

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

BILANS

	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		209 147	205 561	75 576
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	167 807	170 566	49 121
2. Wartość firmy	4			
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	29	75	141
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	26 130	16 992	18 017
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4			
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4			
7. Należności długoterminowe	3	790	769	1 123
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	14 391	17 159	7 174
9. Pozostałe aktywa długoterminowe				
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5			
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		97 679	131 779	126 077
1. Zapasy	6	54 111	76 694	71 628
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	38 389	50 898	47 662
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7		884	430
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	2 105	350	3 681
5. Inne aktywa obrotowe	9	1 769	2 312	2 065
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	1 305	641	611
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11			
A k t y w a r a z e m		306 826	337 340	201 653
PASYWA				
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		155 406	168 610	115 389
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515	11 515
2. Akcje własne	13 a	-12 018	-12 018	-7 212
3. Kapitał zapasowy	14	65 480	102 796	102 796
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	98 389	98 389	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	7	7	7
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	5 237	5 237	5 237
7. Zysk (strata) netto		-13 204	-37 316	3 046
8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	46 809	44 947	6 118
1. Kredyty i pożyczki	19	20 688	18 590	3 007
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	85	108	130
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	1 205	1 205	1 188
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	24 831	25 044	1 793
5. Rozliczenia międzyokresowe	21			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18, 20, 21	104 611	123 783	80 146
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	17 789	28 091	24 899
2. Instrumenty pochodne		43 841	40 159	755
3. Kredyty i pożyczki	20	41 812	50 616	52 424
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty				
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego				
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18			
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	1 169	4 917	1 899
8. Rozliczenia międzyokresowe	21			169
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11			
P a s y w a r a z e m		306 826	337 340	201 653
Wartość księgowa	22	155 406	168 610	115 389
Liczba akcji (w szt.)		4 231 002	4 231 002	4 439 025
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		36,73	39,85	25,99
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 231 002	4 231 002	4 439 025
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		36,73	39,85	25,99

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 30.06.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

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)		0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
- płatności wekslami				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)				509
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
- płatności wekslami				
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności				
2. Zobowiązania warunkowe	23	34 535	34 535	26 366
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		27 000	27 000	26 250
- udzielonych gwarancji i poręczeń		27 000	27 000	26 250
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu				
- hipoteka				
- cesja należności				
- płatności wekslami				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		7 535	7 535	116
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
- płatności wekslami z obrotu				
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu				
- hipoteka				
- zastaw				
- opłata licencyjna				
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu				116
- akredytywa dokumentowa				
- zawartej ugody		7 535	7 535	
3. Inne (z tytułu)				
Pozycje pozabilansowe, razem		34 535	34 535	26 875

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		30.06.2009	30.06.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	78 123	96 017
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	60 728	76 549
III. Zysk brutto ze sprzedaży		17 395	19 468
IV. Pozostałe przychody	27	194	775
V. Koszty sprzedaży		7 555	9 249
VI. Koszty ogólnego zarządu		4 908	6 209
VII. Pozostałe koszty	28	250	86
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		4 876	4 699
IX. Przychody finansowe	29	2 052	3 992
X. Koszty finansowe	30	17 578	4 903
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)		-10 650	3 788
XIII. Podatek dochodowy	31, 32	2 554	742
XIV. Zyski mniejszości			
XIV. Zysk netto z działalności kontynuowanej		-13 204	3 046
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		-13 204	3 046

Zysk (strata) netto (zanualizowany)	35	-53 566	-11 538
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 231 002	4 547 940
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-12,66	-2,54
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 231 002	4 547 940
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-12,66	-2,54

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		30.06.2009	30.06.2008
Zysk (Strata) netto za okres		-13 204	3 046
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych			
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			
Całkowity dochód za okres		-13 204	3 046

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	168 610	118 920	118 920
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	11 515	11 515	11 515
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	11 515	11 515	11 515
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	11 515	11 515	11 515
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku			
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 515	11 515	11 515
2. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-12 018	-635	-635
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z tytułu skupu akcji własnych w celu ich umorzenia		11 383	6 577
2.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-12 018	-12 018	-7 212
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	102 796	120 510	120 510
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	102 796	120 510	120 510
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	102 796	120 510	120 510
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-37 316	-17 714	-17 714
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	65 480	102 796	102 796
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	98 389		
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	98 389		
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	98 389		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		98 389	
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			
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	98 389	98 389	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	7	7	7
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	7	7	7
Przejsie na MSR			
Bilans otwarcia wg MSR	7	7	7
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	7	7	7
6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-32 079	-12 477	-12 477
Zmiany zasad rachunkowości			
Korekty błędów podstawowych			
Bilans otwarcia po zmianach	-32 079	-12 477	-12 477
Przejsie na MSR			
Bilans twarcia wg MSR	-32 079	-12 477	-12 477
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych			
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych			
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	37 316	17 714	17 714
Dywidenda			
Zysk/strata netto			
Korekty konsolidacyjne			
Korekty błędów podstawowych			
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia			
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	5 237	5 237	5 237
8. Wynik netto	-13 204	-37 316	3 046
a) zysk netto			3 046
b) strata netto	13 204	37 316	
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	155 406	168 610	115 389
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	155 406	168 610	115 389

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł 30.06.2009	w tys. zł 30.06.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-13 204	3 046
II. Korekty razem	34 108	-14 327
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	2 852	2 508
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	3 714	-7
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 745	2 858
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-25	-1 351
6. Zmiana stanu rezerw	-3 962	-574
7. Zmiana stanu zapasów	22 583	-16 410
8. Zmiana stanu należności	12 509	-3 849
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	884	-430
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 333	3 506
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		-231
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 103	-266
13. Inne korekty	38	-81
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	20 904	-11 281
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	165	10 658
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	952
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	165	9 706
a) w jednostkach powiązanych	165	9 706
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		533
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		8 723
- odsetki	165	450
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	10 310	6 292
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 851	6 292
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	8 459	
a) w jednostkach powiązanych	8 459	
- nabycie aktywów finansowych	7 459	
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 000	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 145	4 366
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 723	9 864
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	6 714	8 728
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	9	1 136
II. Wydatki	10 898	11 529
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	165	6 593
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 791	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23	34
8. Odsetki	1 919	1 536
9. Inne wydatki finansowe		3 366
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 175	-1 665
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	6 584	-8 580
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 552	-8 573
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-32	7
F. Środki pieniężne na początek okresu	-31 384	-19 140
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-24 800	-27 720
- o ograniczonej możliwości dysponowania		