| różnica między wartością bilansową a podatkową wyrobów gotowych | 195 | 0 | 23 | 172 |
| różnica między wartością bilansową a podatkową półproduktów | 10 | 0 | 10 | 0 |
| ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej | 30 | 0 | 20 | 10 |
| przewidywana strata na kontraktach | 21 | 0 | 21 | 0 |
| różnica między wartością bilansową a podatkową należności | 84 | 60 | 0 | 144 |
| wycena umów budowlanych | 51 | 23 | 0 | 74 |
| różnica między wartością bilansową, a podatkową środków trwałych | 86 | 16 | 0 | 102 |
| strata podatkowa do rozliczenia | 0 | 29 | 0 | 29 |
| rezerwa na zwolnienia grupowe | 156 | 0 | 156 | 0 |
| wycena znaku towarowego Metalplast Oborniki | 125 | 0 | 0 | 125 |
| różnica na zobowiązaniach z tyt. leasingu środków trwałych | 255 | 72 | 0 | 327 |
| pozostałe | 49 | 42 | 0 | 91 |

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.03.2010r.

| (w tys. zł) | BZ 01.01.2010 | zwiększenia (+) | zmniejszenia (-) | BZ 31.03.2010 |
|---|------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym: | 7 185 | 116 | 336 | 5 405 |
| <i>różnica między wartością bilansową, a podatkową środków trwałych</i> | 5 093 | 0 | 292 | 4 801 |
| <i>dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej</i> | 60 | 0 | 24 | 36 |
| <i>wycena instrumentów finansowych</i> | 1 | 0 | 0 | 1 |
| <i>wycena kontraktów budowlanych</i> | 45 | 0 | 9 | 36 |
| <i>naliczone odsetki od udzielonych pożyczek</i> | 183 | 0 | 11 | 172 |
| <i>wycena nieruchomości inwestycyjnej</i> | 223 | 0 | 0 | 223 |
| <i>pozostałe</i> | 20 | 116 | 0 | 136 |
| rezerwa na świadczenia pracownicze | 3 418 | 0 | 193 | 3 225 |
| rezerwa na roszczenia | 979 | 0 | 68 | 911 |
| rezerwa na zwolnienia grupowe | 968 | 0 | 162 | 806 |
| rezerwa na koszty niezafakturowane | 75 | 0 | 46 | 29 |
| rezerwa na premie | 81 | 0 | 70 | 11 |
| rezerwa na koszty reklamacji | 143 | 0 | 53 | 90 |
| pozostałe | 356 | 194 | 0 | 550 |

Działalność zaniechana

Dane dotyczące przychodów i kosztów działalności zaniechanej za okres pierwszego kwartału roku 2010 i 2009 (w tys. zł).

| wyszczególnienie | od 1 stycznia do 31 marca | |
|--------------------------|---------------------------|-------|
| | 2010 | 2009 |
| przychody | 2 606 | 3 441 |
| koszty | 3 545 | 3 804 |
| wynik brutto | -939 | -363 |
| podatek | -340 | 96 |
| wynik netto | -599 | -459 |
| inne całkowite dochody | 0 | 0 |
| całkowite dochody ogółem | -599 | -459 |

Dane dotyczące przepływów pieniężnych działalności zaniechanej za okres pierwszego kwartału roku 2010 i 2009 (w tys. zł).

| wyszczególnienie | od 1 stycznia do 31 marca | |
|--|---------------------------|--------|
| | 2010 | 2009 |
| przepływy z działalności operacyjnej | -1 855 | -855 |
| przepływy z działalności inwestycyjnej | 3 393 | -108 |
| przepływy z działalności finansowej | -156 | -196 |
| zmiana stanu środków pieniężnych netto lub ich ekwiwalentów dotyczących działalności zaniechanej | 1 382 | -1 159 |

W związku z działalnością zaniechaną dokonano retrospektywnego przekształcenia skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 r. Korekty dokonano celem zapewnienia porównywalności danych.

Poniżej zaprezentowano zmiany skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów (w tys. zł).

| Wariant kalkulacyjny | od 1 stycznia do 31 marca 2009 | | zmiana |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | w sprawozdaniu za IV kwartał 2010 | w sprawozdaniu za IV kwartał 2009 | |
| Przychody ze sprzedaży | 38 697 | 41 904 | -3 207 |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 22 023 | 23 422 | -1 399 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 3 891 | 3 896 | -5 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 12 783 | 14 586 | -1 803 |
| Koszty własny sprzedaży | 31 270 | 34 286 | -3 016 |
| Zysk brutto na sprzedaży | 7 427 | 7 618 | -191 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 005 | 1 224 | -219 |
| Koszty sprzedaży | 644 | 644 | 0 |
| Koszty ogólnego zarządu | 5 222 | 6 006 | -784 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 851 | 852 | -1 |
| Zysk z działalności operacyjnej | 1 715 | 1 340 | 375 |
| Koszty finansowe | 1 581 | 2 224 | -643 |
| Przychody finansowe | 564 | 1 218 | -654 |
| Odpis ujemnej wartości firmy | 0 | 0 | 0 |
| Odpis wartości firmy | 0 | 0 | 0 |
| Strata ze zbycia udziałów w jednostkach podporządkowanych | 0 | 0 | 0 |
| Zysk brutto | 698 | 334 | 364 |
| Podatek dochodowy | 353 | 448 | -95 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | 216 | 216 | 0 |
| Zysk netto z działalności gospodarczej | 129 | -330 | 459 |
| Działalność zaniechana | -459 | 0 | -459 |
| Zysk netto za okres obrotowy | -330 | -330 | 0 |
| Inne całkowite dochody | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|----------|
| Wycena transakcji zabezpieczających | 0 | 0 | 0 |
| Aktualizacja inwestycji długoterminowych | 0 | 0 | 0 |
| Wycena nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | 0 |
| Całkowite dochody ogółem | -330 | -330 | 0 |
| Przypadające: | | | |
| Akcjonariuszom podmiotu dominującego | -550 | -550 | 0 |
| Akcjonariuszom mniejszościowym | 220 | 220 | 0 |

Przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty grupy na dzień 31.03.2010r.

Informacje na temat segmentów działalności zaprezentowane zostały w punkcie 4 „Opisu istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących”.