

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2010	31.12.2009
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe długoterminowe		211 510	211 670
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	168 832	167 806
2. Wartość firmy	4		
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	146	34
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	34 286	30 172
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4		
7. Należności długoterminowe	3		404
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	8 246	13 254
9. Pozostałe aktywa długoterminowe			
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		108 960	109 087
1. Zapasy	6	44 284	47 000
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	59 932	55 162
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7	5	
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	1 230	3 199
5. Inne aktywa obrotowe	9	1 673	2 664
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	1 836	1 062
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11		
A k t y w a r a z e m		320 470	320 757
P A S Y W A			
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		187 664	180 899
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515
2. Akcje własne	13 a	-805	-805
3. Kapitał zapasowy	14	66 556	65 431
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	98 806	98 389
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	7	7
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	5 237	5 237
7. Zysk (strata) netto		6 348	1 125
8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	61 465	59 296
1. Kredyty i pożyczki	19	28 548	32 986
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	296	346
3. Instrumenty pochodne	19	6 552	
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	19	172	
5. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	987	1 016
6. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	24 910	24 948
7. Rozliczenia międzyokresowe	21		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18, 20, 21	71 341	80 562
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	33 258	26 682
2. Instrumenty pochodne		4 548	27 374
3. Kredyty i pożyczki	20	28 986	24 782
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego			
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	2 235	1 724
8. Rozliczenia międzyokresowe	21	2 314	
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11		
P a s y w a r a z e m		320 470	320 757
Wartość księgowa	22	187 664	180 899
Liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 580 834
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		40,97	39,49
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 580 834
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		40,97	39,49

Ropczyce, 07.03.2011 r.

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2010	31.12.2009
1. Należności warunkowe	23		0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt.OC prowadzenia działalności			
2. Zobowiązania warunkowe	23	31 278	34 984
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		22 512	27 449
- udzielonych gwarancji i poręczeń		22 512	27 449
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- cesja należności			
- płatności wekslami			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		8 766	7 535
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- zobowiązania z tyt. zawartych umów konsygnacyjnych		8 766	
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- zastaw			
- opłata licencyjna			
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu			
- akredytywa dokumentowa			
- zawartej ugody ⁽¹⁾			7 535
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem		31 278	34 984

Ropczyce, 07.03.2011 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2010	31.12.2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	189 079	173 081
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	155 127	139 985
III. Zysk brutto ze sprzedaży		33 952	33 096
IV. Pozostałe przychody	27	1 225	5 314
V. Koszty sprzedaży		23 701	17 068
VI. Koszty ogólnego zarządu		10 636	9 996
VII. Pozostałe koszty	28	554	573
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		286	10 773
IX. Przychody finansowe	29	11 207	3 882
X. Koszty finansowe	30	-242	9 721
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)		11 735	4 934
XIII. Podatek dochodowy	31, 32	5 387	3 809
XIV. Zyski mniejszości			
XIV. Zysk netto z działalności kontynuowanej		6 348	1 125
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		6 348	1 125

Zysk (strata) netto (zanalizowany)	35	6 348	1 125
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 580 834	4 356 125
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,39	0,26
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 580 834	4 356 125
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,39	0,26

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2010	31.12.2009
Zysk (Strata) netto za okres		6 348	1 125
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych			
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych			
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych			
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		-417	
Całkowity dochód za okres		6 765	1 125

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2010 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2010 r.	11 515	-805	65 431	98 389	7	6 362		180 899
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości								0
Korekty z tyt. błędów podstawowych								0
Kapitał własny po korektach	11 515	-805	65 431	98 389	7	6 362	0	180 899
Emisja akcji								0
Koszty emisji akcji								0
Skup akcji własnych w celu umorzenia								0
Podział zysku netto			1 125			-1 125		0
Wyplata dywidendy								0
Suma dochodów całkowitych				417			6 348	6 765
Kapitał własny na dzień 31.12.2010 r.	11 515	-805	66 556	98 806	7	5 237	6 348	187 664
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2009 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2009 r.	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	-32 079		168 610
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości								0
Korekty z tyt. błędów podstawowych								0
Kapitał własny po korektach	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	-32 079	0	168 610
Emisja akcji								0
Koszty emisji akcji								0
Skup akcji własnych w celu umorzenia		11 213	-49					11 164
Podział zysku netto			-37 316			37 316		0
Wyplata dywidendy								0
Suma dochodów całkowitych	0	0					1 125	1 125
Kapitał własny na dzień 31.12.2009 r.	11 515	-805	65 431	98 389	7	5 237	1 125	180 899

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	6 348	1 125
II. Korekty razem	-1 476	23 528
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	6 236	5 691
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-16 597	-12 766
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 222	3 375
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-4 226	3 248
6. Zmiana stanu rezerw	861	-3 478
7. Zmiana stanu zapasów	2 716	29 694
8. Zmiana stanu należności	-4 949	-4 295
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-5	884
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 637	-2 365
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 233	3 484
13. Inne korekty	-604	56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 872	24 653
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 484	7 304
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	416	67
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 068	7 237
a) w jednostkach powiązanych	2 830	6 817
- zbycie aktywów finansowych		6 467
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek	2 528	
- odsetki	302	350
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	238	420
- zbycie aktywów finansowych	210	420
- dywidendy i udziały w zyskach	28	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	8 715	24 804
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 360	1 493
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	355	23 311
a) w jednostkach powiązanych	355	21 811
- nabycie aktywów finansowych	355	20 811
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		1 000
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0	1 500
- nabycie aktywów finansowych		1 500
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 231	-17 500
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	27 985	38 951
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	25 569	27 774
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	2 416	11 177
II. Wydatki	33 193	23 358
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		165
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	29 421	19 336
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	137	108
8. Odsetki	3 635	3 743
9. Inne wydatki finansowe		6
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 208	15 593
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5 567	22 746
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 559	22 732
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8	-14
F. Środki pieniężne na początek okresu	-8 638	-31 384
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	-14 205	-8 638
- 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
	31.12.2010	31.12.2009
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	146	34
- oprogramowanie komputerowe	0	3
c) inne wartości niematerialne i prawne		
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	146	34

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:		
-		
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-		
-		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	0	0
-		
-		

Nota 1b

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) własne	146	34
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Wartości niematerialne i prawne razem	146	34

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 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	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			84	20		84
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	193	6	0	193
- zakup i nakłady we własnym zakresie			193	6		193
-						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	58	26	0	58
- likwidacja(całkowicie umorzone)			58	20		58
- przekwalifikowanie				6		
- sprzedaż						
- darowizna						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	219	0	0	219
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			50	17		50
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	0	0	23	-17	0	23
- zwiększenie	0	0	81	5	0	81
- bieżąca			81	5		81
-						0
- zmniejszenie	0	0	58	22	0	58
- likwidacja(całkowicie umorzone)			58	20		58
- przekwalifikowanie				2		
- sprzedaż						0
- darowizna						0
-						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	73	0	0	73
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 wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	146	0	0	146

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) środki trwałe, w tym:	168 659	167 019
- grunty	8 710	8 710
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 283	129 134
- urządzenia techniczne i maszyny	31 597	27 801
- środki transportu	435	580
- inne środki trwałe	634	794
b) środki trwałe w budowie, wg tytułów:	173	787
- układ późniowy LAEIS 2500		325
- modernizacja pieca tunelowego	55	
- układ hydrauliczny zasypu masy na prasach	95	
- zakup i montaż układu dozowania dodatków		263
- układ hydr. zasypu prasy HPF 1250		
- pozostałe nakłady na środki trwałe w budowie	23	199
c) zaliczki na środki trwałe	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe razem	168 832	167 806

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:	0	0
- odpisy na środki trwałe w budowie	0	
a) zwiększenia (z tytułu)	63	0
- utworzenie odpisu	63	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisu		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	63	0
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie	63	

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Zabezpieczenia hipoteczne	112 360	108 860
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	96 560	98 860
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. zo.o.		
- jako zabezpieczenie kredytu M-E	10 000	10 000
- jako zabezpieczenie umowy leasingowej ZM Service	5 800	
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	15 412	31 109
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	15 412	31 109
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	9 558	510
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH		
- jako zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty długu celnego	528	510
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	9 030	
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	137 330	140 479

* 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
	31.12.2010	31.12.2009
a) własne	168 319	166 612
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	340	407
- samochód osobowy	340	407
Środki trwałe bilansowe razem	168 659	167 019

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 2 d

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
		a	b	c	d	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	8 710	131 233	67 530	1 543	4 378	213 394
b) zwiększenia (z tytułu)	0	248	7 552	86	30	7 916
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie		248	7 552		30	7 830
- przeszacowanie						0
- leasing finansowy	0			86		86
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	219	230	12	461
- likwidacja			217	11	12	240
- sprzedaż			2	219		221
- darowizna						0
- pozostała likwidacja						0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 710	131 481	74 863	1 399	4 396	220 849
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 099	39 729	963	3 584	46 375
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	0	2 099	3 537	1	178	5 815
- zwiększenie	0	2 099	3 640	226	190	6 155
- bieżąca		2 099	3 640	226	190	6 155
-						0
- zmniejszenie	0	0	103	225	12	340
- likwidacja			101	11	12	124
- sprzedaż			2	214		216
- darowizna						0
- pozostała likwidacja						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	4 198	43 266	964	3 762	52 190
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	8 710	127 283	31 597	435	634	168 659

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. m ²	w tys. m ²
	31.12.2010	31.12.2009
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy tys.zł	0	0
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto(nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użytk. gruntu) m2	62	62
-		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	62	62

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:		0
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
-		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
-		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
-		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)*		404
Należności długoterminowe netto		404
c) odpisy aktualizujące wartość należności w postępowaniu układowym		
d) odpis z tyt. wyceny należności za sprzedaż udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia		16
Należności długoterminowe brutto	0	420

* Na dzień bilansowy wartość godziwą należności długoterminowej z tytułu sprzedaży udziałów PEC Sp. z o.o. ustalono dyskontując przyszłe wpływy w oparciu o kalkulowaną stopę procentową.

Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	404	769
b) zwiększenia (z tytułu)	0	71
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- przeksięgowanie z należności krótkoterminowych		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia		71
c) zmniejszenia (z tytułu)	404	436
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedaż udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia		16
- odpis aktualizujący należności		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	404	420
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż udziałów (PEC)	0	404

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu (z tytułu)	0	0
-		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-		
-		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	0
-		
-		

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek pozostałych	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) stan na początek okresu (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	404	769
b) zwiększenia (z tytułu)	0	71
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- przeksięgowanie z należności krótkoterminowych		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia		71
c) zmniejszenia (z tytułu)	404	436
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia		16
- odpis aktualizujący należności		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	404	420
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	0	404

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
Stan na początek okresu		5
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	5
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		5
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
Stan na początek okresu		5
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	5
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		5
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		404
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	0	404

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
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	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		404
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	0	404

Nota 4a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w jednostkach zależnych	32 760	28 646
- udziały lub akcje	26 776	22 182
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	5 984	6 464
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki*		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) w pozostałych jednostkach	1 526	1 526
- udziały lub akcje	1 526	1 526
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	34 286	30 172

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
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)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	30 172	16 992
- udziały i akcje	23 708	10 929
- udzielone pożyczki	6 464	6 063
b) zwiększenia (z tytułu)	18 476	22 864
- nabycie - udziały i akcje	18 354	14 852
- nabycie udziałów w drodze kwersji należności		7 459
- odsetki naliczone od pożyczki /niezapłacone/		
- rekasyfikacja krótkoterminowych aktywów finansowych na długoterminowe (pożyczki)		553
- odwrócenie wycena godziwej pożyczki długoterminowej na 31.12.2009 w 2010 r.	79	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych		
- wyksięgowanie wyceny bilansowej pożyczki walutowej z 2009	43	
c) zmniejszenia (z tytułu)	14 362	9 684
- sprzedaż - udziały i akcje	13 760	9 532
- spłata pożyczek długoterminowych	116	
- utworzenie odpisu aktualizującego udziały		
- wycena godziwa pożyczek długoterminowych na 31.12.2009		79
- wycena godziwa pożyczek długoterminowych na 31.12.2010	6	
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczek długoterminowych na 31.12.2008 w 2009 r.		73
- rekasyfikacja długoterminowych aktywów finansowych na krótkoterminowe (pożyczki)	480	
d) stan na koniec okresu	34 286	30 172
- udziały i akcje	28 302	23 708
- udzielone pożyczki	5 984	6 464

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 4d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH 31.12.2010 - 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 / 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-Energomontaż S.A.	30-969 Kraków	handel, produkcja elementów konstrukcyjnych, pośrednictwo finansowe	jednostka zależna		pełna	31.08.2001	24 358		24 358	93,28	93,28	
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	2 418		2 418	100,00	100,00	

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:									
		pozostały kapitał własny, w tym:													- należności									
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	Akcje własne (wartość ujemna)	kapitał zapasowy		kapitał rezerwowy	kapitał z aktualizacji wyceny	różnice kursowe z przeliczenia jedn. podporządk.	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe	aktywa jednostki, razem					przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	
1	Mostostal-Enrgomontaż S.A.	46 207	25 667		-1 292	17 985	3 847	221	15 926					-12 300	60 352	17 158	43 194	11 927		11 927	106 559	71 098		
2	ZM Service Sp z o.o.	3 039	2 400			455	184							184	6 569	3 031	3 538	5 359		5 359	15 772	13 625		

Nota 4f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	34 286	29 674
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	498
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na tys. zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		200
po przeliczeniu na tys. zł		498
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	34 286	30 172

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
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)	0	0
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)	34 286	30 172
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	28 302	23 708
- nabycie \ zbycie w okresie	4 594	12 779
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	23 708	10 929
- wartość według cen nabycia	23 708	10 929
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	5 984	6 464
c1) pożyczki udzielone	5 984	6 464
- spłata pożyczek długoterminowych	116	
- odsetki naliczone od pożyczki /niezapłacone/		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	116	-152
- reklasyfikacja pożyczek krótkoterminowych na długoterminowe		553
- reklasyfikacja pożyczki długoterminowej na krótkoterminową	480	
- wartość na początek okresu	6 464	6 063
- wartość według cen nabycia	6 464	6 063
c2) ...		
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	30 172	16 992
Wartość na początek okresu, razem	30 172	16 992
Nabycie \ Zbycie w okresie	4 594	12 779
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	116	-152
Wartość bilansowa, razem	34 286	30 172

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - AKCJE I UDZIAŁY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:	441	441
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość udziałów		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość akcji i udziałów		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	441	441
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	441	441

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	31.12.2010	31.12.2009
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	13 254	17 159
a) odniesionych na wynik finansowy	13 254	17 159
- odpisy aktualizujące zapasy		5
- rezerwy pozostałe	47	238
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		11
- rezerwa na przewidywane należności celne		674
- rezerwa na reklamacje		0
- rezerwa na odpisy emerytalne	214	274
- zobow. z tyt. umowy leasingu		0
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych		182
- strata na transakcjach terminowych	7 051	9 777
- odpisy aktualizujące należności	72	73
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	68
- strata podatkowa	5 800	5 800
- pozostałe	2	57
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
- odpisy aktualizujące należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- odpisy aktualizujące zapasy		
- rezerwy pozostałe		
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na przewidywane należności celne		
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych		
- strata na transakcjach terminowych		
- odpisy aktualizujące należności		
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- strata podatkowa		
- pozostałe		
b) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- strata podatkowa		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	5 008	3 905
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	5 008	3 905
- odpisy aktualizujące zapasy		5
- rezerwy pozostałe	13	191
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		11
- rezerwa na przewidywane należności celne		674
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odpisy emerytalne		60
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych		182
- strata na transakcjach terminowych	4 942	2 726
- odpisy aktualizujące należności	51	1
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- strata podatkowa		
- pozostałe	2	55
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki podatkowej		
c) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący od należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
d) odniesione na wynik finansowy w związku ze zmianą stawki podatkowej (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	8 246	13 254
a) odniesionych na wynik finansowy	8 246	13 254
- odpisy aktualizujące zapasy	0	0
- rezerwy pozostałe	34	47
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	0
- rezerwa na przewidywane należności celne	0	0
- rezerwa na reklamacje	0	0
- rezerwa na odpisy emerytalne	214	214
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	0
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	0	0
- strata na transakcjach terminowych	2 109	7 051
- odpisy aktualizujące należności	21	72
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	68
- strata podatkowa	5 800	5 800
- pozostałe	0	2
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego obejmuje przede wszystkim utworzony przez Spółkę aktyw na stratę na transakcjach terminowych oraz aktyw na stratę podatkową do rozliczenia w latach następnych. Podstawą do ujęcia w bilansie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w podanej wyżej kwocie jest przyjęty przez Zarząd budżet na lata 2011-2013, zakładający następujący dochód podatkowy:

- 2011 r. – 15 709;
- 2012 r. – 11 915;
- 2013 r. – 12 902

Przyjęte kursy walut w latach 2011 - 2013:

1EUR=3,85

1USD=2,90

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym		
- ...		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- pozostałe		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, razem	0	0

Nota 6

ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) materiały	21 472	28 731
b) półprodukty i produkty w toku	10 212	10 233
c) produkty gotowe	11 684	7 698
d) towary	539	102
e) zaliczki na dostawy	377	236
Zapasy, razem	44 284	47 000

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:	108	28
- materiały techniczne		
- półfabrykaty		
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	108	28
- towary		
- zaliczki na dostawy		
a) zwiększenia (z tytułu)	3 619	166
- surowce, materiały techniczne	3 465	
- półfabrykaty		
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	154	166
- towary		
- zaliczki na dostawy		
b) zmniejszenia (z tytułu)	127	86
- surowce, materiały techniczne		
- półfabrykaty		
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	127	86
- towary		
- zaliczki na dostawy		
Stan na koniec okresu wg tytułów:	3 600	108
- surowce, materiały techniczne	3 465	0
- półfabrykaty	0	0
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	135	108
- towary	0	0
- zaliczki na dostawy	0	0

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	11 767	24 676
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	7 391	20 300
- jako zabezpieczenie kredytu ZMI S.A.	4 376	4 376
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	0	4 391
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.		4 391
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	11 767	29 067

* 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
	31.12.2010	31.12.2009
a) od jednostek powiązanych	28 490	22 176
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 388	21 851
- do 12 miesięcy	22 324	17 435
- powyżej 12 miesięcy	6 064	4 416
- inne	102	325
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy		
c) należności od pozostałych jednostek	31 442	32 986
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 297	26 004
- do 12 miesięcy	24 297	26 004
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	856	462
- z tytułu podatku dochodowego		
- inne	6 289	6 520
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	59 932	55 162
d) odpisy aktualizujące wartość należności	3 342	729
Należności z tytułu podatku dochodowego	5	
Należności krótkoterminowe brutto, razem	63 279	55 891

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	28 388	21 851
- od jednostek zależnych	10 964	7 026
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	17 424	14 825
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek powiązanych		
c) inne, w tym:	102	325
- od jednostek zależnych	102	325
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	28 490	22 176
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	507	113
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	28 997	22 289

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	729	678
a) zwiększenia (z tytułu)	3 077	247
- utworzenie odpisu	3 077	242
- przesunięcie z należności długoterminowych		5
b) zmniejszenia (z tytułu)	464	196
- rozwiązanie	84	78
- wykorzystanie	380	118
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 342	729

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	113	206
a) zwiększenia (z tytułu)	426	81
- utworzenie odpisu	426	81
b) zmniejszenia (z tytułu)	32	174
- rozwiązanie		63
- wykorzystanie	32	111
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	507	113

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	616	472
a) zwiększenia (z tytułu)	2 651	166
- utworzenie odpisu	2 651	161
- przesunięcie z należności długoterminowych		5
b) zmniejszenia (z tytułu)	432	22
- rozwiązanie	84	15
- wykorzystanie	348	7
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 835	616

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	40 908	36 586
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	22 371	19 305
b1. jednostka/waluta 1/EUR	4 287	3 137
po przeliczeniu na zł	16 497	12 508
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 042	2 112
po przeliczeniu na zł	5 874	6 797
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	63 279	55 891

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	28 997	22 257
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	32
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		11
po przeliczeniu na zł		32
b3. jednostka/waluta 1/GBP		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	28 997	22 289

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	11 911	14 329
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	22 371	19 273
b1. jednostka/waluta 1/EUR	4 287	3 137
po przeliczeniu na zł	16 497	12 508
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 042	2 101
po przeliczeniu na zł	5 874	6 765
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	34 282	33 602

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	17 403	21 080
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	16 193	14 628
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 596	475
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	561	368
e) powyżej 1 roku	6 064	4 416
g) należności przeterminowane	13 749	7 617
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	55 566	48 584
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 882	729
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	52 684	47 855

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
	31.12.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	7 720	4 924
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 046	1 573
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 330	591
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	634	57
e) powyżej 1 roku	2 019	472
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	13 749	7 617
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 460	591
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	11 289	7 026

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
	31.12.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	3 902	674
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	949	8
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 116	19
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	607	
e) powyżej 1 roku	36	32
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	6 610	733
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	396	59
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 214	674

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
	31.12.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	3 818	4 250
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 097	1 565
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	214	572
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	27	57
e) powyżej 1 roku	1 983	440
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	7 139	6 884
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 064	532
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	5 075	6 352

Nota 7g

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - należności	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Cesja na składnikach aktywów obrotowych - należnościach w tym:	7 200	12 300
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR	7 200	12 300
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKP Sp. z o.o		
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH S.A.		
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - należnościach	7 200	12 300

Nota 8

Z ogólnej wartości należności długo i krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług tj. kwoty 55 566 372,24 - należności długoterminowe kwota 0,00, należności krótkoterminowe kwota 55 566 372,242 należności przeterminowane wynoszą 13 748 712,37 Odpis aktualizujący został utworzony w kwocie 2 881 953,35 z czego na należności krótkoterminowe nieprzeterminowane 422 057,79 na należności krótkoterminowe przeterminowane 2 459 895,56

Nota 9a Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Środki pieniężne w banku i kasie	1 230	2 574
Środki pieniężne w drodze		
lokaty krótkoterminowe		625
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	1 230	3 199

Nota 9b

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Środki pieniężne w banku i kasie	1 230	3 199
środki pieniężne w r-ku bieżącym	-15 440	-11 850
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych (z wyceny)	5	13
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-14 205	-8 638

Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	
	31.12.2010	31.12.2009
a) w jednostkach zależnych	1 499	2 660
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	1 448	2 660
- odsetki naliczone od pożyczki /niezapłacone/	51	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
- 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	0	0
- 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	0	0
- 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	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) w pozostałych jednostkach	174	4
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- wycena lokat walutowych	174	
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		4
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 673	2 664

Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	1 241	1 004
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	432	1 660
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	150	600
po przeliczeniu na zł	432	1 660
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 673	2 664

Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
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)	0	0
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)	1 622	2 664
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):	1 622	2 664
c1) pożyczki udzielone (wartość bilansowa)	1 448	2 660
- udzielenie pożyczki		1 000
- spłata pożyczki	1 765	
- odsetki naliczone od pożyczki /niezapłacone/	16	
- reklasifikacja pożyczek krótkoterminowych na długoterminowe		-553
- reklasifikacja pożyczek długoterminowych na krótkoterminowe	480	
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- korekty aktualizujące wartość pożyczki	-856	-1 360
- wartość według cen nabycia	3 573	3 573
c2) inne krótkoterminowe aktywa finansowe - transakcje terminowe	174	1
c3) inne krótkoterminowe aktywa finansowe - odsetki symulac. od lokat		3
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
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	3 573	3 573
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-856	-1 360
Wartość bilansowa, razem	1 622	2 664

Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	1 067	1 000
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	432	1 660
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	150	600
po przeliczeniu na zł	432	1 660
pozostałe waluty w zł		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 499	2 660

Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	368	935
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	862	2 264
b1. jednostka/waluta 1/EUR	96	446
po przeliczeniu na zł	368	1 779
b2. jednostka/waluta 1/USD	172	176
po przeliczeniu na zł	494	485
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	1 230	3 199

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
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	0	0

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym:	1 836	1 062
- ubezpieczenia majątkowe	16	17
- ubezpieczenia OC ogólne, za Prod., Pracodawcy	78	74
- ubezpieczenia samochodów - OC, AC, NNW	15	12
- ubezpieczenie utraty zysku	2	2
- licencje i oprogramowanie komputerowe	843	614
- gwarancja informatyczna	10	
- prenumeraty	26	10
- koszty reklamy	2	2
- remonty		17
- roczny abonament	5	5
- gwarancja ubezpieczeniowa	1	
- usługi marketingowe		74
- koszty badań	145	
- produkcja wyrobów glinokrzemianowych	668	222
- pozostałe	25	13
b) pozostałe rozliczenia międzykresowe, w tym:		
- koszty integracji kapitałowej		
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe, razem	1 836	1 062

Nota 11

AKTYWA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
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	0	0

Nota 12

ODPISY AKTUALIZUJĄCE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
- wartości niematerialne i prawne		
- rzeczowe aktywa trwałe	63	
- inwestycje długoterminowe	441	441
- należności długoterminowe		
- należności krótkoterminowe	3 342	729
- zapasy	3 600	108
Odpisy aktualizujące, razem	7 446	1 278

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 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	fund.zalożycielski i fund.przedsiębiorstwa (akcje objęte i opłacone przez Skarb Państwa)	1996-06-21	1992-03-16
Seria B	zwykła na okaziciela			2 737 320	6 843	kapitał rezerwowy	1997-03-25	1996-01-01
Seria C	zwykła na okaziciela			500 000	1 250	gotówka (publiczna emisja akcji)	1997-10-24	1997-01-01
Liczba akcji razem				4 605 980				
Kapitał zakładowy, razem					11 515			
Wartość nominalna 1 akcji=2,50 zł								

Struktura akcjonariatu posiadającego co najmniej 5% głosów

Imię i nazwisko / nazwa	Rodzaj akcji	liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej-w zł	% posiadanych akcji w kapitale zakładowym	% ilości głosów
ZM INVEST S.A.	zwykła na okaziciela	2 284 298	5 710 745	49,59%	49,59%
VERPOL GROUP	zwykła na okaziciela	349 832	874 580	7,60%	7,60%
ZM ROPCZYCE S.A. (akcje własne)	zwykła na okaziciela	25 146	62 865	0,55%	0,55%
Pozostali	zwykła na okaziciela	1 946 704	4 866 760	42,26%	42,26%
Razem		4 605 980	11 514 950	100,00%	100,00%

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
 (dane w tysiącach złotych)

Nota 13 a

AKCJE WŁASNE NA 31.12.2010 r. (WIELKOŚĆ UJEMNA)				
Liczba akcji (w szt)	Wartość wg ceny nabycia (w tys. zł)	Wartość bilansowa (w tys. zł)	Cel nabycia	Przeznaczenie
25 146	805	63	umorzenie	

Nota 13b

Ograniczenie w prawach własności na papierach wartościowych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Zastaw rejestrowy na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu - akcjach własnych w tym:	0	0
- jako zabezpieczenie zobowiązań ZMR S.A wobec banku		
Razem zabezpieczenia na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu	0	0

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
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	85 881	85 881
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	-33 913	-35 038
- z podziału zysku/straty	-33 864	-34 989
- zysk/strata ze zbycia akcji własnych	-49	-49
Kapitał zapasowy, razem	66 556	65 431

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji	98 389	98 389
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 oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)	417	
- zwiększenie kapitału o rozwiązana rezerwę z tyt.przeczacowania środków trwa	417	
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	98 806	98 389

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
- pozostałe kapitały rezerwowe	7	7
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	7	7

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	5 237	5 237
- kapitał z przeczacowania GUS-owskiego na dzień przejścia na MSSF		
- podział zysku z lat ubiegłych		
Zyski/straty z lat ubiegłych	5 237	5 237

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	24 948	25 044
a) odniesionej na wynik finansowy	1 869	1 965
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 626	1 522
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	2	230
- naliczone odsetki symulacyjne	240	199
- pozostałe	1	14
b) odniesionej na kapitał własny	23 079	23 079
- przeczacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej	23 079	23 079
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	497	347
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	497	347
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	394	104
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	33	2
- naliczone odsetki symulacyjne	70	240
- pozostałe		1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- przeczacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	535	443
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	118	443
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową		
- przychody związane z wyceną należności i zobowiązań		
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	2	230
- naliczone odsetki symulacyjne	115	199
- pozostałe	1	14
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	417	0
- przeczacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej	417	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	24 910	24 948
a) odniesionej na wynik finansowy	2 248	1 869
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	2 020	1 626
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	33	2
- naliczone odsetki symulacyjne	195	240
- pozostałe	0	1
b) odniesionej na kapitał własny	22 662	23 079
- przeczacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej	22 662	23 079
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
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	1 016	1 205
- rezerwa na odpisy emerytalne	1 016	1 205
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	29	189
- rezerwa na odpisy emerytalne	29	189
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	987	1 016
- rezerwa na odpisy emerytalne	987	1 016
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	111	234
- rezerwa na odpisy emerytalne	111	234
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)	95	0
- rezerwa na odpisy emerytalne	95	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe	0	0
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	123
- rezerwa na odpisy emerytalne		123
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	206	111
- rezerwa na odpisy emerytalne	206	111
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	0
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
f) stan na koniec okresu	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	1 613	4 683
- gwarancyjna		58
- na nie wykorzystane urlopy	247	304
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	112	
- na koszty przyszłych okresów	67	106
- na opłatę licencyjną	106	99
- na odszkodowania za naruszenie patentu	0	206
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	515	360
- na należności celno-podatkowe	0	3 548
- na koszty wyceny aktuarialnej	1	2
- na ubezpieczenie kontraktu	565	
- na reklamacje wyrobów	0	
b) zwiększenia (z tytułu)	4 199	3 179
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej		1 108
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	177	247
- utworzenie rezerwy na premię zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	582	185
- utworzenie rezerwy na koszty przyszłych okresów	1 321	372
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	232	186
- utworzenie rezerwy na prowizję od sprzedanych wyrobów	1 206	515
- utworzenie rezerwy na należności celno-podatkowe		
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej		1
- utworzenie rezerwy na paliwo i wyn. sam.		
- utworzenie rezerwy na ubezpieczenie kontraktu	681	565
- utworzenie rezerwa na reklamacje wyrobów		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
d) wykorzystanie (z tytułu)	3 536	1 061
- gwarancyjna		
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	390	73
- na koszty przyszłych okresów	737	399
- na odszkodowania za naruszenie patentu		48
- na opłatę licencyjną	196	179
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	966	360
- na należności celno-podatkowe		
- na koszty wyceny aktuarialnej	1	2
- na ubezpieczenie kontraktu	1 246	
- na reklamacje wyrobów		
e) rozwiązanie (z tytułu)	247	5 188
- gwarancyjna		1 166
- na nie wykorzystane urlopy	247	304
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.		
- na koszty przyszłych okresów		12
- na opłatę licencyjną		
- na odszkodowania za naruszenie patentu		158
- na prowizję od sprzedanych wyrobów		
- na należności celno-podatkowe		3 548
- na koszty wyceny aktuarialnej		
- na ubezpieczenie kontraktu		
- na reklamacje wyrobów		
f) stan na koniec okresu	2 029	1 613
- gwarancyjna	0	0
- na nie wykorzystane urlopy	177	247
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej	304	112
- na koszty przyszłych okresów	651	67
- na opłatę licencyjną	142	106
- na odszkodowania za naruszenie patentu	0	0
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	755	515
- na należności celno-podatkowe	0	0
- na koszty wyceny aktuarialnej	0	1
- na paliwo i wyn. sam.		
- na ubezpieczenie kontraktu	0	565
- na reklamacje wyrobów	0	0

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) wobec jednostek powiązanych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	35 568	33 332
- kredyty i pożyczki	28 548	32 986
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	7 020	346
- umowy leasingu finansowego /samochody/	296	346
- umowa licencyjna	172	
- z tytułu instrumentów finansowych	6 552	
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	35 568	33 332

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) powyżej 1 roku do 3 lat	34 207	33 285
b) powyżej 3 do 5 lat	1 361	47
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	35 568	33 332

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	35 568	33 332
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	35 568	33 332

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.12.2010										
w tys. zł										
Nazwa (firma)jednostki, ze wskazaniem firmy prawnej	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w tys	w walucie	w zł	waluta				
BGŻ S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	4 369	PLN	4 198	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2013	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	1 970	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt obrotowy-rewolwingowy	15 000	PLN	15 011	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	18.08.2012	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna na kw.15 000 + przewłaszczenie środków trwałych na kw. 9 030.+ cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	8 200	PLN	7 369	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.07.2015	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
Razem zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					28 548					

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

Nota 19e

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

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) wobec jednostek zależnych	2 862	1 257
- 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:	2 862	1 257
- do 12 miesięcy	2 862	1 257
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wpłata na podwyższenie kapitału w KZMO		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- 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:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- 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:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	0	57
- 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:	0	57
- do 12 miesięcy		57
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- 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:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	63 715	77 524
- kredyty i pożyczki	28 986	24 782
- długoterminowe w okresie spłaty do 1 roku		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- z tytułu instrumentów finansowych	4 548	27 374
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 491	23 873
- do 12 miesięcy	27 453	23 606
- powyżej 12 miesięcy	38	267
- zaliczki otrzymane na dostawy	11	13
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 408	1 263
- z tytułu wynagrodzeń	1 075	
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
- inne	196	219
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	215	0
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	215	
...		
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	66 792	78 838

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) w walucie polskiej	46 862	61 977
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	19 930	16 861
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 811	1 232
po przeliczeniu na zł	11 485	5 218
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 764	3 958
po przeliczeniu na zł	8 442	11 628
pozostałe waluty w zł	3	15
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	66 792	78 838

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) w walucie polskiej	2 862	1 314
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	2 862	1 314

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) w walucie polskiej	44 000	60 663
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	19 930	16 861
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 811	1 232
po przeliczeniu na zł	11 485	5 218
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 764	3 958
po przeliczeniu na zł	8 442	11 628
pozostałe waluty w zł	3	15
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	63 930	77 524

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.12.2010

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
			w tys	waluta	w tys zł	waluta			
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	4 800	PLN	4 470	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.06.2011	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 758 + hipoteka kaucyjna na kw. 5 760 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 5.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	11 000	PLN	10 969	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	26.11.2011	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + hipoteka kaucyjna do kw. 3 000 + hipoteka kaucyjna do kw. 11 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej odnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	4 818	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 7.000 +zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 6.036 + hipoteka kaucyjna do kw. 7.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	8 200	PLN	600	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.07.2015	weksel własny in blanco + hipoteka łączna w kw. 8 200 + hipoteka kaucyjna do kw. 4.100 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Deutsche Bank PBC S.A	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	273	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + zastaw rejestrowy na surowcach na kw. 3.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt obrotowy - rewolwingowy	5 000	PLN	5 000	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.08.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + cesja wierzytelności z firmy SA-TRADING CO
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	2 681	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3 831 + hipoteka kaucyjna do kw. 11.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BGŻ S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	4 369	PLN	175	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2013	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 4.391 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					28 986				

Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring bez regresu	1 500	PLN	88	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem do 60 dni kredytowania WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem powyżej 60 dni kredytowania	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	
PKO BP Faktoring	Warszwa	faktoring z regresem	5 000	PLN	-	-	WIBOR 1M + wynegocjowana marża	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia- limit corocznie negocjowany	
			1 267	EUR	-	-	EURIBOR 1M + wynegocjowana marża		

W przypadku pożyczek i kredytów w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i przeliczeniu 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 oprocent	Termin wykupu		Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

Nota 21a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) bierne rozliczenia międzykresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		
- rezerwa na koszty usług obcych		
- kalkulowane opłaty za ścieki		
- kalkulowane opłaty za wodę przemysłową		
- rezerwa na koszty po dacie bilansu		
b) rozliczenia międzykresowe przychodów	2 314	
- długoterminowe (wg tytułów)	2 314	
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- dofinansowanie projektu z UE	2 314	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- przyznane prawa do emisji zanieczyszczeń		
- pozostałe	0	0
- sprzedaż wyrobów na eksport		
Inne rozliczenia międzykresowe, razem	2 314	0

Nota 22

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

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- płatność weksłami z obrotu	0	0
- 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		
-	0	0
- 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	0	0

Nota 23b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	22 512	27 449
- na rzecz jednostek zależnych	22 512	27 449
- zabezpieczenie kredytu dla Mostostal-Energomontaż S.A.	14 115	22 575
- zabezpieczenie kredytu dla ZM SERVICE Sp. z o.o		
- zabezpieczenie leasingu dla ZM SERVICE Sp. z o.o	4 874	4 874
- zabezpieczenie zobowiązań M-E	3 523	
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu	0	0
- w tym: na rzecz jednostek zależnych		
- zabezpieczenie kredytu dla MKFH S.A.		
- 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	0	0
- 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	22 512	27 449

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
- Wyroby ogniotrwałe	173 595	162 257
- w tym od jednostek powiązanych	55 865	49 567
- w tym ZM INVEST S.A.	55 377	49 567
- Wyroby hutnicze		
- w tym od jednostek powiązanych		
- Usługi	3 470	3 153
- w tym od jednostek powiązanych	1 014	1 158
- w tym ZM INVEST S.A.	480	607
- Środki trwałe	143	1 441
- w tym od jednostek powiązanych		389
- w tym ZM INVEST S.A.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	177 208	166 851
- w tym: od jednostek powiązanych	56 879	51 114
- w tym ZM INVEST S.A.	55 857	50 174

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) kraj	101 112	111 201
- w tym od jednostek powiązanych	56 876	51 097
- w tym ZM INVEST S.A.	55 857	50 174
b) eksport (razem z WDT)	76 096	55 650
- w tym od jednostek powiązanych	3	17
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	177 208	166 851
- w tym: od jednostek powiązanych	56 879	51 114
- w tym ZM INVEST S.A.	55 857	50 174

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
- Przychody ze sprzedaży towarów	4 647	2 347
- w tym: od jednostek powiązanych	217	80
- w tym ZM INVEST S.A.	160	80
- Przychody ze sprzedaży materiałów	7 224	3 883
- w tym: od jednostek powiązanych	6 170	3 402
- w tym ZM INVEST S.A.	14	1 006
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem	11 871	6 230
- w tym: od jednostek powiązanych	6 387	3 482
- w tym ZM INVEST S.A.	174	1 086

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) kraj	6 669	4 040
- w tym: od jednostek powiązanych	6 387	3 482
- w tym ZM INVEST S.A.	174	1 086
b) eksport (w tym WDT)	5 202	2 190
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów razem	11 871	6 230
- w tym: od jednostek powiązanych	6 387	3 482
- w tym ZM INVEST S.A.	174	1 086

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 31.12.2009
a) amortyzacja	6 236	5 691
b) zużycie materiałów i energii	114 549	96 691
c) usługi obce	26 070	22 182
d) podatki i opłaty	2 153	2 039
e) wynagrodzenia	18 769	18 905
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 671	4 261
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 097	1 054
Koszty według rodzaju, razem	173 545	150 823
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	4 323	12 350
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	2 983	1 061
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-2 264	-2 820
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	-23 701	-17 068
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-10 636	-9 996
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	10 877	5 635
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	155 127	139 985

Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Inne przychody, wg tytułów:		
- przychody z tyt. darowizn	1	
- przychody z tyt. post.upadł.		
- przychody z tyt. dotacji		
- przychody z tyt. kary, grzywny i odszkodowań	31	
- przychody z tyt. zasądzonych naprawienia szkody	25	47
- przychody z tyt. rozwiązania rezerwy na odszkodowania za naruszenie patentu		158
- przychody z tyt. otrzymanych gwarancji		
- przychody z tyt. odzysku likwidowanych śr.trwałych w budowie		51
- przychody z tyt. odzysku materiałów		157
- przychody z tyt. sprzedaży praw do emisji zanieczyszczeń	224	
- przychody z tyt. sprzedaży ujawnionych materiałów	587	4 874
- pozostałe przychody	357	27
Inne przychody, razem	1 225	5 314

Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
Inne koszty, wg tytułów:		
- darowizny	26	23
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	59	54
- koszty wdrożenia technologii - XR Ropczyce Co.Ltd.		
- koszty z tytułu odszkodowania za naruszenie patentu		
- koszty restrukturyzacji		
- koszty postępowania sądowego		100
- koszty sprzedaży ujawnionego majątku		5
- koszty związane z programem dobrowolnych odejść		166
- koszty prac rozwojowych bez efektu		5
- odpis aktualizujący odpis należności za sprzedane udziały	460	
- pozostałe koszty	9	220
Inne koszty, razem	554	573

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek	28	
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	28	0

Do przychodów finansowych w Spółce 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
	31.12.2010	31.12.2009
a) z tytułu udzielonych pożyczek	448	561
- od jednostek powiązanych, w tym:	448	561
- od jednostek zależnych	448	561
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od jednostek powiązanych pozostałych		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	562	417
- od jednostek powiązanych, w tym:	426	152
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	426	152
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	136	265
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 010	978

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	4 483	2 665
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	4 438	2 655
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	4	11
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilans. 2008/2009	-11	-1
- dodatnie różn.kursowe z wyceny należności za sprzedane udziały		
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pozyczki w walucie - zrealizowane	52	
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pozyczki w walucie -niezrealizowane		
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	5 686	239
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych	256	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)	174	
- zysk ze zbycia akcji, udziałów *	4 240	
- rozw. odpisu aktualizującego na należn. odsetkowe	79	72
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długotermin. (krajowych) - odwrócenie wyc.bilans. 2007		
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długotermin. (krajowych)		
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długotermin. (krajowych) - odwrócenie wyc.bilans. 2008		-74
- przych. z tyt. z wyceny godziwej kredytów długoterminowych		5
- przych. z tyt. z wyceny godziwej kredytów długoterminowych- odwrócenie wyc.bilans. 2009	-5	
- przychody z tyt. odsetek symulacyjnych od należności	292	65
- rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki	604	
- odwrócenie rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki		-38
- wyksięgowanie ods.symulac.od zobowiązań	41	203
- przych. za inkaso podatku i ubezp.	5	5
- pozostał.przychody finansowe		1
Inne przychody finansowe, razem	10 169	2 904

* w pozycji zysk ze zbycia akcji, udziałów ujęto efekt zbycia akcji CHZMO S.A. poprzez wynik finansowy stosując zapisy MSR 39 oraz MSSF 3

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	31.12.2010	31.12.2009
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	3 650	3 745
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	3 650	3 745
b) pozostałe odsetki	35	49
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	35	49
- leasing finansowy	29	9
- pozostałe odsetki	6	40
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 685	3 794

Koszty finansowe to koszty finansowania zewnętrznego, do których w Spółce 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.

Nota 30b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2010	31.12.2009
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	-97	254
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	97	36
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-24	
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	9	24
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie	16	173
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie- odwrócenie wyc.bilansowej 2008		-111
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie - odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-173	
- ujemne różn.kursowe od zaplac.raty pożyczki w walucie	66	
- ujemne różn.dotyczące pozostałych rozrachunków	44	132
- ujemne różn.dotyczące pozostałych rozrachunków - odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-132	
b) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	-3 830	5 673
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	20 328	14 825
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	2 381	27 379
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowej 2007 i 2008		-40 159
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-27 379	
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe od należności z tyt.dostaw i usług	817	235
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. udz. pożyczki	79	210
- strat ze sprzedaży udziałów, akcji		3 076
- odsetki symulacyjne nalicz. od zobowiązań	7	59
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i kredytów	61	124
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterm.- odwrócenie wyc.bilansowej 2008		-88
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterm.- odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-124	
- pozostałe koszty finansowe		12
Inne koszty finansowe, razem	-3 927	5 927

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
ZYSK / STRATA brutto	11 735	4 934
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	31 370	32 154
- odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	6 674	240
- amortyzacja nie stanowiąca kup	84	12
- rezerwy na przewidywane zobowiązania /w tym: rozl.miedzyokr. bierne/	2 029	1 613
- inne rezerwy na przewidywane zobowiązania		
- ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	12 600	28 617
- odsetki na rzecz budżetu	2	3
- wydatki na reprezentację nie stanowiące kup	201	125
- odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	3	63
- przekazane darowizny	26	23
- odpisane należności		
- inne koszty (n.k.u.p.)	9 353	1 331
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową	273	
- nieobowiązkowe składki członkowskie	59	54
- PFRON	66	73
- koszty dotyczące innego roku podatkowego		
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	39 844	42 078
- zapłacone odsetki od zobowiązań		
- ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	28 427	41 115
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową		149
- inne koszty stanowiące kup	11 339	436
- koszty na przełomie roku	78	378
- koszty związane z wniesieniem aportu		
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	11 502	2 534
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi - korekty faktur		
- rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	2 591	1 826
- przychody związane z umową leasingu		
- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	228	14
- dywidenda		
- odsetki budżetowe		107
- przedawnione zobowiązania		
- przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		
- odsetki od należności naliczone - niezapłacone	817	300
- inne przychody	7 866	287
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	2 430	1 629
- odsetki od należności - uzyskane	191	189
- dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	12	1 323
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	2 227	117
- przychody związane z wniesieniem aportu		
Odliczenie od dochodu (darowizny)		
Podstawa opodatkowania	-5 811	-5 895
Podatek dochodowy bieżący (19%)		
Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty	0	0
Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend		
Zmiana stanu aktywu z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 008	3 905
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	379	-96
Podatek dochodowy odroczony	5 387	3 809
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat	5 387	3 809

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odroczenia się różnic przejściowych	5 387	3 809
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej 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 odroczony podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem	5 387	3 809

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
- ujętego w kapitale własnym /w tym: w kapitale z aktualizacji wyceny/	22 662	23 079
- 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
	31.12.2010	31.12.2009
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
-		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem		

Nota 33

PODZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
- 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
	31.12.2010	31.12.2009
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	0	0

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 35a

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

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

31.12.2009

Średnia ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
2 566 345	10 577 505,00	4 231 002	0	2009-01-01	222	366	60,66%
1 777 263	11 452 085,00	4 580 834	349 832	2009-08-11	142	366	38,80%
12 516	11 452 085,00	4 580 834	0,00	2009-12-31	1	366	0,27%
				2010-01-01	1	366	0,27%
						366	
4 356 125	Średnia ważona liczba akcji w 2009 r.						100,00%

Zysk netto

31.12.2009 r. 1 124 816,22

zysk netto na akcję EPS	0,26 zł/akcje
----------------------------	---------------

31.12.2010 r.

Średnio ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
4 580 834	11 452 085,00	4 580 834	0	2009-12-31	365	365	100,00%
0	11 452 085,00	4 580 834	0	2010-12-31	0	365	0,00%
4 580 834	Średnio ważona liczba akcji w 2010 r.						100,00%

Zysk netto

31.12.2010 6 347 569,14

zysk netto na akcję EPS	1,39 zł/akcje
----------------------------	---------------

Nota 35b

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
	31.12.2010	31.12.2009
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-8 638	-31 034
- środki pieniężne w kasie i w banku	2 574	350
- kredyty w rachunku bieżącym	-11 850	-31 384
- inne środki pieniężne	625	
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryg. o stan kredytów w rach.bież	-8 651	-31 034
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	13	
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:	-14 205	-8 638
- środki pieniężne w kasie i w banku	1 230	2 574
- środki pieniężne w drodze		
- kredyty w rachunku bieżącym	-15 440	-11 850
- inne środki pieniężne	625	
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie skoryg. o stan kredytów w rach.bież	-14 210	-8 651
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	5	13

Wyjaśnienie pozycji 11 Inne korekty - Działalność operacyjna

Nota 37

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2010	31.12.2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	6 348	1 125
II. Korekty razem	-1 476	23 528
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	6 236	5 691
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-16 597	-12 766
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 222	3 375
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-4 226	3 248
6. Zmiana stanu rezerw	861	-3 478
7. Zmiana stanu zapasów	2 716	29 694
8. Zmiana stanu należności	-4 949	-4 295
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-5	884
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 637	-2 365
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	0	0
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 233	3 484
13. Inne korekty /rozwiązanie odpisu aktualizującego odsetki od pożyczki udzielonej KZMO/	-604	56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 872	24 653

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
 (dane w tysiącach złotych)

31.12.2010 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat		
Przychody ze sprzedaży:	189 079	189 079
- wewnętrzne:	6 213	6 213
- na zewnątrz Grupy:	182 866	182 866
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	286	286
Amortyzacja	6 236	6 236
EBITDA	6 522	6 522
Bilans		
Aktywa segmentu:	320 470	320 470
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	59 932	59 932
Pasywa segmentu:	320 470	320 470
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	33 258	33 258

31.12.2009 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat		
Przychody ze sprzedaży:	173 081	173 081
- wewnętrzne:	3 336	3 336
- na zewnątrz Grupy:	169 745	169 745
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	10 773	10 773
Amortyzacja	5 691	5 691
EBITDA	16 464	16 464

Bilans		
Aktywa segmentu:	320 757	320 757
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	55 162	55 162
Pasywa segmentu:	320 757	320 757
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	26 682	26 682

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM

Głównym celem zarządzania kapitałem Spółki jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Spółki i zwiększały wartość dla jej akcjonariuszy. Spółka zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Spółka może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. W okresie sprawozdawczym zakończonym dnia 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Spółka monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Zasady Spółki stanowią, by wskaźnik ten mieścił się w przedziale 20% - 50%. Do zadłużenia netto Spółka wlicza oprocentowane kredyty i pożyczki, zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne zobowiązania, pomniejszone o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych. Kapitał obejmuje zamienne akcje uprzywilejowane, kapitał własny należny akcjonariuszom jednostki dominującej pomniejszony o kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto.

Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2009
Oprocentowane kredyty i pożyczki	57 534	57 768
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	33 258	26 682
Zobowiązania z tyt.leasingu	296	346
Zobowiązania finansowe /instrumenty pochodne/	11 100	27 374
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 230	3 199
Zadłużenie netto	100 958	108 971
Zamienne akcje uprzywilejowane	0	0
Kapitał własny	187 664	180 899
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	0	0
Kapitał razem	187 664	180 899
Kapitał i zadłużenie netto	288 622	289 870
Wskaźnik dźwigni	0,35	0,38