

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

BILANS SKONSOLIDOWANY

	Nota	w tys. zł 30.06.2009	w tys. zł 31.12.2008	w tys. zł 30.06.2008
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe długoterminowe		264 832	264 261	109 920
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	245 160	241 787	98 676
2. Wartość firmy	4	1 747	1 747	1 747
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	1 224	273	238
4. Długoterminowe inwestycje - wartości niematerialne i prawne	1	593	593	
5. Długoterminowe aktywa finansowe	4	26	26	26
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4			
7. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4			
8. Należności długoterminowe	3	790	769	1 123
9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	15 292	19 066	8 110
10. Pozostałe aktywa długoterminowe				
11. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5			
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		186 633	239 215	222 673
1. Zapasy	6	87 944	127 316	111 434
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	91 418	106 428	102 466
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7	1 010	1 899	1 071
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	3 686	1 983	5 909
5. Inne aktywa obrotowe	9	198	92	576
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	2 377	1 497	1 217
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11			
A k t y w a r a z e m		451 465	503 476	332 593
PASYWA				
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		206 222	226 520	167 588
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515	11 515
2. Kapitał nieopłacony	14			
3. Kapitał zapasowy	14	85 604	120 702	120 086
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	116 665	116 666	11 841
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	228	228	228
6. Akcje własne	13a	-12 039	-12 039	-7 240
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		-970	-1 164	-823
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	3 213	7 475	7 157
9. Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-20 773	-39 360	6 537
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości		183 443	204 023	149 301
8. Kapitały mniejszości		22 779	22 497	18 287
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	60 509	58 789	16 741
1. Kredyty i pożyczki	19	25 750	23 990	8 745
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	944	269	332
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	1 930	1 950	1 878
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	31 885	32 580	5 786
5. Rozliczenia międzyokresowe	21			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20	184 734	218 167	148 264
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		52 458	77 052	50 063
2. Instrumenty pochodne		43 841	40 159	755
3. Kredyty i pożyczki		85 633	93 877	93 814
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty				
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego		347	85	85
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18			
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	2 443	6 985	3 167
8. Rozliczenia międzyokresowe	21	12	9	380
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11			
P a s y w a r a z e m		451 465	503 476	332 593
Wartość księgowa	22	183 443	204 023	149 301
Liczba akcji (w szt.)		4 231 002	4 231 002	4 439 025
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		43,36	48,22	33,63
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 231 002	4 231 002	4 439 025
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		43,36	48,22	33,63

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
		30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
1. Należności warunkowe	23	0	0	509
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
- płatności weksłami				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0	0	509
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
- płatności weksłami				
- należna bonifikata				
- należnego bonusu od Mittal Steel				
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności				509
2. Zobowiązania warunkowe	23	78 138	66 293	31 140
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu				
- hipoteka				
- cesja należności				
- płatności weksłami				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		78 138	66 293	31 140
- udzielonych gwarancji i poręczeń		65 937	55 647	27 877
- płatności weksłami z obrotu				
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu				
- hipoteka				
- zastaw				
- opłata licencyjna				
- weksle in blanco na zabezpieczenie				
- zawartej ugody		7 535	7 535	
- prawo regresu wynikające z weksli do dyskonta				200
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu		4 666	3 111	3 063
- akredytywa dokumentowa				
3. Inne (z tytułu)		0	0	
- podatek z tytułu zwiększenia kapitału podstawowego				
Pozycje pozabilansowe, razem		78 138	66 293	31 649

Wartość zobowiązań pozabilansowych stanowią głównie poręczenia, których beneficjentami są instytucje finansowe będące wierzycielami Spółek zależnych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
		30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	159 384	434 066	231 722
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	138 866	376 147	192 831
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		20 518	57 919	38 891
IV. Pozostałe przychody	27	528	5 757	1 066
V. Koszty sprzedaży		9 118	23 924	13 036
VI. Koszty ogólnego zarządu		8 873	25 686	13 417
VII. Pozostałe koszty	28	2 989	4 779	354
VIII. Koszty restrukturyzacji	28			
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		66	9 287	13 150
X. Przychody finansowe	29	1 932	8 475	2 993
XI. Koszty finansowe	30	20 965	65 260	6 566
XII. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych				
XIII. Zysk (strata) brutto (przed opodatkowaniem)		-18 967	-47 498	9 577
XIV. Podatek dochodowy	31, 32	3 092	-8 063	2 053
XV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-22 059	-39 435	7 524
XVI. Zyski (straty) mniejszości		-1 286	-75	987
XVI. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-20 773	-39 360	6 537
XVI. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34			
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-20 773	-39 360	6 537
Zysk (strata) netto (zanualizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-66 670	-39 360	-4 089
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 231 002	4 449 559	4 547 940
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	35a	-15,76	-8,85	-0,90
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 231 002	4 449 559	4 547 940
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	35b	-15,76	-8,85	-0,90

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
		30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Zysk (Strata) netto za okres:		-22 059	-39 435	7 524
w tym przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-20 773	-39 360	6 537
w tym przypadająca mniejszości		-1 286	-75	987
Inne całkowite dochody, w tym:	37	194	155 908	-644
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych			156 893	
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej			144 172	
w tym przypadające mniejszości			12 721	
Różnice z przeliczenia jednostek podporządkowanych		194	-985	-644
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		194	-985	-644
w tym przypadające mniejszości				
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych				
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych				
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów			29 968	
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej			27 502	
w tym przypadające mniejszości			2 466	
Całkowity dochód za okres:		-21 865	86 505	6 880
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		-20 579	76 325	5 893
w tym przypadające mniejszości		-1 286	10 180	987

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
I. Kapitał własny bez udziałów mniejszości na początek okresu (BO)	204 023	138 029	138 843
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. Kapitał nieopłacony na początek okresu			
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach			
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR			
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			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Kapitał nieopłacony w spółce XR Ropczyce			
Opłacenie kapitału poprzez częściowe wniesienie aportu			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
2.2 Kapitał nieopłacony na koniec okresu			
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	120 702	131 989	131 989
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	120 702	131 989	131 989
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	120 702	131 989	131 989
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-35 098	-11 287	-11 287
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.			
Korekta kapitału w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż w wyniku połączenia spółek			-616
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	85 604	120 702	120 086
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	116 666		
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	116 666		
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	116 666		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		117 007	11 841
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			
Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny w MKP			
Zwiększenie z tytułu przeliczenia kapitału z aktualizacji wyceny w KZMO na dzień bilansowy		-341	
Korekta prezentacji na kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia	-1		
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	116 665	116 666	11 841

5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	228	228	228
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	228	228	228
Przejście 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			
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	228	228	228
6. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-12 039	-635	-635
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	-12 039	-635	-635
Przejście na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	-12 039	-635	-635
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z tytułu skupu akcji własnych w celu ich umorzenia w ZMR		11 383	6 605
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z tytułu skupu akcji własnych w celu ich umorzenia w ChZMO		21	
6.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-12 039	-12 039	-7 240
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-1 164	-179	-179
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	-1 164	-179	-179
Przejście na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	-1 164	-179	-179
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych 2007 r.			
Odwroćenie różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych za 2007 r		179	179
Odwroćenie różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych za 2008 r	-472		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych 2008 r.		-1 164	-823
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych 2009 r.	666		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-)			
Korekty konsolidacyjne			
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych na koniec okresu	-970	-1 164	-823
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-31 885	-4 889	-4 889
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	-31 885	-4 889	-4 889
Przejście na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	-31 885	-4 889	-4 889
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	35 098	11 287	11 287
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku z odwróceniem wyceny godzwej długoterminowych aktywów finansowych z 2007 roku		541	541
Zmniejszenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż w wyniku połączenia spółek (obniżenie udziałów w Spółce MKFH)			-301
Zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż w wyniku połączenia spółek (wzrost udziałów w Spółce MKP i EZ)			519
Zwiększenie udziału GK w zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą struktury właścicielskiej spółce ME		377	
Zwiększenie udziału GK w zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą struktury właścicielskiej w spółce KZMO		159	
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
8.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 213	7 475	7 157
9. Wynik netto	20 773	39 360	6 537
a) zysk netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej			6 537
b) strata netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	20 773	39 360	
c) odpisy z zysku			
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości na koniec okresu (BZ)	183 443	204 023	149 301
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	183 443	204 023	149 301
Ib. Kapitały mniejszości na początek okresu	22 497	13 619	17 312
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	22 497	13 619	17 312
Przejście na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	22 497	13 619	17 312
Zyski/Straty udziałowców mniejszościowych	-1 286	-75	987
Udział mniejszości w kapitale z aktualizacji wyceny w spółce Mostostal-Energomontaż S.A.		2 943	
Udział mniejszości w kapitale z aktualizacji wyceny w spółce KZMO		600	
Udział mniejszości w kapitale z aktualizacji wyceny w spółce CHZMO		6 708	
Udział mniejszości w skupionych akcjach własnych w spółce CHZMO		-20	
Zwiększenie udziału mniejszości w wyniku podwyższenia kapitału KZMO	1 568		
Zmniejszenie udziału mniejszości w zysku z lat ubiegłych w wyniku wypłaty dywidendy dla udziałowców mniejszościowych w 2008 r.		-527	-527
Zwiększenie udziału mniejszości w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal - Energomontaż w wyniku połączenia spółek			398
Zmniejszenie udziału mniejszości w kapitale KZMO w związku z pokryciem straty KZMO przez GK		-868	
Udział mniejszości w kapitale z różnic z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
Odwroćenie udziału mniejszości w kapitale z różnic z przeliczenia jednostek podporz. za 2007		117	117
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
Ib. Kapitały mniejszości na koniec okresu	22 779	22 497	18 287
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości na koniec okresu (BZ)	206 222	226 520	167 588

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-20 773	-39 360	6 537
II. Korekty razem	42 490	20 846	-29 339
1. Zyski (straty) mniejszości	-1 286	-75	987
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności			
3. Amortyzacja	4 498	8 106	3 780
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	5 819	49 617	10
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 231	6 186	4 831
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1 830	-4 443	-1 440
7. Zmiana stanu rezerw	-5 119	3 846	-826
8. Zmiana stanu zapasów	39 094	-31 402	-15 324
9. Zmiana stanu należności	30 094	13 637	-10 526
10. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	733	-1 066	-414
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-30 852	-5 226	-2 714
12. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		-86	340
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 488	-12 365	-820
14. Inne korekty	-64	-5 883	-7223
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	21 717	-18 514	-22 802
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	7 301	3 721	2 938
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 913	1 465	1 102
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	426	6
a) w jednostkach powiązanych	0	6	6
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki		6	6
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach	0	420	0
- zbycie aktywów finansowych		420	
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek			
- spłata obligacji			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne	5 388	1 830	1 830
II. Wydatki	13 121	17 982	11 306
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 121	17 935	11 301
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			0
a) w jednostkach powiązanych			0
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
- udzielone pożyczki krótkoterminowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne		47	5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 820	-14 261	-8 368
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	8 037	10 941	10 366
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	8 028	10 883	9 216
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	9	58	1 150
II. Wydatki	13 575	19 128	13 539
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	166	11 440	6 620
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		527	527
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 128	628	338
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23	125	68
8. Odsetki	3 258	6 408	2 620
9. Inne wydatki finansowe			3 366
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 538	-8 187	-3 173
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 359	-40 962	-34 343
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 327	-40 931	-34 336
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-32	31	7
F. Środki pieniężne na początek okresu	-77 725	-36 763	-36 763
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-67 366	-77 725	-71 106
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1

POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł 30.06.2009	w tys. zł 31.12.2008	w tys. zł 30.06.2008
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	17	42	71
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	1 207	231	167
- oprogramowanie komputerowe	166	192	92
c) inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wiecz. użytkowania gruntu)			
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 224	273	238

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł 30.06.2009	w tys. zł 31.12.2008	w tys. zł 30.06.2008
Stan na początek okresu, wg tytułów:	0	0	0
-			
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-			
-			
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-			
-			
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	0	0	0
-			
-			

Nota 1b

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł 30.06.2009	w tys. zł 31.12.2008	w tys. zł 30.06.2008
a) własne	1 224	273	238
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
-			
Wartości niematerialne i prawne razem	1 224	273	238

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 1 c

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
	w tys.					Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c		d	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wieczystego użytkowania gruntu,	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu (PO WYŁĄCZENIACH)	200		949	566	17	1 166
b) zwiększenia (z tytułu)			1 067	41	0	1 067
- zakup i nakłady we własnym zakresie			1 067	41		1 067
- aktualizacja wyceny praw do emisji CO2						
c) zmniejszenia (z tytułu)			116	9	0	116
- likwidacja (całkowicie umorzone)			116	9		116
- sprzedaż						
- darowizna						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu (PO WYŁĄCZENIACH)	200		1 900	598	17	2 117
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	158		718	374	17	893
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	25		-25	58		0
- zwiększenie	25		91	67		116
- bieżąca	25		91	67		116
-						
- zmniejszenie			116	9	0	116
- likwidacja (całkowicie umorzone)			116	9		116
- sprzedaż						
- darowizna						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	183		693	432	17	893
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	17		1 207	166	0	1 224

Nota 1d

DŁUGOTERMINOWE INWESTYCJE - wartości niematerialne i prawne	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	593	593	
- linia produkcyjna	593	593	
b) inne długoterminowe wartości niematerialne i prawne			
c) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	593	593	

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) środki trwałe, w tym:	232 945	234 265	91 340
- grunty	28 228	28 228	17 858
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	161 765	162 658	35 410
- urządzenia techniczne i maszyny	38 555	38 532	33 371
- środki transportu	3 247	3 580	3 346
- inne środki trwałe	1 150	1 267	1 355
b) środki trwałe w budowie	11 775	6 274	5 505
c) zaliczki na środki trwałe	440	1 248	1 831
Rzeczowe aktywa trwałe razem	245 160	241 787	98 676

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu, wg tytułów:			
- odpisy na środki trwałe w budowie	5	5	5
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- utworzenie odpisu			
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- rozwiązanie odpisu			
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	5	5	5
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie	5	5	5

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Zabezpieczenia hipoteczne	163 985	76 125	29 125
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	123 860	47 000	
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	39 125	29 125	29 125
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. z o.o.	1 000		
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	31 972	17 799	17 799
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	28 848	17 799	17 799
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	3 124		
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	6 000	9 124	13 614
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.		3 124	7 614
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	6 000	6 000	6 000
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	201 957	103 048	60 538

* Szczegółowe informacje dot. zabezpieczeń na poszczególnych grupach aktywów znajdują się w Nocie nr 20 c - Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek

Nota 2c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) własne	230 711	233 866	90 862
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	2 234	399	478
- leasing środków transportu	387	399	478
- leasing maszyn i urządzeń	1 847		
Środki trwałe bilansowe razem	232 945	234 265	91 340

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 2 d

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł						
	a	b	c	d	e	Środki trwałe, razem
	- grunty	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	28 538	163 871	85 478	6 623	5 162	289 672
a1) różnice kurs. BO 2009 do kursu na 30.06.2009		493	279	2	5	779
b) zwiększenia (z tytułu)	0	24	4 120	119	19	4 282
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie		15	4 120	119	19	4 273
- leasing finansowy						0
- przeszacowanie						0
- przekwalifikowanie						0
- inne		9				9
c) zmniejszenia (z tytułu)		30	2 031	104	8	2 173
- likwidacja			17		8	25
- sprzedaż		30	2 014	104		2 148
- darowizna						0
- przeszacowanie						0
- przekwalifikowanie						0
- aport						0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	28 538	164 358	87 846	6 640	5 178	292 560
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	310	1 213	46 946	3 043	3 895	55 407
a1) różnice kurs. BO 2009 do kursu na 30.06.2009		22	27	1	2	52
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	0	1 358	2 318	349	131	4 156
- zwiększenie	0	1 369	2 462	410	139	4 380
- bieżąca		1 369	2 462	410	139	4 380
- przekwalifikowanie						0
- zmniejszenie	0	11	144	61	8	224
- likwidacja			8		8	16
- sprzedaż		11	136	61		208
- przeszacowanie						0
- przekwalifikowanie						0
- darowizna						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	310	2 593	49 291	3 393	4 028	59 615
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	28 228	161 765	38 555	3 247	1 150	232 945

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł / w tys. m²	w tys. zł / w tys. m²	w tys. zł / w tys. m²
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto(nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użytk. grunt.)	62	62	474
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	62	62	474

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	
- od jednostek zależnych (z tytułu)			
-			
- od jednostek współzależnych (z tytułu)			
-			
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)			
-			
- od znaczącego inwestora (z tytułu)			
-			
- od jednostki dominującej (z tytułu)			
-			
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	790	769	1 123
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- sprzedaż udziałów (PEC)	790	769	1 123
Należności długoterminowe netto	790	769	1 123
c) odpisy aktualizujące wartość należności	5	5	12
d) odpisy z tyt. wyceny należności długoterminowych w skorygowanej cenie nabycia	50	71	
Należności długoterminowe brutto	845	845	1 135

Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - razem	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu (z tytułu)	769	819	819
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- sprzedaż udziałów (PEC)	769	819	819
b) zwiększenia (z tytułu)	71	21	441
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie			
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- sprzedaż udziałów (PEC)			
- rekasyfikacja z należności krótkoterminowych na długoterminowe			420
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	71	21	21
c) zmniejszenia (z tytułu)	50	71	137
- spłata rat za sprzedaż mieszkań			
- zmiana metodologii prezentacji ZFSS			
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały (PEC) skorygow. cenie nabycia	50	71	137
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe			
- odpis aktualizujący należności			
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	790	769	1 123
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie			
- sprzedaż udziałów (PEC)	790	769	1 123

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu (z tytułu)			
-			
b) zwiększenia (z tytułu)			
-			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
d) stan na koniec okresu (z tytułu)			
-			

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu (z tytułu)	769	819	819
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- sprzedaż udziałów (PEC)	769	819	819
b) zwiększenia (z tytułu)	71	21	441
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- sprzedaż udziałów (PEC)		21	
- reklasyfikacja należności krótkoterminowych na długoterminowe			420
- korekta wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	71		21
c) zmniejszenia (z tytułu)	50	71	137
- spłata rat za sprzedaż mieszkań			
- zmiana metodologii prezentacji ZFSS			
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	50	71	137
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe			
- odpis aktualizujący należności			
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	790	769	1 123
- sprzedaż mieszkań dla pracowników			
- sprzedaż udziałów (PEC)	790	769	1 123

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	5	12	12
a) zwiększenia (z tytułu)			
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe			
- utworzenie odpisu			
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	7	0
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		7	
- zapłata			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	5	5	12

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu			

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	5	12	12
a) zwiększenia (z tytułu)			
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe			
- utworzenie odpisu			
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	7	0
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		7	
- zapłata			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	5	5	12

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	790	769	1 123
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności długoterminowe, razem	790	769	1 123

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008	
a) w walucie polskiej			
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1.w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności długoterminowe, razem			

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008	
a) w walucie polskiej	790	769	1 123
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1.w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności długoterminowe, razem	790	769	1 123

Nota 4

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008	
a) wartość firmy - jednostki zależne	1 747	1 747	1 747
b) wartość firmy - jednostki współzależne			
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone			
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	1 747	1 747	1 747

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008	
a) wartość firmy brutto na początek okresu, w tym:	1 747	1 747	1 747
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.	433	433	
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.	1 314	1 314	
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- zakup udziałów Energomontaż Sp. z o.o.			
- zakup udziałów KZMO Ropczyce Sp. z o.o.			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
d) wartość firmy brutto na koniec okresu, w tym:	1 747	1 747	1 747
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.	433	433	1 747
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.	1 314	1 314	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu			
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)			
- odpis wartości firmy z konsolidacji			
....			
g) odpis wartości firmy na koniec okresu			
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	1 747	1 747	1 747

Nota 4a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE NETTO	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008	
a) w jednostkach zależnych	0	0	0
- udziały lub akcje *			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
b) w jednostkach współzależnych			
- udziały lub akcje			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
- udziały lub akcje			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
d) w znaczącym inwestorze			
- udziały lub akcje			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			

e) w jednostce dominującej			
- udziały lub akcje			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	0	0	
- udziały lub akcje			
- udzielone pożyczki *			
g) w pozostałych jednostkach	26	26	26
- udziały lub akcje	26	26	26
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
-obligacje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
Długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	26	26	26

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych			
- jednostek zależnych			
- jednostek współzależnych			
- jednostek stowarzyszonych			
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych			
- jednostek zależnych			
- jednostek współzależnych			
- jednostek stowarzyszonych			

Nota 4c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) NETTO	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu	26	53	26
- udziały i akcje	26	53	26
- udzielone pożyczki			
-obligacje			
b) zwiększenia (z tytułu)			0
- udziały i akcje			
- udzielenie pożyczki			
- wycena godziwa pożyczki na 30.06.2006			
- konwersja należności na akcje			
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki długoterm. na 31.12.2005 w 2006 r.			
- odwrócenie wyceny odsetek od pożyczki długoterm. na 31.12.2005 w 2006 r. (uj.różn.kurs)			
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowy			
-zakup obligacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	27	0
- sprzedaż - udziały i akcje			
-przesunięcie z długoterminowych aktywów finansowych do krótkoterminowych			
- korekty aktualizujące wartość - udziały i akcje			
- korekta kosztów ubocznych związanych z zakupem udziałów		27	
- wyprowadzenie z BO udziałów KZMO w wyniku objęcia kontroli przez GK			
- wyprowadzenie z BO pożyczki KZMO w wyniku objęcia kontroli przez GK			
d) stan na koniec okresu netto, razem	26	26	26
- udziały i akcje	26	26	26
- udzielone pożyczki			
-zakup obligacji			

Noty 4d i 4e - nie występują. Nota 4f:

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA) NETTO	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	26	26	26
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. jednostka/waluta 1/EUR			
po przeliczeniu na tys. zł			
b2. jednostka/waluta 1/USD			
po przeliczeniu na tys. zł			
b3. pozostałe waluty w tys. zł			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	26	26	26

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1)			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c2) ...			
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1)			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c2) ...			
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	26	26	26
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	26	26	26
- nabycie \ zbycie w okresie		-30 550	
- korekta konsolidacyjna związana z wyłączeniem z konsolidacji XR Ropczyce i przywróceniem wartości aktywów finansowych			
- konwersja należności na akcje			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość		30 550	
- inne korekty konsolidacyjne			
- wartość na początek okresu	26	26	26
- wartość według cen nabycia		34 423	34 423
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- nabycie \ zbycie w okresie			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0	
c1) udziały			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c2) pożyczki udzielone	0	0	
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- korekty konsolidacyjne			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			

D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)			
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1)			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c2) ...			
Wartość według cen nabycia, razem	0	34 423	34 423
Wartość na początek okresu, razem	26	26	26
Nabycie \ Zbycie w okresie	0	-30 550	0
Udzielenie pożyczki			
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		30 550	
Wartość bilansowa, razem	26	26	26

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu, wg tytułów:	747	31 297	31 297
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	747	31 297	31 297
a) zwiększenia (z tytułu)			0
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość akcji MINEX S.A.			
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość udziałów XR Ropczyce			
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	30 550	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość akcji i udziałów		30 550	
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	747	747	31 297
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	747	747	31 297

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 066	8 109	8 109
a) odniesionych na wynik finansowy	18 980	7 997	7 997
- odpisy aktualizujące zapasy	169	66	66
- odpisy aktualizujące należności	541	137	137
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	67	5 871	5 871
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	11	23	23
- rezerwa na odpisy emerytalne	393	370	370
- rezerwy na zobowiązania	1 115	554	554
- zobow. z tyt. umowy leasingu			
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	387	663	663
- strata na transakcjach terminowych	9 777		
- strata podatkowa	5 800	0	
- aport- aktyw GK		0	
- pozostałe	720	313	313
b) inne	86	112	112
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK w 2007 r. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	131	131
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE w 2008	-45	-19	-19
2. Zwiększenia	526	18 885	1 639
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	481	18 866	1 639
- odpisy aktualizujące zapasy	208	153	10
- odpisy aktualizujące należności		483	95
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe			
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów			
- rezerwa na odpisy emerytalne		37	
- rezerwy na zobowiązania	25	1 203	369
- zobow. z tyt. umowy leasingu			25
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	10	412	576
- strata na transakcjach terminowych		9 777	
- strata podatkowa		5 800	140
- aport- aktyw GK			
- pozostałe	238	1 001	424
b) inne	45	19	0
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na w 2007r. - KZMO Ropczyce Sp. zoo			
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE			
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE w 2008r.-odwrócenie	45	19	
3. Zmniejszenia	4 299	7 928	1 638
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	4 264	7 883	1 526
- odpisy aktualizujące zapasy	101	50	19
- odpisy aktualizujące należności	374	66	60
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		5 804	
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		12	12
- rezerwa na odpisy emerytalne		14	7
- rezerwy na zobowiązania	1 011	642	284
- zobow. z tyt. umowy leasingu			1
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	387	688	688
- strata na transakcjach terminowych	1 727		
- strata podatkowa	16		
- aport- aktyw GK			
- pozostałe	648	607	455
b) inne	35	45	112
- rozwiązanie aktywu KZMO ROPCZYCE za 2007 r.			112
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE w 2009	35	45	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	15 293	19 066	8 110
a) odniesionych na wynik finansowy	15 197	18 980	8 110
- odpisy aktualizujące zapasy	276	169	57
- odpisy aktualizujące należności	167	554	172
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	67	67	5 871
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	11	11	11
- rezerwa na odpisy emerytalne	393	393	363
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	0	24
- rezerwy na zobowiązania	129	1 115	639
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	10	387	551
- strata na transakcjach terminowych	8 050	9 777	
- strata podatkowa	5 784	5 800	140
- aport- aktyw GK	0	0	0
- pozostałe, w tym: aktyw KZMO Ropczyce	310	707	282
b) inne	96	86	0
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na 01.01.2007 R. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	131	0
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE	-35	-45	0

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym			
- rozliczenie katalizatora			
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:			
- pozostałe			
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, razem			

Nota 6

ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) materiały	39 392	51 894	83 275
b) półprodukty i produkty w toku	11 118	15 959	12 907
c) produkty gotowe	10 460	17 161	14 296
d) towary	26 784	41 192	828
e) zaliczki na dostawy	190	1 110	128
Zapasy, razem	87 944	127 316	111 434

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
<i>Stan na początek okresu, wg tytułów:</i>			
a) surowce, materiały techniczne	1 405	274	274
b) półfabrykaty	88	81	81
c) wyroby gotowe	252		
d) towary	288	86	86
e) zaliczki na dostawy	777	107	107
<i>a) zwiększenia - utworzenie rezerwy, wg tytułów:</i>			
a) surowce, materiały techniczne	1 209	1 265	61
b) półfabrykaty		48	9
c) wyroby gotowe		252	
d) towary	116	223	52
e) zaliczki na dostawy	1 093	742	
<i>b) zmniejszenia - rozwiązanie rezerwy wg tytułów:</i>			
a) surowce, materiały techniczne	796	134	59
b) półfabrykaty	8	41	13
c) wyroby gotowe	187		
d) towary	102	21	20
e) zaliczki na dostawy	499	72	26
<i>Stan na koniec okresu, wg tytułów:</i>			
a) surowce, materiały techniczne	1 818	1 405	276
b) półfabrykaty	80	88	77
c) wyroby gotowe	65	252	0
d) towary	302	288	118
e) zaliczki na dostawy	1 371	777	81

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	59 609	38 733	38 650
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o			
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	30 300	26 800	26 800
- jako zabezpieczenie kredytu ZMIS A.	4 376		
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	24 933	11 933	11 850
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	7 375	27 375	24 000
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o			
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	4 000	14 000	14 000
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.			
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	3 375	13 375	10 000
- jako zabezpieczenie kredytu MKP Sp. z o.o			
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	66 984	66 108	62 650

* Szczegółowe informacje dot. zabezpieczeń na poszczególnych grupach zapasów znajdują się w Nocie nr 20 c - Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek

Nota 7a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) od jednostek powiązanych	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
- inne			
- dochodzone na drodze sądowej			
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	12 385	17 365	17 720
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 385	17 365	17 720
- do 12 miesięcy	12 385	17 365	17 720
c) należności od pozostałych jednostek	79 033	89 063	84 746
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	71 320	77 676	80 751
- do 12 miesięcy	69 491	75 557	78 905
- powyżej 12 miesięcy	1 829	2 119	1 846
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 017	4 131	1 863
- inne	6 696	7 256	2 132
- dochodzone na drodze sądowej			
Należności krótkoterminowe netto, razem	91 418	106 428	102 466
d) odpisy aktualizujące wartość należności	2 410	4 229	2 345
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 010	1 899	1 071
Należności krótkoterminowe brutto, razem	94 838	112 556	105 882

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	12 385	17 365	17 720
- od jednostek zależnych			
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora	12 385	17 365	17 720
- od jednostki dominującej			
- od pozostałych jednostek powiązanych			
c) inne, w tym:			
- od jednostek zależnych			
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:			
- od jednostek zależnych			
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	12 385	17 365	17 720
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	404	258	136
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	12 789	17 623	17 856

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	4 229	2 192	2 192
a) zwiększenia (z tytułu)	248	2 852	638
- utworzenie odpisu	248	2 845	638
- przesunięcie z należności długoterminowych		7	
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 067	815	485
- rozwiązanie	199	517	450
- wykorzystanie	1 868	298	35
- przesunięcie na należności długoterminowe			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 410	4 229	2 345

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	258	62	62
a) zwiększenia (z tytułu)	200	196	74
- utworzenie odpisu	200	196	74
b) zmniejszenia (z tytułu)	54	0	0
- rozwiązanie	27		
- wykorzystanie	27		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	404	258	136

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	3 971	2 130	2 130
a) zwiększenia (z tytułu)	48	2 655	564
- utworzenie odpisu	48	2 648	564
- przesunięcie z należności długoterminowych		7	
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 013	814	485
- rozwiązanie	172	517	450
- wykorzystanie	1 841	297	35
- przesunięcie na należności długoterminowe			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 006	3 971	2 209

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	77 237	99 244	94 722
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 601	13 312	11 160
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 709	2 904	3 242
po przeliczeniu na zł	11 767	11 770	10 686
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 426	162	228
po przeliczeniu na zł	4 384	466	474
b3. jednostka/waluta 1/SKK			
po przeliczeniu na zł			
b4. jednostka/waluta 1/RMB			
po przeliczeniu na zł			
b5. jednostka/waluta 1/UAH	3 498	2 885	
po przeliczeniu na zł	1 450	1 076	
Należności krótkoterminowe, razem	94 838	112 556	105 882

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	12 754	17 591	17 832
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	35	32	24
b1. jednostka/waluta 1/EUR			
po przeliczeniu na zł			
b2. jednostka/waluta 1/USD	11	11	11
po przeliczeniu na zł	35	32	24
b3. jednostka/waluta 1/SKK			
po przeliczeniu na zł			
Należności krótkoterminowe, razem	12 789	17 623	17 856

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	64 483	81 653	76 890
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 566	13 280	11 136
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 709	2 904	3 242
po przeliczeniu na zł	11 767	11 770	10 686
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 415	151	217
po przeliczeniu na zł	4 349	434	450
b3. jednostka/waluta 1/SKK			
po przeliczeniu na zł			
b4. jednostka/waluta 1/RMB			
po przeliczeniu na zł			
b5. jednostka/waluta 1/UAH	3 498	2 885	
po przeliczeniu na zł	1 450	1 076	
Należności krótkoterminowe, razem	82 049	94 933	88 026

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) do 1 miesiąca	28 971	40 317	33 644
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	16 969	18 804	36 964
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 727	114	626
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	3 824	121	521
e) powyżej 1 roku	1 829	1 657	1 846
g) należności przeterminowane	31 792	38 257	27 215
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	86 112	99 270	100 816
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 407	4 229	2 345
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	83 705	95 041	98 471

Nota 7f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE - razem:	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) do 1 miesiąca	13 305	22 503	12 647
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 950	6 872	6 975
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	6 948	4 794	4 358
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 749	2 223	1 315
e) powyżej 1 roku	1 840	1 865	1 920
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	31 792	38 257	27 215
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 354	4 157	2 304
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	29 438	34 100	24 911

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE - od jednostek powiązanych:	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) do 1 miesiąca	1 656	6 388	11
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	77	5	87
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	116	26	312
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	37	130	370
e) powyżej 1 roku	117	42	310
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 003	6 591	1 090
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	360	209	111
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 643	6 382	979

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE - od jednostek pozostałych:	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) do 1 miesiąca	11 649	16 115	12 636
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 873	6 867	6 888
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	6 832	4 768	4 046
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 712	2 093	945
e) powyżej 1 roku	1 723	1 823	1 610
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	29 789	31 666	26 125
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 994	3 949	2 193
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	27 795	27 717	23 932

Nota 7g

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - należności	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	31.12.2007
Cesja na składnikach aktywów obrotowych - należnościach w tym:			
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR	8 300	8 100	8 100
- jako zabezpieczenie kredytu MKP Sp. z o.o			
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	7 000	7 000	7 000
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. z o.o	1 000	1 000	1 000
- jako zabezpieczenie kredytu EZ Sp. z o.o			
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - należnościach	16 300	16 100	16 100

Nota 8 - nie występuje

Nota 9a

Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Środki pieniężne w banku i kasie	3 486	1 983	5 859
lokaty krótkoterminowe	200		
Inne środki pieniężne - weksle			50
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	3 686	1 983	5 909

Nota 9b

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji:	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Środki pieniężne w banku i kasie	3 686	1 983	5 859
Inne środki pieniężne - weksle			50
Kredyty w r-ku bieżącym	-69 921	-75 318	-77 022
Kredyty obrotowe	-1 163	-4 390	
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych (z wyceny)	32		7
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-67 366	-77 725	-71 106

Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w jednostkach zależnych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
-			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-			
b) w jednostkach współzależnych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-			
d) w znaczącym inwestorze			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
-			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-			
e) w jednostce dominującej			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
-			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-			
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	0	0	
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-			
g) w pozostałych jednostkach	198	92	576
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			48
- inne papiery wartościowe			
- wycena transakcji terminowych			403
- wycena lokat walutowych			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	198	92	125
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	198	92	576

Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej			403
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	198	92	173
b1. jednostka/waluta 1/EUR			
po przeliczeniu na zł			
b2. jednostka/waluta 1/USD			
po przeliczeniu na zł			
pozostałe waluty w tys. zł	198	92	173
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	198	92	576

Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
...			
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
...			
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
c1) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	198	92	576
- transakcje terminowe			403
- dłużne papiery wartościowe			48
- odsetki od pożyczki			125
- pozostałe aktywa finansowe	198	92	
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)			
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
- wartość godziwa			
- wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia			
...			
Wartość według cen nabycia, razem			
Wartość na początek okresu, razem			
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem			
Wartość bilansowa, razem	198	92	576

Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej			
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR			
po przeliczeniu na zł			
b2. jednostka/waluta 1/USD			
po przeliczeniu na zł			
pozostałe waluty w zł			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	0	0	0

Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	612	896	2 091
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 074	1 077	3 818
b1. jednostka/waluta 1/EUR	698	250	1 785
po przeliczeniu na zł	3 050	1 032	3 097
b2. jednostka/waluta 1/USD	8	14	248
po przeliczeniu na zł	23	40	519
pozostałe waluty w tys. zł	1	5	202
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 686	1 973	5 909

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
-			
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej			
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Inne inwestycje długoterminowe, razem			

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 289	1 456	1 157
- ubezpieczenia majątkowe	160	100	133
*- ubezpieczenia OC Zarządu, za Produkt, Pracodawcy	24	85	16
*- ubezpieczenia samochodów OC, AC, NNW	10	13	12
*- ubezpieczenie utraty zysku			10
*- ubezpieczenia inne	16	69	1
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntu			58
- odpis na ZFŚS	370		342
*- koszt wynajmu pomieszczeń Przedstawicielstwa ZMR			6
- licencje i programy komputerowe	487	467	
*- prenumerata	23	40	19
- koszty reklamy	2	3	5
- koszty remontów	107	6	48
- gwarancja ubezpieczeniowa			1
- roczny abonament	5	4	4
- opłata programu FK			34
*- energia i gaz	43	47	32
*- materiały techniczne	1	21	62
*- koszty prowizji rozliczanie w czasie			1
- koszty zakupu usług rozliczane w czasie	37		72
- koszty prac rozwojowych	13	5	
- usługi marketingowe	221	57	171
- koszty prospektu i giełdy	503	503	50
- opłata za dzierżawę i dozór	9		10
- opłaty za szkolenia i inne świadczenia dla pracowników			6
- podatki i opłaty			18
- podatki i opłaty - koszty związane z nabyciem udziałów w jednostce zależnej			27
- prod. wyrobów krzem.	160		
- koszty audytu ISO	12		
- składki członkowskie			3
- subskrypcja programów komputerowych			11
*- pozostałe	86	36	5
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	88	41	60
- prace badawcze	88		41
- pozostałe		41	19
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 377	1 497	1 217

Nota 11

AKTYWA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Razem aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia			
a) środki trwałe			
b) zapasy			
c) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności			
d) środki pieniężne i ich ekwiwalenty			
Razem zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do zbycia			
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania			
b) zobowiązania z tytułu leasingu			
c) krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe			
Aktywa netto grupy aktywów przeznaczone do zbycia			

Nota 12

UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) ujemna wartość firmy - jednostki zależne			
b) ujemna wartość firmy - jednostki współzależne			
c) ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone			
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem			

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) ujemna wartość firmy brutto na początku okresu			
- Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.			
b) zwiększenia (z tytułu)			
- nabycie udziałów w Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.	0	0	
...			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu, w tym:	0	0	0
- Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.			0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu			
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0	0
- odpis amortyzacyjny			
...			
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu			

Grupa Kapitałowa ZM "ROP CZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj udziałów	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)
Seria A	zwykła na okaziciela			1 368 660	3 422		1996-06-21	1992-03-16
Seria B	zwykła na okaziciela			2 737 320	6 843		1997-03-25	1996-01-01
Seria C	zwykła na okaziciela			500 000	1 250		1997-10-24	1997-01-01
Liczba akcji razem				4 605 980				
Kapitał zakładowy, razem					11 515			
Wartość nominalna 1 akcji=2,50 zł								

Struktura akcjonariatu posiadającego co najmniej 5% głosów

Imię i nazwisko / nazwa	Rodzaj akcji	liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej-w zł	% posiadanych akcji w kapitale zakładowym	% ilości głosów
ZM INVEST S.A.	zwykła na okaziciela	2 284 298	5 710 744	49,59%	49,59%
ZM Ropczyce (akcje własne)	zwykła na okaziciela	374 978	937 445	8,14%	8,14%
Pozostali	zwykła na okaziciela	1 946 704	4 866 760	42,26%	42,26%
Razem		4 605 980	11 514 949	100,00%	100,00%

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
 (dane w tysiącach złotych)

Nota 13 a

	AKCJE WŁASNE NA 30.06.2009 r. (WIELKOŚĆ UJEMNA)				
Spółka	Liczba akcji (w szt)	Wartość wg ceny nabycia (w tys. zł)	Wartość bilansowa (w tys. zł)	Cel nabycia	Przeznaczenie
ZM ROPCZYCE S.A.	374 978	12 018	937	umorzenie	
ChZMO S.A.	2 638	21	7	umorzenie	
RAZEM:		12 039			

Nota 13b

Ograniczenie w prawach własności na papierach wartościowych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Zastaw rejestrowy na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu - akcjach własnych w tym:	2 000	0	0
- jako zabezpieczenie zobowiązań ZMR S.A wobec banku	2 000		
Razem zabezpieczenia na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu	2 000	0	0

Nota 14a

KAPITAŁ NIEOPŁACONY	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) kapitał nieopłacony na początek okresu			0
- kapitał nieopłacony w XR Ropczyce Co. Ltd przypadający dla Grupy			
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	
- kapitał nieopłacony w XR Ropczyce Co. Ltd przypadający dla Grupy			
c) zmniejszenia (z tytułu)			0
- wyłączenie z konsolidacji XR Ropczyce			
- opłacenie kapitału poprzez częściowe wniesienie aportu			
Kapitał nieopłacony, razem	0	0	0

Nota 14b

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 750	10 750	10 750
b) utworzony ustawowo	3 838	3 838	3 838
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	106 114	117 401	117 401
d) przejście na MSR			
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników			
e) inny (wg rodzaju)	-35 098	-11 287	-11 903
- z podziału zysku	-35 098	-11 287	-11 287
- udział GK w kapitale zapasowym MKP w wyniku objęcia kontroli w 2006			
- zmiana udziału GK w kapitale zapasowym MKP w 2007			
- zmianu udziału GK w kapitale zapasowym w M-E w wyniku połączenia spółek			-616
Kapitał zapasowy, razem	85 604	120 702	120 086

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	116 666		
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji	116 666	117 007	11 841
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:			
- z wyceny instrumentów zabezpieczających			
c) z tytułu podatku odroczonego			
d) różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce na dzień bilansowy			
e) różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce na dzień bilansowy - odwrócenie wyceny			
f) wyłączenie z konsolidacji sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce			
g) różnice kursowe z wyceny aktywów finansowych - pożyczki udzielonej KZMO			
h) różnice kursowe z przeliczenia kapitałów własnych KZMO			
i) inny (wg rodzaju)	-1	-341	
- tytułu przeliczenia kapitału z aktualizacji wyceny w KZMO na dzień bilansowy		-341	
- różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-1		
- zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny w MKP			
- korekta prezentacji na kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	116 665	116 666	11 841

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
- pozostałe kapitały rezerwowe	228	228	228
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	228	228	228

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	-31 885	-4 889	-4 889
- kapitał z przeszacowania GUS-owskiego na dzień przejścia na MSSF			
- podział zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	35 098	11 287	11 287
- dywidenda			
- korekta niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych z tytułu odwrócenie wyceny godziwej długoterminowych aktywów finansowych z 2007 roku		541	541
- zmniejszenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż wyniku połączenia spółek (obniżenie udziałów w Spółce MKFH)			-301
- zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż wyniku połączenia spółek (wzrost udziałów w Spółce MKP i EZ)			519
- zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą struktury właścicielskiej w spółce ME		377	
- zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą struktury właścicielskiej w spółce KZMO		159	
- pozostałe zwiększenia			
Zyski/straty z lat ubiegłych	3 213	7 475	7 157

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	32 580	1 719	5 606
a) odniesionej na wynik finansowy	2 612	1 719	1 720
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 522	1 364	1 364
- dodatnie różnice kursowe od zobow. należności, śr.pien.	285	29	29
- naliczone odsetki symulacyjne	199	180	180
- rezerwa na dywidendę			
- pozostałe	606	146	147
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	29 968	0	3 886
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	29 968		3 886
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	209	31 158	376
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	209	1 190	376
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	38	158	88
- dodatnie różnice kursowe od zobow. należności, śr.pien.		285	154
- naliczone odsetki symulacyjne		45	17
- pozostałe	171	702	117
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	29 968	0
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych		29 968	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia	904	297	196
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	904	297	196
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	22		
- dodatnie różnice kursowe od zobow. należności, śr.pien.	272	29	29
- naliczone odsetki symulacyjne	7	26	26
- pozostałe	603	242	141
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi			
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	31 885	32 580	5 786
a) odniesionej na wynik finansowy	1 917	2 612	1 900
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 538	1 522	1 452
- dodatnie różnice kursowe od zobow. należności, śr.pien.	13	285	154
- naliczone odsetki symulacyjne	192	199	171
- rezerwa na dywidendę			
- pozostałe	174	606	123
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	29 968	29 968	3 886
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	29 968	29 968	3 886
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
-			

Nota 18b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu	1 857	1 790	1 790
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 857	1 790	1 790
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
- rezerwa na odszkodowania			
b) zwiększenia (z tytułu)	0	156	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		156	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
- rezerwa na odszkodowania			
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	3	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		3	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	28	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		28	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	58	5
- rezerwa na odprawy emerytalne		58	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
f) stan na koniec okresu	1 857	1 857	1 785
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 857	1 857	1 785
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu	265	204	204
- rezerwa na odprawy emerytalne	265	204	204
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
- rezerwa na odszkodowania			
b) zwiększenia (z tytułu)	0	98	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		98	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
- rezerwa na odszkodowania			
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	3	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		3	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	27	24
- rezerwa na odprawy emerytalne		27	24
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
e) rozwiązanie (z tytułu)	8	13	8
- rezerwa na odprawy emerytalne	8	13	8
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			
- rezerwa na odszkodowania			
f) stan na koniec okresu	257	265	172
- rezerwa na odprawy emerytalne	257	265	172
- rezerwa na nagrody jubileuszowe			

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu	93	1 051	1 051
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	93	93	93
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		958	958
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych			
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu			
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	20	206	206
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	20		
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		206	206
c) wykorzystanie (z tytułu)			
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	752	752
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych			
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		752	752
e) stan na koniec okresu	73	93	93
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	73	93	93
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu			0

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) stan na początek okresu	6 720	3 006	3 006
- gwarancyjna	58	119	119
- na nie wykorzystane urlopy	834	849	849
- na premię Zarządu ,kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	254	173	173
- na koszty audytu	86	99	99
- na opłatę licencyjną	99	125	125
- na opłatę za naruszenie patentu	206		
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	360	437	437
- utworzenie rezerwy na koszty usług finansowych		42	42
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2	2
- na należności celno-podatkowe	3 548		
- na przewidywane koszty i straty	1 136	751	751
- na koszty ISO		45	45
- na reklamacje wyrobów		150	150
- na koszty zleceń produkcyjnych	137	214	214
b) zwiększenia (z tytułu)	1 586	7 807	1 750
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej		164	
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	226	771	26
- utworzenie rezerwy na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	92	747	631
- utworzenie rezerwy na koszty audytu	17	97	242
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	80	99	118
- utworzenie rezerwy na prowizję od sprzedanych wyrobów	245	360	268
- utworzenie rezerwy na koszty usług finansowych		10	5
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej		2	
- utworzenie rezerwy na przewidywane koszty i straty	926	1 872	460
- utworzenie rezerwy na należności celno-podatkowe		3 548	
- utworzenie rezerwy na reklamacje wyrobów			
- utworzenie rezerwy na kary umowne i gwarancje			
- utworzenie rezerwy na koszty wdrożenia ISO			
- na koszty zleceń produkcyjnych		137	
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	206	206
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów			
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		206	206
d) wykorzystanie (z tytułu)	1 281	2 235	1 032
- gwarancyjna na dostawy wyrobów		164	
- na premię Zarządu ,kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	236	359	24
- na koszty audytu	26	110	112
- na nie wykorzystane urlopy	246	101	69
- na przewidywane koszty i straty	277	488	90
- na opłatę licencyjną	99	125	125
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	210	437	363
- na należności celno-prawne			
- na odszkodowanie za naruszenie patentu	48		
- na kary umowne i gwarancje			
- na koszty wyceny aktuarialnej	2		2
- na reklamacje wyrobów		144	67
- na koszty ISO		41	45
- na nagrody pracownicze			135
- na koszty zleceń produkcyjnych	137	214	
- na koszty usług finansowych		52	
e) rozwiązanie (z tytułu)	4 839	2 064	935
- gwarancyjna		61	61
- na nie wykorzystane urlopy	180	685	36
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	50	307	152
- na koszty wyceny aktuarialnej		2	
- na przewidywane koszty i straty	763	999	432
- na należności celno-podatkowe	3 548		
- na reklamacje wyrobów		6	
- na kary umowne i gwarancje			
- na koszty zleceń produkcyjnych			214
- na odszkodowanie za naruszenie patentu	158		
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	112		
- na koszty audytu	28		40
- na koszty ISO		4	
f) stan na koniec okresu	2 186	6 720	2 995
- gwarancyjna	58	58	58
- na nie wykorzystane urlopy	634	834	770
- na premię Zarządu ,kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	60	254	493
- na koszty audytu	49	86	189
- na opłatę licencyjną	80	99	118
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	283	360	342
- na koszty usług finansowych			47
- na koszty wyceny aktuarialnej	0	2	0
- na przewidywane koszty i straty	1 022	1 136	689
- na kary umowne i gwarancje			
- na należności celno-podatkowe	0	3 548	
- na koszty wdrożenia ISO			0
- na koszty zleceń produkcyjnych	0	137	0
- na odszkodowanie za naruszenie patentu	0	206	206
- na reklamacje wyrobów			83

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) wobec jednostek powiązanych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
-			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
-			
b) wobec jednostek współzależnych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
-			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
-			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
-			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
-			
d) wobec znaczącego inwestora			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
-			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
-			
e) wobec jednostki dominującej			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
-			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
-			
f) wobec pozostałych jednostek	26 694	24 259	9 077
- kredyty i pożyczki	25 750	23 990	8 745
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	944	269	332
- leasing finansowy	944	269	332
- inne (wg rodzaju)			
-			
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	26 694	24 259	9 077

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) powyżej 1 roku do 3 lat	9 255	9 583	5 364
b) powyżej 3 do 5 lat	15 752	12 651	1 350
c) powyżej 5 lat	1 687	2 025	2 363
Zobowiązania długoterminowe, razem	26 694	24 259	9 077

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	26 694	24 259	9 077
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	26 694	24 259	9 077

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.06.2009										
w tys. zł										
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem firmy prawnej	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w tys	w walucie	w zł	waluta				
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	845	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2011	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt restrukturyzacyjny	11 300	PLN	9 722	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	01.12.2013	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej odnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	5 441	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	4 680	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	6 750	PLN	5 062	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.12.2017	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	M-E
Razem zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					25 750					

Długoterminowe zobowiązania finansowe Spółki z tytułu kredytu o udzielonego przez Deutsche Bank PBC S.A., Bank Millennium S.A., Bank PKO BP S.A, Kredyt Bank S.A. zostały wycenione według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Nota 19e

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH							
w zł, w tys. zł							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje /zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) wobec jednostek zależnych			
- kredyty i pożyczki			
- otrzymane pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)			
b) wobec jednostek współzależnych			
- kredyty i pożyczki			
- długoterminowe w okresie spłaty			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
- kredyty i pożyczki			
- długoterminowe w okresie spłaty			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)			
d) wobec znaczącego inwestora	2 753	446	544
- kredyty i pożyczki			
- długoterminowe w okresie spłaty			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 753	446	544
- do 12 miesięcy	2 753	389	544
- powyżej 12 miesięcy		57	
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)			
e) wobec jednostki dominującej			
- kredyty i pożyczki			
- długoterminowe w okresie spłaty			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)			
f) wobec pozostałych jednostek powiązanych	0	0	
- inne (wg rodzaju)	0	0	
- objęcie udziałów w KZMO			

g) wobec pozostałych jednostek	179 022	210 688	143 878
- kredyty i pożyczki	85 633	93 877	93 814
- długoterminowe w okresie spłaty do 1 roku		2 857	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- z tytułu leasingu finansowego	347	85	
- instrumenty pochodne	43 841	40 159	
- inne zobowiązania finansowe		130	2 571
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 421	72 072	43 360
- do 12 miesięcy	44 026	71 246	43 044
- powyżej 12 miesięcy	395	826	316
- zaliczki otrzymane na dostawy	1 051	617	49
- zobowiązania wekslowe	43	38	48
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 553	2 562	3 053
- z tytułu wynagrodzeń	567	644	609
- inne	396	504	374
- z tytułu podatku dochodowego	170		
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	504	39	295
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	504	39	295
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	182 279	211 173	144 717

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	169 667	183 918	129 078
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	12 612	27 255	15 639
b1. jednostka/waluta 1/EUR	679	2 926	1 245
po przeliczeniu na zł	3 111	12 520	4 266
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 391	4 630	5 229
po przeliczeniu na zł	7 806	14 190	11 373
b3. jednostka/waluta 1/UAH	4 087	1 454	
po przeliczeniu na zł	1 694	542	
b4. jednostka/waluta 1/RMB			
po przeliczeniu na zł			
pozostałe waluty w zł	1	3	
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	182 279	211 173	144 717

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej wobec jednostek powiązanych	2 753	446	544
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. jednostka/waluta 1/EUR			
po przeliczeniu na zł			
b2. jednostka/waluta 1/USD			
po przeliczeniu na zł			
pozostałe waluty w zł			
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	2 753	446	544

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) w walucie polskiej	166 914	183 472	128 534
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	12 612	27 255	15 639
b1. jednostka/waluta 1/EUR	679	2 926	1 245
po przeliczeniu na zł	3 111	12 520	4 266
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 391	4 630	5 229
po przeliczeniu na zł	7 806	14 190	11 373
b3. jednostka/waluta 1/UAH	4 087	1 454	
po przeliczeniu na zł	1 694	542	
b4. jednostka/waluta 1/RMB			
po przeliczeniu na zł			
pozostałe waluty w zł	1	3	
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	179 526	210 727	144 173

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.06.2009

w tys. zł											
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia		Inne
			w tys	waluta	w tys zł	waluta					
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	4 800	PLN	4 482	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2009	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 758 + hipoteka kaucyjna na kw. 5 760 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 5.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	2 446	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	03.07.2009	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + hipoteka kaucyjna do kw. 3 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	8 000	PLN	7 343	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.09.2009	pełnomocnictwa do rachunków + 3 weksle własne in blanco na kw. 8.000 + zastaw rejestrowy na wyrobach gotowych, produkcji w toku, materiałach technicznych do kw. 12.300 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3.036 + hipoteka kaucyjna do kw. 10.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Fortis Bank Polska S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	10 000	PLN	6 734	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	28.09.2009	weksel własny in blanco na sumę należności wymagalnych + zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych na kw. 10.000 + hipoteka kaucyjna do kw. 10.000 + poręczenie cywilne udzielone przez M-E S.A. do kw. 10.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	6 000	PLN	5 931	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	10.07.2009	pełnomocnictwa do rachunków + przewłaszczenie na środkach trwałych na kw. 6.000 + hipoteka kaucyjna do kw. 9.000 + poręczenie cywilne udzielone przez M-E S.A. do kw. 7.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
DnB Nord Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	2 000 4 400	PLN	-	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.06.2009 31.03.2010	pełnomocnictwo do rachunków + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 10 400 + cesja wierzytelności (niepotwierdzona) na kw. 1.100 + hipoteka kaucyjna do kw. 6 600 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej odnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	1 091	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 7.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 6.036 + hipoteka kaucyjna do kw. 7.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt rewolwingowy	4 000	PLN	4 000	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	17.07.2009	pełnomocnictwa do rachunków + przewłaszczenie na surowcach na kw. 4.000 + hipoteka kaucyjna do kw. 6.000 + poręczenie udzielone przez M-E S.A. do kw. 5.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt restrukturyzacyjny	11 300	PLN	1 648	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	01.12.2013	hipoteka kaucyjna do kw. 18.000 + poręczenie udzielone przez M-E S.A. do kw. 12.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	1 091	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 3.000 + zastaw rejestrowy na surowcach na kw. 3.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	5 000	PLN	5 000	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2010	zastaw rejestrowy na surowcach, wyrobach gotowych, produkcji w toku, półfabrykatach do kw. 5 000 + hipoteka kaucyjna do kw. 6.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych do kw. 3.831 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	2 046	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3 831 + hipoteka kaucyjna do kw. 11.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMR
PEKAO S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	500	PLN	160	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2009	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco		CHZMO
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	1 000	PLN	775	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2009	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco poręczony przez ZMR + cesja wierzytelności na kw. 1.000 + hipoteka kaucyjna na nieruchomości ZMR kw. 1.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		ZMS
DnB Nord Polska S.A.	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	PLN	2 805	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.06.2009	zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3.124 + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 2.383 + cesja wierzytelności na kw. 1.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		M-E
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	6 750	PLN	675	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.12.2017	pełnomocnictw do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna na kw. 10.125 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		M-E
PEKAO S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	1 500	PLN	1 500	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2009	weksel własny in blanco poręczony przez ZMR + zastwa rejestrowy na zapasach na kw. 4 550 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		M-E
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	4 500	PLN	4 317	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	17.07.2009	pełnomocnictwo do rachunku + poęczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 6.750 + przewłaszczenie na zapasach na kw. 3 375		M-E
PKO Bank Polski S.A.	Kraków	13.000 - kredyt w rachunku bieżącym 7.000 - kredyt obrotowy odnawialny	20 000	PLN	12 969 - kredyt w rachunku bieżącym 6 977 - kredyt obrotowy odnawialny	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	27.05.2011	pełnomocnictwo do rachunku + hipoteka kaucyjna na kw. 14 000 + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 8 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		M-E
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	wielocelowa linia kredytowa	15 000	PLN	13 643	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	28.09.2009	weksel własny in blanco + poręczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 15.000 + hipoteka kaucyjna do kw. 5.000 + hipoteka kaucyjna na nieruchomości ZMR do kw. 10.000+ zastaw rejestrowy na zapasach na kw.10.000+ cicha cesja wierzytelności na kw. 5 500 + cesja prwa z polisy ubezpieczeniowej		M-E
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					85 633						

Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring bez regresu	1 500	PLN		PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem do 60 dni kredytowania WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem powyżej 60 dni kredytowania	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia		ZMR
BZ WBK Faktoring	Warszawa	faktoring	4 000	PLN	3 362	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco	M-E
Bank Millennium Faktoring	Warszawa	faktoring	8 000	PLN	4 666		WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.07.2009	weksel własny in blanco	M-E

W przypadku pożyczek i kredytów w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i poprzeliczeniu na zł

Nota 20d

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

w zł, w tys. zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju		Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

Należy przedstawić wykaz grup zobowiązań krótkoterminowych zabezpieczonych na majątku emitenta (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia)

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 21a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	211
- długoterminowe (wg tytułów)			
-			
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0	211
- rezerwa na niewykorzystane urlopy			
- rezerwa na koszty usług obcych			211
- kalkulowane opłaty za ścieki			
- kalkulowane opłaty za wodę przemysłową			
- rezerwa na koszty po dacie bilansu			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	12	9	169
- długoterminowe (wg tytułów)			
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego			
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu			
- inne			
- krótkoterminowe (wg tytułów)	12	9	169
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego			
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu			
- przyznane prawa do emisji zanieczyszczeń			
-sprzedaż wyrobów na eksport			169
- inne przychody przyszłych okresów sprzedaż towarów			
- zaliczki na dostawy			
- inne	12	9	
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	12	9	380

Nota 22

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Wartość księgowa	183 443	204 023	149 301
Liczba akcji (w szt.)	4 231 002	4 231 002	4 439 025
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	43,36	48,22	33,63
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 231 002	4 231 002	4 439 025
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	43,36	48,22	33,63

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu i liczby akcji pozostających w posiadaniu akcjonariuszy na koniec danego okresu. Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu i rozwodnionej liczby akcji pozostających w posiadaniu akcjonariuszy na koniec danego okresu.

Rozwodniona liczba akcji jest równa liczbie akcji na dzień bilansowy, jako że Grupa nie emitowała papierów wartościowych zamiennych na akcje.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:			
- od jednostek zależnych			
- od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
b) pozostałe (z tytułu)			
- płatność weksłami z obrotu			
- w tym: od jednostek zależnych			
- w tym: od jednostek współzależnych			
- w tym: od jednostek stowarzyszonych			
- w tym: od znaczącego inwestora			
- w tym: od jednostki dominującej			
-			
- w tym: od jednostek zależnych			
- w tym: od jednostek współzależnych			
- w tym: od jednostek stowarzyszonych			
- w tym: od znaczącego inwestora			
- w tym: od jednostki dominującej			
-			
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem			

Nota 23b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:			
- na rzecz jednostek zależnych			
- na rzecz jednostek współzależnych			
- na rzecz jednostek stowarzyszonych			
- na rzecz znaczącego inwestora			
- na rzecz jednostki dominującej			
b) pozostałe (z tytułu)			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- w tym: na rzecz jednostek zależnych			
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych			
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych			
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora			
- w tym: na rzecz jednostki dominującej			
- cesja należności na zabezpieczenie kredytu			
- w tym: na rzecz jednostek zależnych			
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych			
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych			
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora			
- w tym: na rzecz jednostki dominującej			
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem			

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- Wyroby ogniotrwale	80 558	100 056
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	21 260	31 918
- w tym pozostałe powiązane		
- Wyroby hutnicze	10 855	22 295
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.		16
- Usługi	13 375	13 370
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	421	290
- Środki trwałe	6	16
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	104 794	135 737
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	21 681	32 224
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) kraj	71 736	106 823
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	21 681	32 224
b) eksport (razem z WNT)	33 058	28 914
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	104 794	135 737
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	21 681	32 224
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- Przychody ze sprzedaży towarów (wyrobów hutniczych, materiałów ogniotrwałych)	54 352	95 689
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	113	56
- w tym pozostałe powiązane		
- Przychody ze sprzedaży materiałów	238	296
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	16	22
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	54 590	95 985
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	129	78
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) kraj	53 682	92 642
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	129	78
b) eksport (w tym WDT)	908	3 343
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży towarów razem	54 590	95 985
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	129	78
- w tym pozostałe powiązane		

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) amortyzacja	4 361	3 780
b) zużycie materiałów i energii	45 966	81 246
c) usługi obce	15 317	22 264
d) podatki i opłaty	1 922	1 901
e) wynagrodzenia	21 683	24 175
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 263	6 095
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 679	1 255
Koszty według rodzaju, razem	96 191	140 716
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	10 213	-5 345
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	771	407
Ujemne różnice kursowe		59
Ujemne różnice kursowe - wycena bilasowa		6
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	2 902	2 282
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	9 118	13 036
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	8 873	13 417
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 126	86 537
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	138 866	192 831

Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
Inne przychody, wg tytułów:	528	1 066
- przychody ze sprz. złomu		44
- przychody z tyt. dotacji		20
- przychód z tyt. odzyskanych należności		25
- otrzymane odszkodowania		28
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności		5
- przychów z tyt. rozwiązania rezerwy na odszkodownai za naruszenie patentu	158	752
- przychody z tyt. zasądzzonego naprawienia szkody	36	
- odzyskane należności z lat poprzednich	33	
- przychody z tyt. odszkodowań, kar	107	
- przychody z tyt. zbycia aktywów niefinansowych		8
- pozostałe przychody	194	184
Inne przychody, razem	528	1 066

Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) Inne koszty, wg tytułów:	2 989	327
- przekazane darowizny		48
- koszty złomu		28
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	32	37
- zapłacone odszkodowania, kary umowne	24	17
- opłaty sadowe i komornicze, sankcje Urz.Sk.		1
- wartość netto ze sprzedaży składników majątku trwałego	21	
- niewykorzystane moce produkcyjne	137	196
- koszty reklamacji		
- koszty niepokrywające zdolności produkcyjnych w związku z załamaniem rynków zbytu	640	
- koszty z tyt. różnic kursowych w KZMO	1 820	
- koszty sprzedaży waluty w KZMO	40	
- przecena materiałów	87	
- pozostałe koszty	188	
b) Koszty restrukturyzacji		27
Inne koszty, razem	2 989	354

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem		

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Do przychodów finansowych w Grupie Kapitałowej zalicza się min.:

- odsetki od udzielonych pożyczek
- odsetki naliczone od nieterminowych płatności należności,
- odsetki od lokat
- dodatnie różnice kursowe dotyczące kredytów, pożyczek, środków zgromadzonych na rachunkach walutowych,
- zyski z transakcji terminowych
- otrzymane dywidendy,
- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych oraz otrzymane przychody z instrumentów finansowych,
- otrzymane dyskonto z weksli

Nota 29b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	378	332
- od jednostek powiązanych, w tym:	200	58
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	200	58
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	178	274
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	378	332

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	1 398	1 060
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	1 324	1 060
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	72	
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej		
- dodatnie różn.kursowe z wyc.lokat walutowych - odwróc.wyc.bilansowej		
- dodatnie różn.kursowe pozostałe	2	
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	156	1 601
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych		1 107
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)		403
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwróc.wyc.bilansowej 2007		-44
- wycena rynkowa nabytych akcji własnych - odwrócenie wyceny bilansowej 2007 r.		-15
- rozw.rezerwy na należn. odsetkowe		24
- rozwiązanie odpisu aktualizującego na należności odsetkowe	34	
- odwrócenie rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki	-38	
- wyśięgowanie odsetek symulacyjnych od zobowiązań	67	
- przych. za inkaso podatku i ubezpiec.	2	3
- przych.z tyt.dyskonta weksli		1
- odpis ujemnej wartości firmy powstałej w wyniku połączenia spółek		-133
- pozostałe przychody finansowe	91	255
Inne przychody finansowe, razem	1 554	2 661

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	3 436	2 918
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	3 436	2 918
b) pozostałe odsetki	304	173
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	304	173
- leasing finansowy	16	3
- pozostałe odsetki	288	170
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 740	3 091

Koszty finansowe to koszty finansowania zewnętrznego, do których w Grupie Kapitałowej zalicza się min.:

- koszty prowizji i odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek
- odsetki naliczone od nieterminowych płatności zobowiązań tzw. kredyt kupiecki,
- utworzone rezerwy na odsetki od należności,
- ujemne różnice kursowe dotyczące kredytów, pożyczek, środków zgromadzonych na rachunkach walutowych, transakcji terminowych
- straty z transakcji terminowych
- odpis z tyt. wyceny godziwej aktywów długoterminowych oraz odpis aktualizujący wartość akcji i udziałów.
- koszty dyskonta weksli

Nota 30b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	-6	458
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane		264
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	32	148
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2007		-30
- ujemne różn.kursowe z wyc.udzielonej pożyczki w walucie - odwrócenie wyc.bilansowej 2008	-38	
- ujemne różn.kursowe od zapłaconej raty pożyczki w walucie		76
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	17 231	3 017
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	11 284	3 366
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych (ugoda)		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	43 841	755
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowe 2007 i 2008	-40 159	-1 803
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. dostaw i usług	243	105
- utworz.rezerwy naliczonych od zobowiązań	19	
- koszt z wyceny godziwej kredytu długoterminowego		7
- koszt z wyceny godziwej pożyczki kredytu i należn. długoterminowych	236	137
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2007		-21
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2008	-88	
- koszty dyskonta weksli		3
- koszty prowizji	183	68
- koszty poniesione w wyniku połączenia spółek		145
- strata z tyt. objęcia i podwyższenia udziałów w spółce zależnej	1 667	
- pozostałe koszty	5	255
Inne koszty finansowe, razem	17 225	3 475

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
ZYSK / STRATA brutto skonsolidowany	-18 967	9 577
Korekty konsolidacyjne	-1 723	-581
ZYSK / STRATA brutto	-17 244	10 158
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	55 268	11 535
– odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	1 483	796
– amortyzacja nie stanowiąca kup	141	13
– rezerwy na przewidywane zobowiązania - rozl.miedzyokr. bierne	795	1 005
– inne rezerwy na przewidywane zobowiązania		364
– ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	45 237	3 345
– odsetki na rzecz budżetu		8
– wydatki na reprezentacje nie stanowiące kup	71	235
- wynagrodzenia i świadczenia dla prac nie stanowiące kup		
– odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	332	217
– przekazane darowizny		45
– odpisane należności	18	3
- wycena produkcji w toku	2 466	
– inne koszty (n.k.u.p.)	1 391	3 279
– nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową		51
– nieobowiązkowe składki członkowskie	41	48
– PFRON	293	280
- koszty zakładu podatkowego /Niemcy/	2 085	
– koszty dotyczące innego okresu podatkowego	915	1 846
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	50 630	8 544
– zapłacone odsetki od zobowiązań	109	90
– ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	42 318	3 560
– nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową	303	373
- wycena usług niezakończonych za 2008 r.	220	424
- wykorzystanie rezerw i odpisów z poprz.roku	375	117
– inne koszty stanowiące kup	5 286	1 444
– koszty na przełomie roku	2 008	2 536
– koszty dot.leasingu operacyjnego	11	
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	8 746	4 840
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (przych.niefakt)	576	834
– rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	3 307	2 135
- odpis z tyt. przywróć.wartości rzeczowych aktywów trwałych i obrotowych	201	22
– wycena produkcji w toku	1 972	
– dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	85	
– przychody związane z umową leasingową		843
– odsetki budżetowe		
– przedawnione zobowiązania		
– przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		
– odsetki od należności naliczone - niezapłacone	243	106
- przychody zakładu podatkowego /Niemcy/	2 092	900
– inne przychody	270	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	7 782	1 448
– odsetki od należności - uzyskane	69	22
– dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	1 516	179
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	1 027	800
- przychody związ. z wyceną usług niezakończonych za 2007 r.	5 170	447
Odliczenie od dochodu (darowizny, strata podatkowa)	0	-693
Podstawa opodatkowania	-13 570	10 450
Podatek dochodowy bieżący (19%)	0	1 986
Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty	0	1 986
Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty w UF /Niemcy/		
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 785	-114
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-693	181
Podatek dochodowy odroczony	3 092	67
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat	3 092	2 053

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	3 092	67
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	3 092	67

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- ujętego w kapitale własnym / w tym: w kapitale z aktualizacji wyceny/	29 968	
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 31d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- obowiązkowe podatki w Niemczech (Energomontaż - Zachód)		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem		

Nota 33

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		

Nota 34

ZYSK NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
XV. Przychody z działalności zaniechanej		
XVI. Koszty działalności zaniechanej		
XVII. Podatek dotyczący działalności zaniechanej		
XVIII. Zysk/strata na wycenie tych aktywów do wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży lub zysk/stratę na ich sprzedaży		
XIX. Podatek dochodowy		
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej		

Nota 35

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
Zysk (strata) netto (zanualizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-66 670	-4 089
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 231 002	4 547 940
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-15,76	-0,90

Zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji pozostających w posiadaniu akcjonariuszy w danym okresie. Rozwodniony zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto i średniej ważonej rozwodnionej akcji.

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 35a

Zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji pozostających w posiadaniu akcjonariuszy w danym okresie. Rozwodniony zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto i średniej ważonej rozwodnionej akcji.

Poniższe tabele zawierają sposób obliczenia zysku na jedną akcję w poszczególnych okresach.

30.06.2008 roku

Średnia ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
431 628	11 488 920,00	4 595 568,00	0,00	2008-01-01	17	181	9,39%
304 422	11 479 247,50	4 591 699,00	3 869,00	2008-01-18	12	181	6,63%
1 417 581	11 454 562,50	4 581 825,00	9 874,00	2008-01-30	56	181	30,94%
328 362	11 429 537,50	4 571 815,00	10 010,00	2008-03-26	13	181	7,18%
201 581	11 401 897,50	4 560 759,00	11 056,00	2008-04-08	8	181	4,42%
301 638	11 374 282,50	4 549 713,00	11 046,00	2008-04-16	12	181	6,63%
250 465	11 333 540,00	4 533 416,00	16 297,00	2008-04-28	10	181	5,52%
174 780	11 298 290,00	4 519 316,00	14 100,00	2008-05-08	7	181	3,87%
323 731	11 268 312,50	4 507 325,00	11 991,00	2008-05-15	13	181	7,18%
148 685	11 213 327,50	4 485 331,00	21 994,00	2008-05-28	6	181	3,31%
197 703	11 182 602,50	4 473 041,00	12 290,00	2008-06-03	8	181	4,42%
221 821	11 152 672,50	4 461 069,00	11 972,00	2008-06-11	9	181	4,97%
147 442	11 119 597,50	4 447 839,00	13 230,00	2008-06-20	6	181	3,31%
98 100	11 097 562,50	4 439 025,00	8 814,00	2008-06-26	4	181	2,21%
	11 097 562,50	4 439 025,00	0,00	2008-06-30	0	181	0,00%
4 547 940	Średnia ważona liczba akcji						100,00%

2008 rok

Średnia ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
213 455	11 488 920,00	4 595 568,00	0,00	2008-01-01	17	366	4,64%
150 548	11 479 247,50	4 591 699,00	3 869,00	2008-01-18	12	366	3,28%
701 044	11 454 562,50	4 581 825,00	9 874,00	2008-01-30	56	366	15,30%
162 387	11 429 537,50	4 571 815,00	10 010,00	2008-03-26	13	366	3,55%
99 689	11 401 897,50	4 560 759,00	11 056,00	2008-04-08	8	366	2,19%
149 171	11 374 282,50	4 549 713,00	11 046,00	2008-04-16	12	366	3,28%
123 864	11 333 540,00	4 533 416,00	16 297,00	2008-04-28	10	366	2,73%
86 435	11 298 290,00	4 519 316,00	14 100,00	2008-05-08	7	366	1,91%
160 096	11 268 312,50	4 507 325,00	11 991,00	2008-05-15	13	366	3,55%
73 530	11 213 327,50	4 485 331,00	21 994,00	2008-05-28	6	366	1,64%
97 771	11 182 602,50	4 473 041,00	12 290,00	2008-06-03	8	366	2,19%
109 698	11 152 672,50	4 461 069,00	11 972,00	2008-06-11	9	366	2,46%
72 915	11 119 597,50	4 447 839,00	13 230,00	2008-06-20	6	366	1,64%
218 313	11 097 562,50	4 439 025,00	8 814,00	2008-06-26	18	366	4,92%
108 730	11 054 215,00	4 421 686,00	17 339,00	2008-07-14	9	366	2,46%
168 503	11 012 887,50	4 405 155,00	16 531,00	2008-07-23	14	366	3,83%
251 796	10 971 112,50	4 388 445,00	16 710,00	2008-08-06	21	366	5,74%
239 235	10 944 985,00	4 377 994,00	10 451,00	2008-08-27	20	366	5,46%
155 067	10 914 347,50	4 365 739,00	12 255,00	2008-09-16	13	366	3,55%
190 244	10 879 597,50	4 351 839,00	13 900,00	2008-09-29	16	366	4,37%
165 868	10 840 637,50	4 336 255,00	15 584,00	2008-10-15	14	366	3,83%
165 405	10 810 387,50	4 324 155,00	12 100,00	2008-10-29	14	366	3,83%
176 597	10 772 387,50	4 308 955,00	15 200,00	2008-11-12	15	366	4,10%
94 000	10 751 202,50	4 300 481,00	8 474,00	2008-11-27	8	366	2,19%
280 398	10 690 175,00	4 276 070,00	24 411,00	2008-12-05	24	366	6,56%
23 240	10 632 195,00	4 252 878,00	23 192,00	2008-12-29	2	366	0,55%
11 560	10 577 505,00	4 231 002,00	21 876,00	2008-12-31	1	366	0,27%
4 449 559	Średnia ważona liczba akcji			2009-01-01			100,00%

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
 (dane w tysiącach złotych)

strata netto 2008 -39 360 261,29

zysk netto na akcję EPS	-8,85 zł/akcje
--------------------------------	-----------------------

2009 rok

Średnia ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
4 231 002	10 577 505,00	4 231 002,00	0	2009-01-01	180	180	100,00%
0	10 577 505,00	4 231 002,00	0	2009-06-30	0	180	0,00%
				2009-06-30			
4 231 002	Średnia ważona liczba akcji 2009						

strata netto 30.06.2009 r. -20 773 093,33

zysk netto na akcję EPS	-4,91 zł/akcje
--------------------------------	-----------------------

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 35b

Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
Zysk (strata) netto (zanualizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-66 670	-4 089
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 231 002	4 547 940
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-15,76	-0,90

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji jest równa średniej ważonej liczbie akcji na dzień bilansowy, jako że Spółka nie emitowała papierów wartościowych zamiennych na akcje.

NOTY OBJASNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW

Nota 36

ZMIANY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-77 725	-36 763
- środki pieniężne w kasie i w banku	1 983	6 605
- kredyty w rachunku bieżącym	-75 318	-46 681
- kredyty obrotowe	-4 390	
- inne środki pieniężne		3 349
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryg.o stan kredytów w rach.bież	-77 725	-36 727
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe		-36
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:	-67 366	-71 106
- środki pieniężne w kasie i w banku	3 686	5 859
- kredyty w rachunku bieżącym	-69 921	-77 022
- kredyty obrotowe	-1 163	
- inne środki pieniężne		50
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie skoryg.o stan kredytów w rach.bież	-67 398	-71 113
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	32	7

Nota 37

UJAWNienie ELEMENTÓW POZOSTAŁYCH DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	30.06.2008
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania:	0	0
- Zwiększenie powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Zmniejszenie powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	0	0
- Zyski powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Straty powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Korekty z przekwalifikowania w rachunek zysków i strat		
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych:	0	0
- Zyski powstałe w ciągu roku		
- Straty powstałe w ciągu roku		
- Korekty z przekwalifikowania w rachunek zysków i strat		
- Korekta kwot przeniesionych do wstępnej wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych:	0	0
Zyski aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych		
Straty aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych		
Różnice z przeliczenia jednostek podporządkowanych	194	-644
- Korekty z przeliczenia pozycji bilansu i rachunku zysków i strat	194	-644
Udział w dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Suma innych dochodów całkowitych	194	-644

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
 (dane w tysiącach złotych)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
- wartości niematerialne i prawne			
- rzeczowe aktywa trwałe	5	5	5
- inwestycje długoterminowe	747	747	31 297
- należności długoterminowe	5	5	12
- należności krótkoterminowe	2 410	4 229	2 345
- zapasy	1 818	1 405	276
Odpisy aktualizujące, razem	4 985	6 391	33 935

30.06.2009 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	Wyroby hutnicze	Wylączenia	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży:	87 276	76 034	3 926	159 384
- wewnętrzne:	3 597	329	3 926	3 926
- na zewnątrz Grupy:	83 679	75 705		159 384
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	3 007	-2 893	48	66
Amortyzacja	3 390	981	10	4 361
EBITDA	6 397	-1 912	58	4 427

Bilans				
Aktywa segmentu:	352 799	130 834	31 801	451 832
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	42 772	50 452	1 806	91 418
Pasywa segmentu:	352 799	130 834	31 801	451 832
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	23 269	32 217	3 028	52 458

30.06.2008 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	Wyroby hutnicze	Wylączenia	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży:	113 862	127 498	9 638	231 722
- wewnętrzne:	9 459	179	9 638	9 638
- na zewnątrz Grupy:	104 403	127 319	0	231 722
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	4 223	8 979	52	13 150
Amortyzacja	3 240	548	8	3 780
EBITDA	7 463	9 527	60	16 930

Bilans				
Aktywa segmentu:	237 466	125 051	29 924	332 593
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	56 668	53 694	7 896	102 466
Pasywa segmentu:	237 466	125 051	29 924	332 593
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	34 883	24 115	8 935	50 063

ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM

Głównym celem zarządzania kapitałem Grupy jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Grupy i zwiększały wartość dla jej akcjonariuszy.

Grupazarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Grupa może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. W okresie sprawozdawczym zakończonym dnia 30 czerwca 2009 roku i 31 grudnia 2008 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Grupa monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Zasady Grupy stanowią, by wskaźnik ten mieścił się w przedziale 20% - 55%. Do zadłużenia netto Grupa wlicza oprocentowane kredyty i pożyczki, zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne zobowiązania, pomniejszone o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych. Kapitał obejmuje zamienne akcje uprzywilejowane, kapitał własny należny akcjonariuszom jednostki dominującej pomniejszony o kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto.

Wyszczególnienie	30.06.2009	31.12.2008
Oprocentowane kredyty i pożyczki	111 383	117 867
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	52 458	77 052
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 686	1 983
Zadłużenie netto	160 155	192 936
Zamienne akcje uprzywilejowane	0	0
Kapitał własny	183 443	204 023
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	0	0
Kapitał razem /bez udziałów mniejszości/	183 443	204 023
Kapitał i zadłużenie netto	343 598	396 959
Wskaźnik dźwigni	0,47	0,49