

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

BILANS SKONSOLIDOWANY

	Nota	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
A k t y w a			
I. Aktywa trwale długoterminowe		84 208	75 506
1. Rzeczowe aktywa trwale	2	73 231	63 438
2. Wartość firmy	4	1 747	433
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	249	1 225
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	53	4 729
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4		
7. Należności długoterminowe	3	819	1 619
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	8 109	4 062
9. Pozostałe aktywa długoterminowe			
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		207 406	157 795
1. Zapasy	6	96 614	72 156
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	99 444	75 394
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7	797	442
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	9 954	7 037
5. Inne aktywa obrotowe	9	138	1 429
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	459	1 337
III. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży	11		
A k t y w a r a z e m		291 614	233 301
PASYWA			
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		151 648	138 554
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515
2. Kapitał nieopłacony	14		-14 380
3. Kapitał zapasowy	14	131 989	111 712
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15		-1 685
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	228	228
6. Udziały własne		-635	
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		-179	
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	-603	9 765
9. Zysk (strata) netto		-4 286	9 910
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Kapitał własny bez udziałów mniejszości		138 029	127 065
8. Kapitały mniejszości		13 619	11 489
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	13 881	6 672
1. Kredyty i pożyczki	19	9 075	2 787
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	245	178
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	2 842	2 072
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 719	1 635
5. Rozliczenia międzyokresowe	21		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20	126 085	88 075
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		61 108	44 144
2. Instrumenty pochodne		1 803	
3. Kredyty i pożyczki		59 694	40 053
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego		85	66
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	3 210	3 470
8. Rozliczenia międzyokresowe	21	185	342
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11		
P a s y w a r a z e m		291 614	233 301
Wartość księgowa	22	138 029	127 065
Liczba akcji (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		29,97	27,59
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		29,97	27,59

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
1. Należności warunkowe	23	759	632
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		759	632
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
- należna bonifikata			632
- należnego bonusu od Mittal Steel		250	
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności		509	
2. Zobowiązania warunkowe	23	40 023	35 310
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- cesja należności			
- płatności wekslami			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		40 023	35 310
- udzielonych gwarancji i poręczeń		38 768	34 660
- płatności wekslami z obrotu			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- zastaw			
- opłata licencyjna			
- weksle in blanco na zabezpieczenie			
- cesja należności			
- prawo regresu wynikające z weksli do dyskonta		200	650
- akredytywa dokumentowa		1 055	
3. Inne (z tytułu)			63
- podatek z tytułu zwiększenia kapitału podstawowego			63
Pozycje pozabilansowe, razem		40 782	36 005

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

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	464 537	341 732
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	394 700	297 297
III. Zysk brutto ze sprzedaży		69 837	44 435
IV. Pozostałe przychody	27	801	9 747
V. Koszty sprzedaży		23 555	19 585
VI. Koszty ogólnego zarządu		22 652	20 328
VII. Pozostałe koszty	28	2 376	516
VIII. Koszty restrukturyzacji	28		
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		22 055	13 753
X. Przychody finansowe	29	4 604	4 371
XI. Koszty finansowe	30	27 001	4 308
XII. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XIII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)		-342	13 816
XIV. Podatek dochodowy	31, 32	760	2 454
XV. Zyski mniejszości		3 184	1 452
XVI. Zysk netto z działalności kontynuowanej		-4 286	9 910
XVI. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		-4 286	9 910
Zysk (strata) netto (zanulizowany)	35	-4 286	9 910
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,93	2,15
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,93	2,15

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
I. Kapitał własny bez udziałów mniejszości na początek okresu (BO)	127 065	134 268
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	11 515	11 515
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	11 515	11 515
Przejście na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	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
2. Kapitał nieopłacony na początek okresu	-14 380	
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	-14 380	
Przejście na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	-14 380	
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne - wyłączenie z konsolidacji XR Ropczyce	14 380	
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Kapitał nieopłacony w spółce XR Ropczyce		-14 380
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
2.2 Kapitał nieopłacony na koniec okresu		-14 380
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	111 712	105 627
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	111 712	105 627
Przejście na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	111 712	105 627
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	20 277	6 030
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.		55
Zmniejszenia w związku ze zmianą udziału GK w MKP w 2007		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	131 989	111 712
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1 685	
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	-1 685	
Przejście na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	-1 685	
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		
Różnice z tytułu przeliczenia sprawozdania finansowego Spółki XR Ropczyce na dzień bilansowy z RMB/PLN		-1 683
Wyłączenie z konsolidacji sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce	1 683	
Udział GK w kapitale z aktualizacji wyceny MKP w wyniku objęcia kontroli w 2006		3
Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny w MKP	-3	
Udział GK w kapitale z aktualizacji wyceny EZ w wyniku objęcia kontroli w 2006		-5
Korekta prezentacji na kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych	5	
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-1 685

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	228	228
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	228	228
Przejęcie na MSR		
Bilans twarcia wg MSR	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
6. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z tytułu skupu akcji własnych w celu ich umorzenia	-635	
6.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-635	
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach		
Przejęcie na MSR		
Bilans twarcia wg MSR		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-)	-179	
Korekty konsolidacyjne		
7.2. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych na koniec okresu	-179	
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	19 675	16 898
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	19 675	16 898
Przejęcie na MSR		
Bilans twarcia wg MSR	19 675	16 898
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-20 277	-6 030
Dywidenda		-1 244
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Korekta zysku z lat ubiegłych w związku z wypłatą dywidendy dla udziałowców mniejszościowych w 2006 r.		379
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Zwiększenie zysku z lat ubiegłych w wyniku korekt konsolidacyjnych związanych z objęciem kontroli w spółce KZMO Ropczyce Sp. z o.o - rozw.odpisów akt.należności utw.w latach ub.		
Różnice z przeliczenia sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce na dzień 31.12.2006 - odwrócenie wyceny w 2007		
Zmniejszenie kapitału mniejszościowego w związku z umorzeniem skupionych akcji		
Korekta w związku z wzmocnieniem kontroli i objęciem nowych udziałów w spółce MKP		-238
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia	-1	
8.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-603	9 765
9. Wynik netto	-4 286	9 910
a) zysk netto		9 910
b) strata netto	-4 286	
c) odpisy z zysku		
la. Kapitał własny bez udziałów mniejszości na koniec okresu (BZ)	138 029	127 065
la. Kapitał własny bez udziałów mniejszości, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	138 029	127 065
lb. Kapitały mniejszości na początek okresu	11 489	10 330
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	11 489	10 330
Przejęcie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	11 489	10 330
Zyski/Straty udziałowców mniejszościowych	3 184	1 452
Korekta kapitałów mniejszości w związku z wypłatą dywidendy CHZMO w 2006 r.		-1 496
Udział mniejszości w kapitałach EZ na dzień objęcia kontroli		209
Udział mniejszości w kapitałach MKP na dzień objęcia kontroli		994
Udział mniejszości w kapitałach KZMO na dzień objęcia kontroli	592	
Udział mniejszości w stracie z lat ubiegłych KZMO na dzień objęcia kontroli		
Korekta udziału mniejszości w kapitale z aktualizacji wyceny KZMO za 2007		
Korekta udziału mniejszości w kapitale z aktualizacji wyceny EZ za 2007		
Podwyższenie kapitału akcyjnego w MKP i objęcie go przez udziałowców mniejszościowych	232	
Zwiększenie udziału kapitału mniejszościowego w kapitale MKP w wyniku zmniejszenia kontroli w MKP przez GK - w wyniku objęcia przez mniejszość nowej emisji.	89	
Zmniejszenie udziału kapitału mniejszości w kapitale MKP w związku z zwiększeniem kontroli w MKP przez GK	-1 728	
Zmniejszenie udziału kapitału mniejszości w kapitale EZ w związku z zwiększeniem kontroli w MKP przez GK	-119	
Udział mniejszości w kapitale z różnic z przeliczenia	-117	
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia	-3	
lb. Kapitały mniejszości na koniec okresu	13 619	11 489
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości na koniec okresu (BZ)	151 648	138 554

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 286	9 910
II. Korekty razem	3 694	-12 999
1. Zyski (straty) mniejszości	3 184	1 452
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	8 059	8 345
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-35	-70
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 400	951
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	23 804	-255
7. Zmiana stanu rezerw	612	-2 915
8. Zmiana stanu zapasów	-22 928	-1 138
9. Zmiana stanu należności	-28 965	-12 950
10. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-88	-109
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	23 007	4 255
12. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	264	4
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 772	-1 033
14. Inne korekty	152	-9 536
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-592	-3 089
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 398	6 013
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	460	1 530
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	455	3 381
a) w jednostkach powiązanych		348
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		348
b) w pozostałych jednostkach	455	3 033
- zbycie aktywów finansowych	335	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek	120	
- spłata obligacji		3 000
- odsetki		33
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	483	1 102
II. Wydatki	22 279	18 863
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 080	10 143
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 432	8 074
a) w jednostkach powiązanych	1 432	8 074
- nabycie aktywów finansowych	1 432	8 074
- udzielone pożyczki długoterminowe		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	767	646
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 881	-12 850
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	16 063	2 168
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	827	949
2. Kredyty i pożyczki	13 756	600
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 480	619
II. Wydatki	4 410	5 612
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	620	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		2 361
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		1 229
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	59	
8. Odsetki	2 667	1 735
9. Inne wydatki finansowe	1 064	287
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 653	-3 444
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-9 820	-19 383
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 856	-19 382
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-36	1
F. Środki pieniężne na początek okresu	-26 943	-7 560
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	-36 763	-26 943
- 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	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	100	130
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	149	858
- oprogramowanie komputerowe	81	12
c) inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wiecz. użytkowania gruntu)	0	237
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	249	1 225

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:		
-		
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
-		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:		
-		
-		

Nota 1b

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) własne	249	1 225
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Wartości niematerialne i prawne razem	249	1 225

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 1 c

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. Zł						
	a	b	c		d	Wartości niematerialne i prawne, razem
	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, prawa do emisji CO2)	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	235		1 511	299	538	2 284
b) zwiększenia (z tytułu)	23	0	217	109	0	240
- zakup i nakłady we własnym zakresie	23		217	109		240
- aktualizacja wyceny praw do emisji CO2						0
-						0
-						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	58	0	972	6	521	1 551
- likwidacja (całkowicie umorzone)	58		6	6		64
- sprzedaż						0
- darowizna						0
- wyksięgowanie praw do emisji CO2					237	237
- przekwalifikowanie na środki trwałe					284	284
- utrata kontroli - wyłączenie XR ROPCZYCE			966			966
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	200		756	402	17	973
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	105		653	287	301	1 059
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	-5		-46	34	-284	-335
- zwiększenie	53		125	40	0	178
- bieżąca	53		125	40		178
-						0
- zmniejszenie	58		171	6	284	513
- likwidacja (całkowicie umorzone)	58		6	6		64
- sprzedaż						0
- darowizna						0
- utrata kontroli - wyłączenie XR ROPCZYCE			165			165
- przekwalifikowanie na środki trwałe					284	284
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	100		607	321	17	724
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0		0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	100		149	81	0	249

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) środki trwałe, w tym:	69 830	59 754
- grunty	7 064	1 071
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 723	24 712
- urządzenia techniczne i maszyny	30 091	29 076
- środki transportu	3 537	3 729
- inne środki trwałe	1 415	1 166
b) środki trwałe w budowie	3 202	2 771
c) zaliczki na środki trwałe	199	913
Rzeczowe aktywa trwałe razem	73 231	63 438

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:	11	16
- odpisy na środki trwałe w budowie	11	16
a) zwiększenia (z tytułu)	308	24
- utworzenie odpisu	308	24
b) zmniejszenia (z tytułu)	314	29
- rozwiązanie odpisu	314	29
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	5	11
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie	5	11

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Zabezpieczenia hipoteczne	12 625	2 500
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.	12 625	2 500
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	16 870	16 112
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	16 870	16 112
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.		
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	10 514	10 837
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o		
- jako zabezpieczenie kredytu MKFH S.A.	4 514	6 982
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	6 000	3 855
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	40 009	29 449

* 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
	31.12.2007	31.12.2006
a) własne	69 830	59 754
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Środki trwałe bilansowe razem	69 830	59 754

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 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	1 082	60 037	68 559	5 814	4 839	140 331
b) zwiększenia (z tytułu)	6 290	4 739	8 286	816	766	20 897
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie	6 006	3 046	7 985	787	748	18 572
- przekwalifikowanie z wartości niematerialnych i prawnych	284					284
- rozszerzenie grupy kapitałowej KZMO		1 693	301	29	18	2 041
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	32	3 556	707	739	5 034
- likwidacja			173	41	73	287
- sprzedaż		13	1 694	628	551	2 886
- darowizna						0
- aport			447			447
- utrata kontroli - wyłączenie XR ROPCZYCE		19	1 242	38	115	1 414
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	7 372	64 744	73 289	5 923	4 866	156 194
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	11	35 325	39 483	2 085	3 673	80 577
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	297	1 696	3 715	301	-222	5 787
- zwiększenie	297	1 709	5 315	723	399	8 443
- bieżąca	13	1 709	5 188	716	391	8 017
- przekwalifikowanie z wartości niematerialnych i prawnych	284					284
- rozszerzenie grupy kapitałowej KZMO			127	7	8	142
- zmniejszenie	0	13	1 600	422	621	2 656
- likwidacja			98		73	171
- sprzedaż		13	1 476	421	548	2 458
- darowizna						0
- utrata kontroli - wyłączenie XR ROPCZYCE			26	1		27
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	308	37 021	43 198	2 386	3 451	86 364
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 064	27 723	30 091	3 537	1 415	69 830

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł / w tys. m ²	w tys. zł / w tys. m ²
	31.12.2007	31.12.2006
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto(nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użytk. gruntu) m2	474	474
Środki trwale wykazywane pozabilansowo, razem	474	474

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:		
- 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)	819	1 619
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	819	1 619
Należności długoterminowe netto	819	1 619
c) odpisy aktualizujące wartość należności	12	25
d) odpisy z tyt. wyceny należności długoterminowych w skorygowanej cenie nabycia	20	61
Należności długoterminowe brutto	851	1 705

Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu (z tytułu)	1 619	1 893
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		41
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 619	1 852
b) zwiększenia (z tytułu)	61	102
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	61	102
c) zmniejszenia (z tytułu)	861	376
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		41
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	21	
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	840	335
- odpis aktualizujący należności		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	819	1 619
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż udziałów (PEC)	819	1 619

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu (z tytułu)	1 619	1 893
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		41
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 619	1 852
b) zwiększenia (z tytułu)	61	102
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- korekta wyceny za sprze. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	61	102
c) zmniejszenia (z tytułu)	861	376
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		41
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	21	
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	840	335
- odpis aktualizujący należności		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	819	1 619
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	819	1 619

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu	25	54
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	13	29
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	13	29
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	12	25

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu		54
a) zwiększenia (z tytułu)	25	
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	13	29
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	13	29
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	12	25

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	819	1 619
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	819	1 619

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	819	1 619
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	819	1 619

Nota 4

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) wartość firmy - jednostki zależne	1 747	433
b) wartość firmy - jednostki współzależne		
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	1 747	433

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) wartość firmy brutto na początek okresu, w tym:	433	
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.	433	
b) zwiększenia (z tytułu)	1 314	433
- zakup udziałów Energomontaż Sp. z o.o.		433
- zakup udziałów KZMO Ropczyce Sp. z o.o.	1 314	
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) wartość firmy brutto na koniec okresu, w tym:	1 747	433
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.	433	433
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.	1 314	
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	433

Nota 4a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE NETTO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w jednostkach zależnych	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)		

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

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		4 703
- udziały lub akcje		3 100
- udzielone pożyczki *		1 603
g) w pozostałych jednostkach	53	26
- udziały lub akcje	53	26
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-obligacje		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	53	4 729

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	4 729	4 944
- udziały i akcje	3 126	91
- udzielone pożyczki	1 603	1 853
-obligacje		3 000
b) zwiększenia (z tytułu)	27	3 049
- udziały i akcje	27	3 009
- udzielenie pożyczki		
- wycena godziwa pożyczki na 30.06.2006		
- konwersja należności na akcje		1
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki długoterm. na 31.12.2005 w 2006 r.		6
- odwrócenie wyceny odsetek od pożyczki długoterm. na 31.12.2005 w 2006 r.(uj.różn.kurs)		8
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych		25
-zakup obligacji		
c) zmniejszenia (z tytułu)	4 703	3 264
- sprzedaż - udziały i akcje		
-przesunięcie z długoterminowych aktywów finansowych do krótkoterminowych		
- korekty aktualizujące wartość - udziały i akcje		
- sprzedaż obligacji		3 000
- wycena godziwa pożyczki długoterminowej na 31.12.2006		52
- odwrócenie wyceny pożyczki dokonanej na 31.12.2005 w 2006 r.(dod.różn.kursowe)		212
- wyprowadzenie z BO udziałów KZMO w wyniku objęcia kontroli przez GK	1 603	
- wyprowadzenie z BO pożyczki KZMO w wyniku objęcia kontroli przez GK	3 100	
d) stan na koniec okresu netto, razem	53	4 729
- udziały i akcje	53	3 126
- udzielone pożyczki		1 603
-zakup obligacji		

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 4d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH 31.12.2007 - w tys. zł													
Lp.	a	b	c	d	e	f		g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu		wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1	Mostostal Kraków FH S.A.	30-969 Kraków	handel, produkcja elementów konstrukcyjnych, pośrednictwo finansowe	jednostka zależna	pełna	31.08.2001		3 500		3 579	90,09	90,09	
2	ZM Service Sp z o.o.	39-100 Ropczyce	modernizacja, remonty, wykonawstwo konstrukcji stalowych, usługi w zakresie konserwacji maszyn ogólnego przeznaczenia	jednostka zależna	pełna	31.08.2001		316		318	100,00	100,00	
3	Chrzanowskie Zakłady Materiałów Ogniotrwałych S.A.	32-501 Chrzanów	produkcja materiałów ogniotrwałych	jednostka zależna	pełna	01.10.2003		2 130		2 152	50,25	50,25	
4	Mostostal Kraków Produkcja Sp. z o.o.	40-725 Katowice	produkcja konstrukcji metalowych	jednostka zależna	pełna	15.06.2007		2 752		2 780	69,14	69,14	
5	XR ROPCZYCE Co. Ltd	1 Liaohé, Haicheng ETDZ Prowincja Liaoning, Chiny	produkcja materiałów ogniotrwałych	jednostka zależna	proporcjonalna	11.08.2006		30 550	30 550	0	50,00	50,00	
6	Energomontaż Zachód Sp. z o.o.	Wrocław	produkcja konstrukcji metalowych	jednostka zależna	pełna	30.10.2006		1 339		1 339	56,13	56,13	
7	KZMO Ropczyce Sp. z o.o.	50086 Krzywy Róg, ul. Telewizyjna 3Z, Ukraina	sprzedaż materiałów ogniotrwałych	jednostka powiązana pozostała	pełna	31.12.2006		2 074		2 074	50,20	50,20	

Nota 4e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH																		
(w tys. zł)																		
Lp.	nazwa jednostki	m								n			o		p	r	s	t
		Kapitał własny jednostki, w tym:								zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacon a przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:					- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe		- należności długo-terminowe	- należności krótko-terminowe				
1	Mostostal Kraków FH S.A.	13 147	3 330		7 220	2 611	221		2 390	67 072	16 142	50 930	38 387		38 387	80 233	201 866	
2	ZM Service Sp z o.o.	1 529	300		937	291			291	3 994	958	3 036	3 977		3 977	5 522	14 703	
3	Chrzanowskie Zakłady Materiałów Ogniotrwałych S.A.	17 080	4 523		11 486	1 072			1 072	1 408	223	1 185	1 917		1 917	18 489	31 525	
4	Mostostal Kraków-Produkcja Sp. z o.o.	9 621	2 437		1 647	5 537			5 537	16 945	5 038	11 907	13 828		13 828	26 568	55 931	
5	Energomontaż Zachód Sp. z o.o.	2 138	627		1 303	208		-72	16	7 505	303	7 202	6 229		6 229	9 643	23 303	
6	KZMO Ropczyce Sp. z o.o.	4 495	3 447	0	0	1 048	1	3 385	-1 468	-870			1 988		1 988	11 803	5 476	
7	XR ROPCZYCE Co. Ltd	brak danych																

Nota 4f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA) NETTO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	53	26
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		4 703
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na tys. zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		580
po przeliczeniu na tys. zł		1 603
b3. pozostałe waluty w tys. zł		3 100
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	53	4 729

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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)	53	4 729
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	53	3 126
- nabycie \ zbycie w okresie	27	3 009
- korekta konsolidacyjna związana z wyłączeniem z konsolidacji XR Ropczyce i przywróceniem wartości aktywów finansowych	30 550	
- konwersja należności na akcje		1
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-30 550	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość		25
- inne korekty konsolidacyjne	-3 100	
- wartość na początek okresu	3 126	91
- wartość według cen nabycia	34 423	3 873
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):		1 603
c1) udziały		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) pożyczki udzielone		1 603
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		-250
- korekty konsolidacyjne	-1 603	
- wartość na początek okresu	1 603	1 853
- wartość według cen nabycia	1 853	1 853

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

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	36 276	5 726
Wartość na początek okresu, razem	4 729	1 944
Nabycie \ Zbycie w okresie	27	3 009
Udzielenie pożyczki		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-30 550	-250
Wartość bilansowa, razem	53	4 729

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:	747	772
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	747	772
a) zwiększenia (z tytułu)	30 550	
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość akcji MINEX S.A.		
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość udziałów XR Ropczyce	30 550	
b) zmniejszenia (z tytułu)		25
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość akcji i udziałów		25
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	31 297	747
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	31 297	747

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	4 062	1 679
a) odniesionych na wynik finansowy	4 062	1 679
- odpisy aktualizujące zapasy	138	186
- odpisy aktualizujące należności	298	103
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	73
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	12	186
- rezerwa na odprawy emerytalne	381	366
- rezerwy na zobowiązania	779	505
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	145	85
- strata podatkowa	246	
- aport- aktyw GK	1 729	
- pozostałe	266	175
b) inne		
2. Zwiększenia	7 681	3 649
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	7 550	3 649
- odpisy aktualizujące zapasy	39	126
- odpisy aktualizujące należności	76	218
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	5 804	
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	11	
- rezerwa na odprawy emerytalne	18	27
- rezerwy na zobowiązania	500	762
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	662	145
- strata podatkowa		246
- aport- aktyw GK		1 729
- pozostałe	440	396
b) inne	131	
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na 01.01.2007 R. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	
3. Zmniejszenia	3 634	1 266
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 615	1 266
- odpisy aktualizujące zapasy	111	171
- odpisy aktualizujące należności	237	15
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	1	5
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		174
- rezerwa na odprawy emerytalne	29	12
- rezerwy na zobowiązania	725	488
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	144	85
- strata podatkowa	246	
- aport- aktyw GK	1 729	
- pozostałe	393	316
b) inne	19	
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE	19	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	8 109	4 062
a) odniesionych na wynik finansowy	7 997	4 062
- odpisy aktualizujące zapasy	66	141
- odpisy aktualizujące należności	137	306
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	5 871	68
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	23	12
- rezerwa na odprawy emerytalne	370	381
- rezerwy na zobowiązania	554	779
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	663	145
- strata podatkowa	0	246
- aport- aktyw GK	0	1 729
- pozostałe, w tym: aktyw KZMO Ropczyce	313	255
b) inne	112	
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na 01.01.2007 R. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE	-19	

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) materiały	39 863	24 734
b) półprodukty i produkty w toku	13 366	12 483
c) produkty gotowe	10 145	9 614
d) towary	33 117	24 687
e) zaliczki na dostawy	123	638
Zapasy, razem	96 614	72 156

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
<i>Stan na początek okresu, wg tytułów:</i>	627	945
a) surowce, materiały techniczne	235	450
b) półfabrykaty	44	11
c) wyroby gotowe	191	338
d) towary	157	146
e) zaliczki na dostawy	0	
<i>a) zwiększenia - utworzenie rezerwy, wg tytułów:</i>	288	644
a) surowce, materiały techniczne	115	338
b) półfabrykaty	56	87
c) wyroby gotowe	90	87
d) towary	27	132
e) zaliczki na dostawy		
<i>b) zmniejszenia - rozwiązanie rezerwy wg tytułów:</i>	641	962
a) surowce, materiały techniczne	269	553
b) półfabrykaty	100	54
c) wyroby gotowe	195	234
d) towary	77	121
e) zaliczki na dostawy		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	274	627
a) surowce, materiały techniczne	81	235
b) półfabrykaty	0	44
c) wyroby gotowe	86	191
d) towary	107	157
e) zaliczki na dostawy		

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	28 850	22 850
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	19 300	16 300
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.	9 550	6 550
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	15 300	17 608
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	8 300	12 313
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.	3 500	3 795
- jako zabezpieczenie kredytu MKP Sp. z o.o	3 500	1 500
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	44 150	40 458

* 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
	31.12.2007	31.12.2006
a) od jednostek powiązanych	25	15 811
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25	15 811
- do 12 miesięcy	25	15 811
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	17 714	3 169
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 714	3 169
- do 12 miesięcy	17 714	3 169
c) należności od pozostałych jednostek	81 705	56 414
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	76 890	51 715
- do 12 miesięcy	76 390	50 518
- powyżej 12 miesięcy	500	1 197
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 403	3 346
- inne	2 408	1 353
- dochodzone na drodze sądowej	4	
Należności krótkoterminowe netto, razem	99 444	75 394
d) odpisy aktualizujące wartość należności	2 192	3 900
Należności z tytułu podatku dochodowego	797	442
Należności krótkoterminowe brutto, razem	102 433	79 736

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	17 739	18 980
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	17 714	15 811
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek powiązanych	25	3 169
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	17 739	18 980
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	62	1 303
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	17 801	20 283

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu	3 900	3 646
a) zwiększenia (z tytułu)	1 020	1 953
- utworzenie odpisu	1 007	1 924
- przesunięcie z należności długoterminowych	13	29
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 728	1 699
- rozwiązanie	2 117	517
- wykorzystanie	611	1 182
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 192	3 900

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - o jednostek powiązanych	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
Stan na początek okresu	1 303	287
a) zwiększenia (z tytułu)	62	1 303
- utworzenie odpisu	62	1 303
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 303	287
- rozwiązanie	1 188	117
- wykorzystanie	115	170
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	62	1 303

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - o jednostek pozostałych	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
Stan na początek okresu	2 597	3 359
a) zwiększenia (z tytułu)	958	650
- utworzenie odpisu	945	621
- przesunięcie z należności długoterminowych	13	29
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 425	1 412
- rozwiązanie	929	400
- wykorzystanie	496	1 012
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 130	2 597

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) w walucie polskiej	88 776	65 371
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	13 657	14 365
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 899	2 978
po przeliczeniu na zł	10 269	11 209
b2. jednostka/waluta 1/USD	319	1 103
po przeliczeniu na zł	761	3 156
b3. jednostka/waluta 1/SKK	5 890	
po przeliczeniu na zł	639	
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
b5. jednostka/waluta 1/UAH	3 895	
po przeliczeniu na zł	1 988	
Należności krótkoterminowe, razem	102 433	79 736

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) w walucie polskiej	17 769	16 135
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	32	4 148
b1. jednostka/waluta 1/EUR		986
po przeliczeniu na zł		3 876
b2. jednostka/waluta 1/USD	11	86
po przeliczeniu na zł	32	272
b3. jednostka/waluta 1/SKK		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	17 801	20 283

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) w walucie polskiej	71 007	49 236
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	13 625	10 217
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 899	1 992
po przeliczeniu na zł	10 269	7 333
b2. jednostka/waluta 1/USD	308	1 017
po przeliczeniu na zł	729	2 884
b3. jednostka/waluta 1/SKK	5 890	
po przeliczeniu na zł	639	
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
b5. jednostka/waluta 1/UAH	3 895	
po przeliczeniu na zł	1 988	
Należności krótkoterminowe, razem	84 632	59 453

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	32 366	26 060
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	33 247	23 075
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 476	2 703
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	976	493
e) powyżej 1 roku	502	1 197
g) należności przeterminowane	27 254	21 067
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	96 821	74 595
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 192	3 900
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	94 629	70 695

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
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	14 752	10 292
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 847	3 466
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 719	2 256
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	221	2 875
e) powyżej 1 roku	1 715	2 178
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	27 254	21 067
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 119	3 697
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	25 135	17 370

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
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	160	2 299
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		332
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	17	566
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	15	2 120
e) powyżej 1 roku		153
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	192	5 470
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	17	1 239
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	175	4 231

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
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	14 592	7 993
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 847	3 134
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 702	1 690
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	206	755
e) powyżej 1 roku	1 715	2 025
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	27 062	15 597
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 102	2 458
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	24 960	13 139

Nota 7g

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - należności	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Cesja na składnikach aktywów obrotowych - należnościach w tym:	7 500	2 600
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR	5 500	
- jako zabezpieczenie kredytu MKP Sp. z o.o	1 500	1 500
- jako zabezpieczenie kredytu MKFH S.A.		1 100
- jako zabezpieczenie kredytu EZ Sp. z o.o	500	
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - należnościach	7 500	2 600

Nota 8- nie występuje

Nota 9a

Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Środki pieniężne w banku i kasie	6 605	6 328
lokaty krótkoterminowe	3 349	709
Inne środki pieniężne - weksle		
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	9 954	7 037

Nota 9b

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Środki pieniężne w banku i kasie	9 954	7 037
Kredyty w r-ku bieżącym	-46 681	-33 975
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych (z wyceny)	-36	-5
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-36 763	-26 943

Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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		1 259
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		1 259
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	138	170
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- wycena transakcji terminowych	44	50
- wycena lokat walutowych		
- udzielone pożyczki		120
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	94	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	138	1 429

Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	44	170
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	94	1 259
b1. jednostka/waluta 1/EUR po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD po przeliczeniu na zł		543
pozostałe waluty w tys. zł	94	1 259
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	138	1 429

Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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		
...		
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		

Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej		120
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		1 259
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		543
po przeliczeniu na zł		1 259
pozostałe waluty w zł		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem		1 379

Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	5 162	2 094
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	4 792	4 943
b1. jednostka/waluta 1/EUR	962	823
po przeliczeniu na zł	3 427	3 096
b2. jednostka/waluta 1/USD	572	644
po przeliczeniu na zł	1 362	1 847
pozostałe waluty w tys. zł	3	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	9 954	7 037

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem		

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	415	534
- ubezpieczenia majątkowe	56	146
'- ubezpieczenia osobowe		5
'- ubezpieczenia OC Zarządu	6	6
'- ubezpieczenia inne	58	4
'- gwarancja ubezpieczeniowa		
'- ubezpieczenia samochodów OC,AC,NNW	8	
'- koszty połączenia	64	
'- wynajem samochodu	16	
'- koszt wynajmu pomieszczeń Przedstawicielstwa ZMR	3	
- koszty prowizji rozliczane w czasie		
'- prenumerata	55	2
-koszty reklamy	2	
-remonty	6	
-gwarancja ubezpieczeniowa	1	
- roczny abonament	15	
-opłata programu FK	4	3
'- energia	84	41
'- materiały techniczne		27
'- wynagrodzenia bezosobowe	5	13
- koszty zakupu usług rozliczane w czasie	18	250
'- pozostałe	14	37
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	44	803
'-koszty integracji kapitałowej		
- wycena kontraktów		685
- przychody danego okresu fakturowane w następnym okresie sprawozdawczym		2
- prace badawcze	37	
- pozostałe	7	116
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	459	1 337

Nota 11

AKTYWA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) ujemna wartość firmy brutto na początku okresu	238	
- Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.	238	
b) zwiększenia (z tytułu)	136	238
- nabycie udziałów w Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.	136	238
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu, w tym:	374	238
- Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.	374	238
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	238	
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	136	238
- odpis amortyzacyjny	136	238
...		
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	374	238
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu		

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 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	1 984 064	4 960 160	43,08%	43,08%
BPH TFI S.A.	zwykła na okaziciela	433 245	1 083 113	9,41%	9,41%
PKO TFI S.A.	zwykła na okaziciela	281 382	703 455	6,11%	6,11%
MILLENNIUM TFI S.A.	zwykła na okaziciela	246 750	616 875	5,36%	5,36%
Pozostali	zwykła na okaziciela	1 660 539	4 151 348	36,05%	36,05%
Razem		4 605 980	11 514 950	100,00%	100,00%

Nota 14a

KAPITAŁ NIEOPŁACONY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) kapitał nieopłacony na początek okresu	-14 380	
- kapitał nieopłacony w XR Ropczyce Co. Ltd przypadający dla Grupy	-14 380	
b) zwiększenia (z tytułu)		-14 380
- kapitał nieopłacony w XR Ropczyce Co. Ltd przypadający dla Grupy		-14 380
c) zmniejszenia (z tytułu)	14 380	
- wyłączenie z konsolidacji XR Ropczyce	14 380	
Kapitał nieopłacony, razem	0	-14 380

Nota 14b

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 750	10 750
b) utworzony ustawowo	3 838	3 838
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	97 124	91 039
d) przejście na MSR		
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	20 277	6 085
- z podziału zysku	20 277	6 030
- udział GK w kapitale zapasowym MKP w wyniku objęcia kontroli w 2006		55
- zmiana udziału GK w kapitale zapasowym MKP w 2007		
Kapitał zapasowy, razem	131 989	111 712

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1 685	
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji		
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		-1 683
e) wyłączenie z konsolidacji sprawozdania finansowego spółki XR Ropczyce	1 683	
f) różnice kursowe z wyceny zobowiązania wobec KZMO z tytułu nieopłaconego kapitału		
h) różnice kursowe z przeliczenia kapitałów własnych KZMO		
e) inny (wg rodzaju)		-2
- udział GK w kapitale z aktualizacji wyceny MKP w wyniku objęcia kontroli w 2006 - wyksięgowanie kapitału w 2007		3
- zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny w MKP	-3	
- udział GK w kapitale z aktualizacji wyceny EZ w wyniku objęcia kontroli w 2006 - wyksięgowanie kapitału w 2007		-5
- korekta prezentacji na kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych	5	
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	-1 685

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- pozostałe kapitały rezerwowe	228	228
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	228	228

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGLYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	19 675	16 898
- kapitał z przeszacowania GUS-owskiego na dzień przejścia na MSSF		
- podział zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-20 277	-6 030
- dywidenda		-1 244
- korekta niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych grupy w związku z dywidendą przypadającą na udziałowców mniejszościowych w 2006 r.		379
- korekta niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych grupy w związku z wzmocnieniem kontroli i objęciem nowych udziałów w spółce MKP		-238
- pozostałe zwiększenia	-1	
Zyski/straty z lat ubiegłych	-603	9 765

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 635	1 412
a) odniesionej na wynik finansowy	1 635	1 412
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 262	1 159
- dodatnie różnice kursowe od zobow, należności, śr.pien.	93	82
- naliczone odsetki symulacyjne	104	54
- rezerwa na dywidendę		
- rezerwa z tytułu aportu (PEC)		
- pozostałe	176	117
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	399	496
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	399	496
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	102	103
- dodatnie różnice kursowe od zobow, należności, śr.pien.	29	93
- naliczone odsetki symulacyjne	76	55
- pozostałe	192	245
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	315	273
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	315	273
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową		
- dodatnie różnice kursowe od zobow, należności, śr.pien.	93	82
- naliczone odsetki symulacyjne		5
- rezerwa z tytułu aportu (PEC)		
- pozostałe	222	186
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) 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	1 719	1 635
a) odniesionej na wynik finansowy	1 719	1 635
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 364	1 262
- dodatnie różnice kursowe od zobow, należności, śr.pien.	29	93
- naliczone odsetki symulacyjne	180	104
- rezerwa na dywidendę		
- rezerwa z tytułu aportu (PEC)		
- pozostałe	146	176
b) odniesionej na kapitał własny		
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
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	1 918	1 855
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 918	1 855
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
b) zwiększenia (z tytułu)	32	81
- rezerwa na odprawy emerytalne	32	81
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
c) reklasifikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	7	1
- rezerwa na odprawy emerytalne	7	1
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	153	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	153	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)		17
- rezerwa na odprawy emerytalne		17
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	1 790	1 918
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 790	1 918
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	115	70
- rezerwa na odpawy emerytalne	115	70
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
b) zwiększenia (z tytułu)	84	90
- rezerwa na odpawy emerytalne	84	90
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	7	1
- rezerwa na odpawy emerytalne	7	1
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	2	46
- rezerwa na odpawy emerytalne	2	46
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na odpawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
f) stan na koniec okresu	204	115
- rezerwa na odpawy emerytalne	204	115
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	154	211
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	61
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	93	150
b) zwiększenia (z tytułu)	958	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu	958	
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	61	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
d) wykorzystanie (z tytułu)		
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	57
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		57
f) stan na koniec okresu	1 051	154
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	61
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	93	93
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu	958	

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	3 356	3 278
- gwarancyjna		917
- na nie wykorzystane urlopy	1011	875
- na premię Zarządu ,kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	99	317
- na koszty audytu	99	99
- na opłatę licencyjną	155	174
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	227	210
- utworzenie rezerwy na koszty usług finansowych	24	224
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- na należności celno-podatkowe	732	
- na przewidywane koszty i straty	988	425
- na koszty zleceń produkcyjnych	19	35
b) zwiększenia (z tytułu)	7 664	4 501
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej	798	33
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	749	1 011
- utworzenie rezerwy na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	1894	458
- utworzenie rezerwy na koszty audytu	37	61
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	257	320
- utworzenie rezerwy na prowizję od sprzedanych wyrobów	434	485
- utworzenie rezerwy na koszty usług finansowych	18	
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- utworzenie rezerwy na przewidywane koszty i straty	1366	1 380
- utworzenie rezerwy na należności celno-podatkowe		732
- utworzenie rezerwy na reklamację wyrobów	1 630	
- utworzenie rezerwy na kary umowne i gwarancje	220	
- utworzenie rezerwy na koszty wdrożenia ISO	45	
- na koszty zleceń produkcyjnych	214	19
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	61	
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	
d) wykorzystanie (z tytułu)	3 162	7
- na premię Zarządu ,kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	630	
- na koszty audytu	37	
- na nie wykorzystane urlopy	100	
- na przewidywane koszty i straty	855	4
- na opłatę licencyjną	287	
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	224	
- na należności celno-prawne	732	
- na kary umowne i gwarancje	64	
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	
- na nagrody pracownicze	212	
- na koszty zleceń produkcyjnych	19	3
e) rozwiązanie (z tytułu)	4 913	4 417
- gwarancyjna	740	950
- na nie wykorzystane urlopy	811	875
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	978	676
- na koszty audytu		61
- na opłatę licencyjną		339
- na koszty wyceny aktuarialnej		2
- na prowizję od sprzedanych wyrobów		468
- na koszty usług finansowych		200
- na przewidywane koszty i straty	748	813
- na reklamację wyrobów	1480	
- na kary umowne i gwarancje	156	
- na koszty zleceń produkcyjnych		33
f) stan na koniec okresu	3 006	3 356
- gwarancyjna	119	0
- na nie wykorzystane urlopy	849	1 011
- na premię Zarządu ,kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	173	99
- na koszty audytu	99	99
- na opłatę licencyjną	125	155
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	437	227
- na koszty usług finansowych	42	24
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- na przewidywane koszty i straty	751	988
- na kary umowne i gwarancje	0	
- na należności celno-podatkowe		732
- na koszty wdrożenia ISO	45	
- na koszty zleceń produkcyjnych	214	19
- na reklamację wyrobów	150	

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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	9 320	2 965
- kredyty i pożyczki	9 075	2 787
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	245	178
- leasing	245	178
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	9 320	2 965

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) powyżej 1 roku do 3 lat	4 536	2 919
b) powyżej 3 do 5 lat	1 409	46
c) powyżej 5 lat	3 375	
Zobowiązania długoterminowe, razem	9 320	2 965

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	9 320	2 965
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	9 320	2 965

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2007										
w tys. zł										
Nazwa (frima)jednostki	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabazpieczenia	Inne
			w tys	w walucie	w tys. zł	waluta				
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	3 000	PLN	WIBOR 1M + MARŻA WYNEGOCJONOWANA Z BANKIEM	15.12.2010	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 3.000 + zastaw rejestrowy na surowcach na kw. 3.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych	ZMR
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	6 075	PLN	6 075	PLN	WIBOR 1M + MARŻA WYNEGOCJONOWANA Z BANKIEM	15.12.2017	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna do kw. 10.125 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	MK FH

Długoterminowe zobowiązanie finansowe ZMR z tytułu kredytu obrotowego udzielonego przez Deutsche Bank PBC S.A. zostało wycenione według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Nota 19e

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

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

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
31.12.2007	31.12.2006	
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	143	229
- 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:	143	229
- do 12 miesięcy	143	229
- powyżej 12 miesięcy		
- 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		2 442
- inne (wg rodzaju)		2 442
- objęcie udziałów w KZMO		2 442

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

g) wobec pozostałych jednostek	122 507	81 531
- kredyty i pożyczki	59 694	40 053
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe	1 888	66
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	55 199	36 694
- do 12 miesięcy	54 823	36 403
- powyżej 12 miesięcy	376	291
- zaliczki otrzymane na dostawy	1 002	623
- zobowiązania wekslowe	49	
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 983	2 966
- z tytułu wynagrodzeń	489	538
- inne	203	591
- z tytułu podatku dochodowego		
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	40	61
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40	61
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	122 690	84 263

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	98 295	74 569
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	24 395	9 694
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 478	692
po przeliczeniu na zł	8 752	2 696
b2. jednostka/waluta 1/USD	6 482	2 361
po przeliczeniu na zł	15 643	6 991
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		7
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	122 690	84 263

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej wobec jednostek powiązanych	143	2 671
a1) w walucie polskiej wobec znaczącego inwestora		229
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		
a2) w walucie polskiej wobec pozostałych jednostek powiązanych		2 442
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	143	2 671

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	98 152	71 898
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	24 395	9 694
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 478	692
po przeliczeniu na zł	8 752	2 696
b2. jednostka/waluta 1/USD	6 482	2 361
po przeliczeniu na zł	15 643	6 991
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		7
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	122 547	81 592

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2007

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	4 604	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	28.05.2008	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 758 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 5.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	1 469	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	04.05.2008	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych	ZMR
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	8 000	PLN	5 943	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2008	pełnomocnictwa do rachunków + 3 weksle własne in blanco na kw. 8.000 + zastaw rejestrowy na wyrobach gotowych, produkcyj w toku, materiałach technicznych do kw. 12.300 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3.036 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych i środków trwałych	ZMR
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	PLN	3 920	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.01.2008	weksel własny in blanco na sumę należności wymagalnych + przewłaszczenie na surowcach na kw. 4.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych	ZMR
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	6 000	PLN	5 998	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.06.2008	pełnomocnictwa do rachunków + przewłaszczenie na środkach trwałych na kw. 6.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku kredytowym	4 000	PLN	4 000	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	14.12.2008	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 1.500 + zastaw rejestrowy na półfabrykat na kw. 4.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 2.253 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych i obrotowych	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	3.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej nieodnawialnej 4.000 - kredyt obrotowy odnawialny na zabezpieczenie otwartych akredytyw	7 000	PLN	4 000	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.09.2008	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 7.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 6.036 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych	ZMR
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt rewolwingowy	4 300	PLN	4 272	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	22.06.2008	pełnomocnictwa do rachunków + przewłaszczenie na surowcach na kw. 4.300 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych	ZMR
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	7 000	PLN	6 667	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.01.2008	hipoteka kaucyjna na kw. 2.500 + weksel własny in blanco poręczony przez ZMR na kw. 7.500 + przewłaszczenie towarów na kw. 3.500 + cesja wierzytelności od 8 kontrahentów	MK FH
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	4 500	PLN	4 440	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	16.07.2008	pełnomocnictwo do rachunku + przewłaszczenie na środkach trwałych ZMR na kw. 4 514 + poręczenie cywilne ZMR do kw. 6.750	MK FH
PEKAO S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	1 500	PLN	1 302	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2008	weksel własny in blanco poręczony przez ZMR na kw. 1.500 + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 1.500	MK FH
PKO BP	Warszawa	3 000 - kredyt w rachunku bieżącym 2 900 - kredyt obrotowy odnawialny na finansowanie otwartych akredytyw 100 - limit pod gwarancje bankowe	3 000	PLN	2 622 - kredyt w rachunku bieżącym 2 279 - kredyt obrotowy odnawialny na finansowanie otwartych akredytyw	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	13.02.2009	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 5.000 + poręczenie cywilne ZMR do kw. 6.000	MK FH
PKO BP	Warszawa	kredyt obrotowy pod akredytywy	2 000	PLN	0	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	13.02.2009	zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 3.000	MK FH
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	675	PLN	675	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.12.2017	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna do kw. 10.125 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	MK FH
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	500	PLN	498	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	17.01.2008	pełnomocnictwo do rachunku + przewłaszczenie na zapasach na kw. 1.000	MKP
Bank DnB Nord Polska	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	2 191	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.06.2008	pełnomocnictwo do rachunku + cicha cesja wierzytelności ZMR na kw. 1.500 + poręczenie udzielone przez ZMR na kw. 3.000	MKP
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	2 500	PLN	1 650	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.04.2008	przewłaszczenie na zapasach na kw. 500 + przewłaszczenie na zapasach MKFH na kw. 2 000	MKP
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	wielocelowa linia kredytowa	2 000	PLN	1 913	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	27.11.2016	poręczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 2.277	EZ
Bank DnB Nord Polska	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	1 000	PLN	999	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.05.2008	pełnomocnictwo do rachunku + poręczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 1.000 + cesja wierzytelności na kw. 500	EZ
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	500	PLN	252	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2009	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco poręczony przez ZMR na kw. 500	ZMS
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					59 694					

Bank Millennium S.A.	Rzeszów	faktoring	1 000	PLN	73	EUR	EURIBOR 1M + 0,5% od 100% wartości nominalnej wierzytelności	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco	ZMR
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring bez regresu	1 500	PLN	997	PLN	WIBOR 1M + 0,8% do 60 dni kredytowania WIBOR 3M + 0,8% powyżej 60 dni kredytowania	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia		ZMR

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 warunki	Rynek notowań	Inne

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

Nota 21a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	185	88
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	185	88
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		
- rezerwa na koszty usług obcych		
- kalkulowane opłaty za ścieki		
- kalkulowane opłaty za wodę przemysłową		
- rezerwa na koszty po dacie bilansu	185	88
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	254
- długoterminowe (wg tytułów)		
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- inne		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		254
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- przyznane prawa do emisji zanieczyszczeń		237
- sprzedaż wyrobów na eksport		
- inne przychody przyszłych okresów sprzedaż towarów		5
- zaliczki na dostawy		
- inne		12
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	185	342

Nota 22

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Wartość księgowa	138 029	127 065
Liczba akcji (w szt.)	4 605 980	4 605 980
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,97	27,59
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 605 980	4 605 980
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		27,59

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu i średniej ważonej liczby akcji pozostających w posiadaniu akcjonariuszy w danym okresie. Rozwodniony zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto i średniej liczby ważonej rozwodnionych akcji

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
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
	31.12.2007	31.12.2006
- Wyroby ogniotrwałe	189 604	138 811
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	60 651	41 967
- w tym pozostałe powiązane		
- Wyroby hutnicze	45 968	26 011
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.		
- Usługi	28 314	8 610
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	375	740
- Środki trwałe	273	1 582
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.		80
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	264 159	175 014
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	61 026	42 787
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) kraj	209 696	136 577
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	61 026	42 787
b) eksport (razem z WNT)	54 463	38 437
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	264 159	175 014
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	61 026	42 787
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- Przychody ze sprzedaży towarów (wyrobów hutniczych, materiałów ogniotrwałych)	199 282	165 926
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 296	
- w tym pozostałe powiązane		
- Przychody ze sprzedaży materiałów	1 096	792
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	79	71
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	200 378	166 718
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 375	71
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) kraj	189 262	165 867
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 375	4 338
b) eksport (w tym WDT)	11 116	851
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	200 378	166 718
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 375	4 338
- w tym pozostałe powiązane		

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) amortyzacja	8 227	8 581
b) zużycie materiałów i energii	134 814	97 469
c) usługi obce	39 979	23 537
d) podatki i opłaty	3 235	2 890
e) wynagrodzenia	45 553	34 442
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 465	8 756
g) pozostałe koszty rodzajowe	3 562	1 983
Koszty według rodzaju, razem	246 835	177 658
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-1 798	-2 762
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	-967	-2 344
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	3 848	4 641
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	23 555	19 585
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	22 652	20 328
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	198 751	164 611
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	394 700	297 297

Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Inne przychody, wg tytułów:		
- przychody z tyt. darowizn		
- przychody ze sprz. złomu	201	352
- dotacje		
- przychód Grupy z tyt. wniesienia aportu w formie technologii - XR Ropczyce Co. Ltd		9 100
- otrzymane odszkodowania	46	51
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	331	
- opłaty sądowe i komornicze		5
- odzyskanie należności z lat poprzednich	11	
- nadwyżki inwentaryzacyjne	53	63
- ujawnienia majątku obrotowego		152
- pozostałe przychody	159	24
Inne przychody, razem	801	9 747

Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) Inne koszty, wg tytułów:		
- przekazane darowizny	114	67
- koszty złomu	153	403
- opłata licencyjna		
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	60	60
- koszty ZMR z tyt. wdrożenia technologii - XR Ropczyce Co. Ltd	238	827
- rezerwa na odszkodowanie z tyt. naruszenia patentu	958	
- rezerwa na przewidywane koszty (storno rezerwy utworz. przed wejściem do Grupy w sp. EZ)	43	-1 125
- zapłacone odszkodowania, kary umowne	2	83
- opłaty sądowe i komornicze, sankcje Urz.Sk.	6	6
- niedobory inwentaryzacyjne	4	5
- niewykorzystane moce produkcyjne		148
- koszty reklamacji	78	31
- koszty likwidacji środków trwałych		9
- odpis na należności (w MKP)	319	
- pozostałe koszty	401	2
b) Koszty restrukturyzacji		
Inne koszty, razem	2 376	516

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
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		

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, 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
	31.12.2007	31.12.2006
a) z tytułu udzielonych pożyczek	10	297
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	10	297
b) pozostałe odsetki	1 074	1 513
- od jednostek powiązanych, w tym:	266	327
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	266	327
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	808	1 186
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 084	1 810

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	1 361	1 039
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych	1 370	1 250
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej 2006 r.	-8	
- dodatnie różn.kursowe z wyc.lokat walutowych		1
- dodatnie różn.kursowe z wyc.lokat walutowych - odwróc.wyc.bilansowej 2006	-1	
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pożyczki w walucie - odwróc.wyc.bilansowej 2005		-212
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	2 159	1 522
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych	1 372	1 102
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwróc.wyc.bilansowej 2006	-50	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)	44	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwróc.wyc.bilansowej 2005		-113
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) 2006		50
- wycena rynkowa nabytych akcji własnych	15	
- uznane kor.odsetek od zobowiązań		2
- rozw.rezerwy na należn. odsetkowe	337	189
- wyksięgowanie odsetek symulacyjnych od zobowiązań	37	
- rozw.odpisu aktualizującego inwestycje długoterminowe		25
- przych. z tyt.przedawn.ods.od zobowiązań	20	
- przych. za inkaso podatku i ubezpiec.	6	5
- przych.z tyt.dyskonta weksli	27	24
- odpis ujemnej wartości firmy (MKP)	136	238
- przychody z tyt.wzmocnienia kontroli bezpośredniej w MKP	95	
- przychody z tyt.wzmocnienia kontroli bezpośredniej w EZ	119	
- pozost.przychody finansowe	1	
Inne przychody finansowe, razem	3 520	2 561

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	3 013	1 865
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	3 013	1 865
b) pozostałe odsetki	172	321
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		4
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	172	317
- leasing finansowy	4	
- pozostałe odsetki	168	317
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 185	2 186

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
- 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	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	906	708
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych	30	541
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	281	
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2006	-3	
- ujemne różn.kursowe od zapłaconej raty pożyczki w walucie	26	
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie	715	167
- ujemne różn.kursowe dot.akcji, udziałów	32	
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie - odwróc.wyc.bilansowej 2006	-175	
b) Odpis aktualizujący wartość akcji		
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	22 910	1 414
- koszt z tyt.objęcia akcji CHZMO przez ZPD		
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	464	445
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	1 803	
- utworz.odpisu aktualizującego - inwestycje długoterminowe - XR Ropczyce	30 550	
- korekta kosztów o przych.Grupy z tyt. wniesienia aportu w formie technologii - XR Ropczyce	-9 100	
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe	83	852
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe od należn.z tyt.udzielonej pożyczki dla KZMO - stomo utw.odpisu na poziomie GK	-294	
- odsetki symulacyjne naliczone od niezapłaconych zobowiązań	58	
- umorz.ods.nalicz.w latach ub.		
- koszty zw. ze sprz.akcji i udziałów poza Grupę		
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterminowych	21	113
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2006	-113	
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2005		-169
- koszty prowizji	53	55
- koszty dykonta weksli	12	23
- utrata kontroli nad MK - Produkcja w I kw. 2006 r.		96
- koszty z tyt.utraty kontroli w MKP - w wyniku objęcia przez mniejszość nowej emisji MKP	89	
- koszty sprzedaży wierzytelności	4	3
- wyłączenie straty XR ROPczyce - utrata kontroli	-720	
- pozostałe koszty	0	-4
Inne koszty finansowe, razem	23 816	2 122

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
ZYSK / STRATA brutto skonsolidowany	-342	13 816
Korekty konsolidacyjne	9 781	-11 226
ZYSK / STRATA brutto	-10 123	25 042
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	45 282	10 020
– odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	31 603	2 383
– amortyzacja nie stanowiąca kup	171	215
– rezerwy na przewidywane zobowiązania - rozl.mędzyokr. bierne	1 861	1 485
– inne rezerwy na przewidywane zobowiązania	1 654	537
– ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	3 646	767
– odsetki na rzecz budżetu	140	62
– wydatki na reprezentacje nie stanowiące kup	374	23
– odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	162	283
– przekazane darowizny	78	66
– odpisane należności		
– inne koszty (n.k.u.p.)	3 157	3 208
– nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową		
– nieobowiązkowe składki członkowskie	79	78
– PFRON	510	366
– koszty dotyczące innego roku podatkowego	1 847	547
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	4 666	3 511
– zapłacone odsetki od zobowiązań	76	21
– ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	724	455
– nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową	435	339
- wykorzystanie rezerw i odpisów z poprz.roku	95	503
– inne koszty stanowiące kup	1 663	1 585
– koszty na przełomie roku	1 673	608
- koszty związane z wniesieniem aportu		
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	8 032	8 398
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (przych.niefakt)	1 546	919
– rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	5 089	3 581
- odpis z tyt. przywróc.wartości rzeczowych aktywów trwałych i obrotowych	132	375
– przychody związane z umową leasingu		
– dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	159	515
– dywidenda		1 891
– odsetki budżetowe		
– przedawnione zobowiązania		
– przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		
– odsetki od należności naliczone - niezapłacone	173	610
– inne przychody	933	507
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	2 106	1 589
– odsetki od należności - uzyskane	623	455
– dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	489	413
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	994	721
- przychody związane z wniesieniem aportu		
Odliczenie od dochodu (darowizny, strata podatkowa)	442	454
Podstawa opodatkowania	24 125	24 288
Podatek dochodowy bieżący (19%)	4 584	4 615
Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty	4 584	4 615
Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend		
Zmiana stanu aktywu z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-3 932	-2 384
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	83	223
Podatek dochodowy odroczony	-3 849	-2 161
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat	735	2 454

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-3 849	-2 161
- 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 dochodowego		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	-3 849	-2 161

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- ujętego w kapitale własnym		
- 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
	31.12.2007	31.12.2006
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- obowiązkowe podatki w Niemczech (Energomontaż - Zachód)	25	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	25	

Nota 33

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- 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
	31.12.2007	31.12.2006
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 35a

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-4 286	9 910
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 605 980	4 605 980
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,93	2,15

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.

Nota 35b

Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-4 286	9 910
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 605 980	4 605 980
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,93	2,15

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
	31.12.2007	31.12.2006
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-26 943	-7 560
- środki pieniężne w kasie i w banku	7 037	15 006
- kredyty w rachunku bieżącym	-33 975	-22 558
- inne środki pieniężne		
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryd.o stan kredytów w rach.bież	-26 938	-7 552
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	-5	-8
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:	-36 763	-26 943
- środki pieniężne w kasie i w banku	6 605	7 037
- kredyty w rachunku bieżącym	-46 681	-33 975
- inne środki pieniężne	3 349	
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie	-36 727	-26 938
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	-36	-5

Nota dodatkowa - Segmenty według rodzaju działalności

Działalność Grupy Kapitałowej podzielono na następujące segmenty branżowe:

wyroby ogniotrwałe,

wyroby hutnicze,

31.12.2007

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Grupa razem
	wyroby ogniotrwałe	wyroby hutnicze	
Przychody segmentu ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	228 928	281 099	510 027
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	27 336	18 154	45 490
Przychody segmentu ogółem	201 592	262 945	464 537
Koszty segmentu	189 920	250 987	440 907
Wynik segmentu	11 672	11 958	23 630
Przychody finansowe, pozostałe operacyjne	4 516	889	5 405
Koszty finansowe, pozostałe operacyjne	27 785	1 592	29 377
Zysk przed opodatkowaniem	-11 597	11 255	-342
Odpis ujemnej wartości firmy			
Podatek dochodowy			760
Zysk akcjonariuszy mniejszościowych			3 184
Wynik finansowy netto			-4 286

31.12.2006

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Grupa razem
	wyroby ogniotrwałe	wyroby hutnicze	
Przychody segmentu ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	160 223	206 853	367 076
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	13 083	12 261	25 344
Przychody segmentu ogółem	147 140	194 592	341 732
Koszty segmentu	147 197	190 013	337 210
Wynik segmentu	-57	4 579	4 522
Przychody finansowe, pozostałe operacyjne	13 524	594	14 118
Koszty finansowe, pozostałe operacyjne	4 130	694	4 824
Dochody z tyt. udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
Zysk przed opodatkowaniem	9 337	4 479	13 816
Odpis ujemnej wartości firmy			
Podatek dochodowy			2 454
Zysk akcjonariuszy mniejszościowych			1 452
Wynik finansowy netto			9 910

Pozostałe informacje dotyczące segmentów 31.12.2007

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Razem
	wyroby ogniotrwałe	wyroby hutnicze	
Aktywa ogółem	179 138	112 476	291 614
Należności z tytułu dostaw i usług	43 318	56 126	99 444
Nieprzypisane aktywa jednostki	135 820	56 350	192 170
Pasywa ogółem	197 916	93 698	291 614
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 520	40 588	61 108
Nieprzypisane pasywa jednostki	177 396	53 110	230 506

Pozostałe informacje dotyczące segmentów 31.12.2006

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Razem
	wyroby ogniotrwałe	wyroby hutnicze	
Aktywa ogółem	160 521	72 780	233 301
Należności z tytułu dostaw i usług	40 020	35 374	75 394
Nieprzypisane aktywa jednostki	120 501	37 406	157 907
Pasywa ogółem	172 772	60 529	233 301
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 388	24 756	44 144
Nieprzypisane pasywa jednostki	153 384	35 773	189 157