

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

BILANS

	Nota	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe długoterminowe		80 525	104 976
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	44 971	45 897
2. Wartość firmy	4		
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	141	355
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	27 348	55 794
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4		
7. Należności długoterminowe	3	820	1 619
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	7 245	1 311
9. Pozostałe aktywa długoterminowe			
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		104 131	81 966
1. Zapasy	6	55 218	39 261
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	44 809	37 081
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7		175
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	2 764	4 026
5. Inne aktywa obrotowe	9	1 235	1 309
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	105	114
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11		
A k t y w a r a z e m		184 656	186 942
P a s y w a			
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		118 920	137 269
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515
2. Akcje własne		-635	
3. Kapitał zapasowy	14	120 510	103 431
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15		
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	7	7
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	5 237	5 237
7. Zysk (strata) netto		-17 714	17 079
8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	6 722	2 841
1. Kredyty i pożyczki	19	3 000	
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego			
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	2 146	1 382
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 576	1 459
5. Rozliczenia międzyokresowe	21		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18, 20, 21	59 014	46 832
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	21 041	18 602
2. Instrumenty pochodne	20	1 803	
3. Kredyty i pożyczki	20	34 206	25 882
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego			
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	20	231	
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	1 733	2 108
8. Rozliczenia międzyokresowe	21		240
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11		
P a s y w a r a z e m		184 656	186 942
Wartość księgowa	22	118 920	137 269
Liczba akcji (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		25,82	29,80
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		25,82	29,80

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

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2007	31.12.2006
1. Należności warunkowe	23	509	
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		509	
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności		509	
2. Zobowiązania warunkowe	23	27 687	29 632
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		26 632	29 632
- udzielonych gwarancji i poręczeń		26 632	29 632
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- cesja należności jako zabezpieczenie kredytu			
- płatności wekslami			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		1 055	
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami z obrotu			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- zastaw			
- opłata licencyjna			
- weksle in blanco na zabezpieczenie			
- akredytywa dokumentowa		1 055	
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem		28 196	29 632

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2007	31.12.2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	177 225	132 778
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	139 537	109 347
III. Zysk brutto ze sprzedaży		37 688	23 431
IV. Pozostałe przychody	27	76	18 221
V. Koszty sprzedaży		16 224	13 560
VI. Koszty ogólnego zarządu		10 342	9 108
VII. Pozostałe koszty	28	1 339	951
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		9 859	18 033
IX. Przychody finansowe	29	4 666	5 915
X. Koszty finansowe	30	35 597	2 944
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)		-21 072	21 004
XIII. Podatek dochodowy	31, 32	-3 358	3 925
XIV. Zyski mniejszości			
XIV. Zysk netto z działalności kontynuowanej		-17 714	17 079
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		-17 714	17 079

Zysk (strata) netto (zanalizowany)	35	-17 714	17 079
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-3,85	3,71
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-3,85	3,71

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	137 269	121 434
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	11 515	11 515
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	11 515	11 515
Przejsie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	11 515	11 515
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 515	11 515
2. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z tytułu skupu akcji własnych w celu ich umorzenia	635	
2.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-635	
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	103 431	100 469
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	103 431	100 469
Przejsie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	103 431	100 469
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	17 079	2 962
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	120 510	103 431
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach		
Przejsie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	7	7
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	7	7
Przejsie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	7	7
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	7	7

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

6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	22 316	9 443
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	22 316	9 443
Przejście na MSR		
Bilans twarcia wg MSR	22 316	9 443
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-17 079	-2 962
Dywidenda		-1 244
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	5 237	5 237
8. Wynik netto	17 714	17 079
a) zysk netto		17 079
b) strata netto	17 714	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	118 920	137 269
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	118 920	137 269

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-17 714	17 079
II. Korekty razem	15 305	-9 755
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	6 162	6 096
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	36	-1
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-460	-2 462
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	32 597	-80
6. Zmiana stanu rezerw	505	-117
7. Zmiana stanu zapasów	-15 957	6 338
8. Zmiana stanu należności	-6 334	-432
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	176	-48
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 278	-1 116
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	231	
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 929	292
13. Inne korekty		-18 225
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 409	7 324
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 444	4 067
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	154	1 486
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 290	2 581
a) w jednostkach powiązanych	955	2 581
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		1 891
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	123	
- odsetki	832	690
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	335	0
- zbycie aktywów finansowych	335	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	10 360	19 747
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 600	1 895
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	4 760	17 852
a) w jednostkach powiązanych	4 760	17 852
- nabycie aktywów finansowych	4 760	12 352
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
- udzielone pożyczki długoterminowe		5 500
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 916	-15 680

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

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 479	1 488
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	7 006	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 473	1 488
II. Wydatki	2 699	7 081
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	620	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		1 244
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		4 229
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 615	1 082
9. Inne wydatki finansowe	464	526
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 780	-5 593
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5 545	-13 949
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 581	-13 948
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-36	1
F. Środki pieniężne na początek okresu	-13 595	354
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-19 140	-13 595
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1

POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	68	113
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	73	5
- oprogramowanie komputerowe	5	1
c) inne wartości niematerialne i prawne (w tym prawo do emisji CO2)	0	237
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	141	355

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:		
-		
a) zwiększenia (z tytułu)	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
	31.12.2007	31.12.2006
a) własne	141	355
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Wartości niematerialne i prawne razem	141	355

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

Nota 1 c

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c		d	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne (w tym prawo do emisji CO ₂)	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	194		11	6	237	442
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	115	9	0	115
- zakup i nakłady we własnym zakresie			115	9		115
						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	58	0	6	6	237	301
- likwidacja (całkowicie umorzone)	58		6	6		64
- sprzedaż						0
- darowizna						0
- wyksięgowanie praw do emisji CO ₂					237	237
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	136	0	120	9	0	256
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	81		6	5		87
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	-13		41	-1	0	28
- zwiększenie	45	0	47	5	0	92
- bieżąca	45		47	5		92
-						0
- zmniejszenie	58	0	6	6	0	64
- likwidacja (całkowicie umorzone)	58		6	6		64
- sprzedaż						0
- darowizna						0
-						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	68		47	4	0	115
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	68	0	73	5	0	141

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

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) środki trwałe, w tym:	40 916	42 994
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 139	19 403
- urządzenia techniczne i maszyny	21 266	21 900
- środki transportu	525	769
- inne środki trwałe	986	922
b) środki trwałe w budowie, wg tytułów:	3 890	2 903
- zakup i montaż zginarki obrzeży otulin	206	206
- budowa hali oddziału wyrobów formowanych na gorąco	1 261	1 223
- zakup i montaż wyoblarko-zgniatarki do produkcji otulin	323	193
- adaptacja budynku magazynu do produkcji kształtek gazoprzepuszczalnych	99	0
- zakup i montaż prasy HPF 2500	934	0
- zakup i montaż prasy LAEIS HPF 1600	697	0
- modernizacja baterii zbiorników	51	0
- pozostałe nakłady na środki trwałe w budowie	319	1 281
c) zaliczki na środki trwałe	165	
Rzeczowe aktywa trwałe razem	44 971	45 897

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:	6	3
- odpisy na środki trwałe w budowie	6	3
a) zwiększenia (z tytułu)	308	24
- utworzenie odpisu	308	24
b) zmniejszenia (z tytułu)	314	21
- rozwiązanie odpisu	314	21
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	0	6
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie		6

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Zabezpieczenia hipoteczne		
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	16 870	16 112
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	16 870	16 112
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	10 514	10 837
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH S.A.	4 514	6 982
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	6 000	3 855
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	27 384	26 949

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

Nota 2c

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) własne	40 916	42 994
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Środki trwałe bilansowe razem	40 916	42 994

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

Nota 2 d

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)					
w tys. zł					
	a	b	c	d	Środki trwałe, razem
	- 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	48 325	54 886	1 843	4 290	109 344
b) zwiększenia (z tytułu)	76	3 856	152	390	4 474
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie	76	3 856	152	390	4 474
-					0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 842	619	614	3 075
- likwidacja		163		63	226
- sprzedaż		1 679	619	551	2 849
- darowizna					0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	48 401	56 900	1 376	4 066	110 743
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	28 922	32 986	1 074	3 368	66 350
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	1 340	2 648	-223	-288	3 477
- zwiększenie	1 340	4 213	194	323	6 070
- bieżąca	1 340	4 213	194	323	6 070
-					0
- zmniejszenie	0	1 565	417	611	2 593
- likwidacja		95		63	158
- sprzedaż		1 470	417	548	2 435
- darowizna					0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	30 262	35 634	851	3 080	69 827
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0
- zwiększenie					0
- zmniejszenie					0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	18 139	21 266	525	986	40 916

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

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł / w tys. m ²	w tys. zł / w tys. m ²
	31.12.2007	31.12.2006
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto (nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użyt. gruntu)	413	413
m2		
-		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	413	413

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
-		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
-		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
-		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	820	1 619
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC) *	820	1 619
Należności długoterminowe netto	820	1 619
c) odpisy aktualizujące wartość należności w postępowaniu układowym	12	25
d) odpis z tyt. wyceny należności za sprzedaż udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	20	61
Należności długoterminowe brutto	852	1 705

* 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
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu (z tytułu)	1 619	1 893
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		41
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 619	1 852
b) zwiększenia (z tytułu)	61	102
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	61	102
c) zmniejszenia (z tytułu)	860	376
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		41
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedaż udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	20	
- odpis aktualizujący należności		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	840	335
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	820	1 619
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż udziałów (PEC)	820	1 619

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu (z tytułu)		
-		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
-		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)		
-		
-		

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

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu (z tytułu)	1 619	1 893
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		41
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 619	1 852
b) zwiększenia (z tytułu)	61	102
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	61	102
c) zmniejszenia (z tytułu)	860	376
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		41
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	20	
- odpis aktualizujący należności		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	840	335
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	820	1 619
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	820	1 619

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu	25	54
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	13	29
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	13	29
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	12	25

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu		

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

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	820	1 619
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	820	1 619

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem		

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

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	820	1 619
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	820	1 619

Nota 4a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w jednostkach zależnych	27 322	52 091
- udziały lub akcje	10 903	36 601
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki*	16 419	15 490
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	0	
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze	0	
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej	0	
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	0	3 677
- udziały lub akcje		2 074
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki*		1 603
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) w pozostałych jednostkach	26	26
- udziały lub akcje	26	26
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	27 348	55 794

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

*W odniesieniu do pożyczek długoterminowych dokonano ich wyceny według zamortyzowanego kosztu z zastosowaniem metody efektywnej stopy procentowej.

- zwiększenie wart.należności z tyt.udz.pożyczek krajowych w 2007 wynosi 21 tys.zł.
- zmniejszenie wart.należności z tyt.udz.pożyczki zagranicznej w 2007 wynosi 45 tys.zł.

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		

Nota 4c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	55 794	7 994
- udziały i akcje	38 701	6 141
- udzielone pożyczki	17 093	1 853
b) zwiększenia (z tytułu)	3 187	48 064
- nabycie - udziały i akcje	2 778	32 534
- udzielone pożyczki		5 500
- reklasyfikacja krótkoterminowych aktywów finansowych na długoterminowe (pożyczki)	336	9 990
- konwersja należności na akcje		1
- wycena godziwa pożyczek krajowych długoterminowych na 31.12.2007	21	
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki na 31.12.2005 w 2006 r.		6
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki na 31.12.2006 w 2007 r.	52	
- odwrócenie wyceny odsetek od pożyczki dokonanej na 31.12.2005 w 2006 r.		8
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki długoterminowej na 31.12.2006 w 2007 r.		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych		25
c) zmniejszenia (z tytułu)	31 633	264
- sprzedaż - udziały i akcje		
- utworzenie odpisu akt.udziały	30 550	
- przesunięcie z długoterminowych aktywów finansowych do krótkoterminowych		
- korekty aktualizujące wartość udziałów i akcji		
- odwrócenie wyceny pożyczki dokonanej na 31.12.2005 w 2006 r. (dod.róż.kursowe)		212
- wycena godziwa pożyczki długoterminowej na 31.12.2006		52
- wycena godziwa pożyczki długoterminowej na 31.12.2007	45	
- wycena godziwa pożyczki długoterminowej na 30.06.2007		
- reklasyfikacja długoterminowych aktywów finansowych na krótkoterminowe (pożyczki)	1 038	
d) stan na koniec okresu	27 348	55 794
- udziały i akcje	10 929	38 701
- udzielone pożyczki	16 419	17 093

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

Nota 4f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	24 367	21 567
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 981	34 227
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na tys. zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	400	10 580
po przeliczeniu na tys. zł	907	32 153
b3. pozostałe waluty w tys. zł	2 074	2 074
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	27 348	55 794

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	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	
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)	27 348	55 794
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	10 929	38 701
- nabycie \ zbycie w okresie	2 778	32 535
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	30 550	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość (za okres)		25
- wartość na początek okresu	38 701	6 141
- wartość według cen nabycia	41 920	39 142
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	16 419	17 093
c1) pożyczki udzielone	16 419	5 500
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	28	-250
- reklasyfikacja pożyczek krótkoterminowych na długoterminowe	336	9 990
- reklasyfikacja pożyczki długoterminowej na krótkoterminową	1 038	
- wartość na początek okresu	17 093	1 853
- wartość według cen nabycia	16 419	17 343
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		

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

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	58 339	56 485
Wartość na początek okresu, razem	55 794	7 994
Nabycie \ Zbycie w okresie	2 778	32 535
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	30 522	-250
Wartość bilansowa, razem	27 348	55 794

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - AKCJE I UDZIAŁY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:	441	466
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	441	446
a) zwiększenia (z tytułu)	30 550	
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość udziałów	30 550	
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		25
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość akcji i udziałów		25
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	30 991	441
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	30 991	441

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

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 311	1 112
a) odniesionych na wynik finansowy	1 311	1 112
- odpisy aktualizujące zapasy	75	61
- rezerwy pozostałe	451	355
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	12	186
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odprawy emerytalne	272	249
- przychody związane z umową leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	125	85
- odpisy aktualizujące należności	288	103
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	69	73
- pozostałe	19	
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpisy aktualizujące należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	6 860	909
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	6 860	909
- odpisy aktualizujące zapasy	10	69
- rezerwy pozostałe	247	379
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	11	
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odprawy emerytalne	10	23
- przychody związane z umową leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	634	125
- odpisy aktualizujące należności	70	232
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	5 804	1
- pozostałe	74	80
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 odprawy emerytalne		
- strata podatkowa		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	926	710
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	926	710
- odpisy aktualizujące zapasy	75	55
- rezerwy pozostałe	378	283
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		174
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odprawy emerytalne	25	
- przychody związane z umową leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	125	85
- odpisy aktualizujące należności	237	47
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	1	5
- pozostałe	85	61
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	
- odpis aktualizujący od należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy 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)		

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

4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	7 245	1 311
a) odniesionych na wynik finansowy	7 245	1 311
- odpisy aktualizujące zapasy	10	75
- rezerwy pozostałe	320	451
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	23	12
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu	0	
- rezerwa na reklamacje	0	
- rezerwa na odprawy emerytalne	257	272
- przychody związane z umową leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	634	125
- odpisy aktualizujące należności	121	288
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	5 872	69
- pozostałe	8	19
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odprawy emerytalne		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
-		

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym		
- ...		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- pozostałe		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, razem		

Nota 6

ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) materiały	33 631	20 830
b) półprodukty i produkty w toku	12 001	10 230
c) produkty gotowe	9 246	8 046
d) towary	251	53
e) zaliczki na dostawy	89	102
Zapasy, razem	55 218	39 261

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu, wg tytułów:	295	283
- materiały techniczne	186	192
- półfabrykaty	44	11
- wyroby gotowe	52	80
- towary	13	
- zaliczki na dostawy		
a) zwiększenia (z tytułu)	148	342
- surowce, materiały techniczne	40	196
- półfabrykaty	56	87
- wyroby gotowe	30	46
- towary	22	13
- zaliczki na dostawy		
b) zmniejszenia (z tytułu)	443	330
- surowce, materiały techniczne	226	202
- półfabrykaty	100	54
- wyroby gotowe	82	74
- towary	35	
- zaliczki na dostawy		
Stan na koniec okresu wg tytułów:		295
- surowce, materiały techniczne		186
- półfabrykaty		44
- wyroby gotowe		52
- towary		13
- zaliczki na dostawy		

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

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	19 300	16 300
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	19 300	16 300
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	8 300	10 608
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH S.A		2 295
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	8 300	8 313
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	27 600	26 908

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

Nota 7a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) od jednostek powiązanych	23 387	16 054
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 387	16 054
- do 12 miesięcy	23 387	16 054
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	0	3 169
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 169
- do 12 miesięcy		3 169
c) należności od pozostałych jednostek	21 422	17 858
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 867	16 572
- do 12 miesięcy	18 867	16 572
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 703	945
- inne	852	341
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	44 809	37 081
d) odpisy aktualizujące wartość należności	718	2 075
Należności z tytułu podatku dochodowego		175
Należności krótkoterminowe brutto, razem	45 527	39 331

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	23 387	19 223
- od jednostek zależnych	5 984	674
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	17 403	15 380
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek powiązanych		3 169
c) inne, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		0
- 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	23 387	19 223
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	62	1 303
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	23 449	20 526

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

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu	2 075	1 174
a) zwiększenia (z tytułu)	399	1 686
- utworzenie odpisu	386	1 657
- przesunięcie z należności długoterminowych	13	29
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 756	785
- rozwiązanie	1 479	235
- wykorzystanie	277	550
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	718	2 075

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

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Stan na początek okresu	772	887
a) zwiększenia (z tytułu)	337	383
- utworzenie odpisu	324	354
- przesunięcie z należności długoterminowych	13	29
b) zmniejszenia (z tytułu)	453	498
- rozwiązanie	291	117
- wykorzystanie	162	381
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	656	772

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	33 255	28 229
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	12 272	11 102
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 706	2 261
po przeliczeniu na zł	9 487	8 503
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 170	909
po przeliczeniu na zł	2 785	2 599
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	45 527	39 331

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	18 469	16 378
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	4 980	4 148
b1. jednostka/waluta 1/EUR	687	986
po przeliczeniu na zł	2 679	3 876
b2. jednostka/waluta 1/USD	862	86
po przeliczeniu na zł	2 301	272
b3. jednostka/waluta 1/GBP		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	23 449	20 526

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	14 786	11 851
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7 292	6 954
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 019	1 275
po przeliczeniu na zł	6 808	4 627
b2. jednostka/waluta 1/USD	308	823
po przeliczeniu na zł	484	2 327
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	22 078	18 805

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

Nota 7e

Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	15 360	12 933
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 991	14 348
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 167	1 597
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	156	94
e) powyżej 1 roku	2	
g) należności przeterminowane	11 296	8 898
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	42 972	37 870
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	718	2 075
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	42 254	35 795

Nota 7f

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności nie spłacone w okresie - razem:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	2 926	4 363
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 855	681
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 881	691
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 871	2 639
e) powyżej 1 roku	763	524
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	11 296	8 898
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	644	1 957
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	10 652	6 941

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności nie spłacone w okresie - od jednostek powiązanych:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	501	2 338
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	894	312
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	732	566
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 765	2 120
e) powyżej 1 roku	439	153
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 331	5 489
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	17	1 239
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 314	4 250

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności nie spłacone w okresie - od jednostek pozostałych:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) do 1 miesiąca	2 425	2 025
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 961	369
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 149	125
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	106	519
e) powyżej 1 roku	324	371
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	6 965	3 409
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	627	718
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 338	2 691

Nota 7g

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

Nota 8

Z ogólnej wartości należności długo i krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług tj. kwoty 42 984 346,56 - należności długoterminowe kwota 11 833,11 , należności krótkoterminowe kwota 42 972 513,45 należności przeterminowane wynoszą 11 295 677,34 Odpis aktualizujący został utworzony w kwocie 729 550,84 z czego na należności długoterminowe nie przeterminowane 11 833,11 należności krótkoterminowe nie przeterminowane 73 491,22 na należności krótkoterminowe przeterminowane 644 226,51	
---	--

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

Nota 9a Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Środki pieniężne w banku i kasie	2 764	3 808
Inne aktywa w jednostkach powiązanych		
lokaty krótkoterminowe		218
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	2 764	4 026

Nota 9b

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Środki pieniężne w banku i kasie	2 764	4 026
środki pieniężne w r-ku bieżącym	-21 934	-17 616
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt . różnic kursowych (z wyceny)	30	-5
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-19 140	-13 595

Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w jednostkach zależnych	1 191	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	1 191	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych		1 259
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		1 259
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) w pozostałych jednostkach	44	50
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- wycena transakcji terminowych	44	50
- wycena lokat walutowych		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 235	1 309

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

Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	44	50
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 191	1 259
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	500	543
po przeliczeniu na zł	1 191	1 259
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 235	1 309

Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	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	
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)	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		
...		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	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		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	0	

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

Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 191	1 259
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	500	543
po przeliczeniu na zł	1 191	1 259
pozostałe waluty w zł		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 191	1 259

Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	73	13
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 691	4 013
b1. jednostka/waluta 1/EUR	384	787
po przeliczeniu na zł	1 345	2 960
b2. jednostka/waluta 1/USD	564	368
po przeliczeniu na zł	1 343	1 053
pozostałe waluty w tys. zł	3	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 764	4 026

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	105	114
- ubezpieczenia majątkowe	5	90
- ubezpieczenie OC ogólne, za Prod, Pracodawcy	55	
- ubezpieczenia osobowe		5
- ubezpieczenia OC Zarządu	6	6
- ubezpieczenia samochodów - OC, AC, NNW	8	
- ubezpieczenie utraty zysku		
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntu		
- opłata za wynajem pom. adm-biurowego dla Przedst. ZMR	3	
- odpis na ZFŚS		
- prenumeraty	2	
- koszty reklamy	2	
- remonty	6	
- roczny abonament	15	
- gwarancja ubezpieczeniowa	1	
- pozostałe	2	13
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- koszty integracji kapitałowej		
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	105	114

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

Nota 11

AKTYWA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Razem aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia		
a) środki trwałe		
b) zapasy		
c) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
d) środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
Razem zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do zbycia		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		
b) zobowiązania z tytułu leasingu		
c) Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		
Aktywa netto grupy aktywów przeznaczonych do zbycia	0	

Nota 12 - NIE WYSTĘPUJE

Nota 13**KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)**

Seria / emisja	Rodzaj udziałów	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	zwykła na okaziciela			1 368 660	3 422		1996-06-21	1992-03-16
Seria B	zwykła na okaziciela			2 737 320	6 843		1997-03-25	1996-01-01
Seria C	zwykła na okaziciela			500 000	1 250		1997-10-24	1997-01-01
Liczba akcji razem				4 605 980				
Kapitał zakładowy, razem					11 515			
Wartość nominalna 1 akcji=2,50 zł								

Struktura akcjonariatu posiadającego co najmniej 5% głosów

Imię i nazwisko / nazwa	Rodzaj akcji	liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	% posiadanych akcji w kapitale zakładowym	% ilości głosów
ZM INVEST S.A.	zwykła na okaziciela	1 984 064	4 960 160	43,07%	43,07%
BPH TFI S.A.	zwykła na okaziciela	433 245	1 083 113	9,41%	9,41%
PKO TFI S.A.	zwykła na okaziciela	281 382	703 455	6,11%	6,11%
MILLENIMUM TFI S.A.	zwykła na okaziciela	246 750	616 875	5,36%	5,36%
Pozostali	zwykła na okaziciela	1 660 539	4 151 348	36,05%	36,05%
Razem	zwykła na okaziciela	4 605 980	11 514 950	100,00%	100,00%

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

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 750	10 750
b) utworzony ustawowo	3 838	3 838
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	85 881	85 881
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	20 041	2 962
- z podziału zysku	20 041	2 962
- przeksięgowanie z kapitału z aktualizacji w części dotyczącej sprzedaży i likwidacji środków trwałych		
Kapitał zapasowy, razem	120 510	103 431

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji		
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
- pozostałe kapitały rezerwowe	7	7
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	7	7

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGLYCH	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	5 237	5 237
- kapitał z przeszacowania 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 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 459	1 290
a) odniesionej na wynik finansowy	1 459	1 290
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 262	1 159
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	93	77
- naliczone odsetki symulacyjne	104	54
- pozostałe	0	
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	210	251
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	210	251
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	102	103
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	29	93
- naliczone odsetki symulacyjne	76	55
- pozostałe	3	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	93	82
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	93	82
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową		
- przychody związane z wyceną należności i zobowiązań		
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	93	77
- naliczone odsetki symulacyjne		5
- pozostałe		
b) odniesione na wynik finansowy w związku ze zmianą stawki podatkowej		
c) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 576	1 459
a) odniesionej na wynik finansowy	1 576	1 459
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 364	1 262
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	29	93
- naliczone odsetki symulacyjne	180	104
- pozostałe	3	0
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

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

Nota 18b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	1 321	1 289
- rezerwa na odpłaty emerytalne	1 321	1 289
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	32
- rezerwa na odpłaty emerytalne		32
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe	0	
- rezerwa na odpłaty emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	133	
- rezerwa na odpłaty emerytalne	133	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na odpłaty emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	1 188	1 321
- rezerwa na odpłaty emerytalne	1 188	1 321
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	111	22
- rezerwa na odpłaty emerytalne	111	22
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)	52	89
- rezerwa na odpłaty emerytalne	52	89
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe		
- rezerwa na odpłaty emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)		
- rezerwa na odpłaty emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)		0
- rezerwa na odpłaty emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	163	111
- rezerwa na odpłaty emerytalne	163	111
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	61	61
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	61
b) zwiększenia (z tytułu)	958	
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu	958	
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	61	
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	
d) wykorzystanie (z tytułu)		
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
e) rozwiązanie (z tytułu)		
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
f) stan na koniec okresu	958	61
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		61
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu	958	

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

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) stan na początek okresu	1 997	2 405
- gwarancyjna		917
- na nie wykorzystane urlopy	808	748
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.		286
- na koszty przyszłych okresów	73	68
- na opłatę licencyjną	155	174
- na opłatę produktową		
- na prowizje od sprzedanych wyrobów	227	210
- na prowizje z tyt. pośr.finansowego		
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- na należności celno-podatkowe	732	
b) zwiększenia (z tytułu)	5 331	2 877
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej	798	33
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	648	809
- utworzenie rezerwy na premię zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	1 473	348
- utworzenie rezerwy na koszty przyszłych okresów	89	148
- utworzenie rezerwy na koszty ogłoszenia sprawozdań finansowych w Monitorze B		
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	257	320
- utworzenie rezerwy na opłatę produktową		
- utworzenie rezerwy na prowizje od sprzedanych wyrobów	434	485
- utworzenie rezerwy na prowizje z tyt. pośr.finansowego		
- utworzenie rezerwy na remonty		
- utworzenie rezerwy na należności celno-podatkowe		732
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- rezerwa na paliwo i wyn. sam.		
- rezerwa na reklamacje wyrobów	1 630	
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	61	
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	
d) wykorzystanie (z tytułu)	1 813	1 401
- gwarancyjna		
- na nie wykorzystane urlopy		
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	495	449
- na koszty przyszłych okresów	73	143
- na opłatę licencyjną	287	339
- na prowizje od sprzedanych wyrobów	224	468
- na nal. celno-prawne	732	
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
e) rozwiązanie (z tytułu)	4 006	1 884
- gwarancyjna	740	950
- na nie wykorzystane urlopy	808	749
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	978	185
- na koszty przyszłych okresów		
- na opłatę licencyjną		
- na opłatę produktową		
- na remonty		
- na prowizje od sprzedanych wyrobów		
- na prowizje z tyt. pośr.finansowego		
- na nal. celno-prawne		
- na koszty wyceny aktuarialnej		
- na reklamacje wyrobów	1 480	
f) stan na koniec okresu	1 570	1 997
- gwarancyjna	119	
- na nie wykorzystane urlopy	648	808
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej		
- na koszty przyszłych okresów	89	73
- utworzenie rezerwy na koszty ogłoszenia sprawozdań finansowych w Monitorze B		
- na opłatę licencyjną	125	155
- na opłatę produktową		
- na prowizje od sprzedanych wyrobów	437	227
- na należności celno-podatkowe		732
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- rezerwa na paliwo i wyn. sam.		
- rezerwa na reklamacje wyrobów	150	

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

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) wobec jednostek powiązanych	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	
- 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	
- 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	
- 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	
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	3 000	
- kredyty i pożyczki	3 000	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	3 000	

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) powyżej 1 roku do 3 lat	3 000	
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 000	

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	3 000	
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	3 000	

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

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2007

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
			w tys	w walucie	w zł	waluta			
Deutsche Bank PBC S.A.*	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	3 000	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	15.12.2010	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 3.000 + zastaw rejestrowy na surowcach na kw. 3.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych

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

Nota 19e

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

w zł, w tys. zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje /zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań

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

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

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) wobec jednostek zależnych	2 329	3 639
- 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:	2 329	1 657
- do 12 miesięcy	2 329	1 657
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		1 982
- wpłata na podwyższenie kapitału w KZMO		1 982
b) wobec jednostek współzależnych	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	
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	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	
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	120	210
- 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:	120	210
- do 12 miesięcy	120	210
- 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	54 820	40 635
- kredyty i pożyczki	34 206	25 882
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe	1 803	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 872	13 026
- do 12 miesięcy	16 872	13 026
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	465	395
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 167	1 184
- z tytułu wynagrodzeń	2	2
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	231	
- inne	74	146
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	12	0
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12	
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	57 281	44 484

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

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	45 304	36 633
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 977	7 851
b1. jednostka/waluta 1/EUR	796	309
po przeliczeniu na zł	2 922	1 206
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 632	2 240
po przeliczeniu na zł	9 055	6 637
pozostałe waluty w zł		8
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	57 281	44 484

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	2 449	3 849
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	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	2 449	3 849

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) w walucie polskiej	42 855	32 784
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 977	7 851
b1. jednostka/waluta 1/EUR	796	309
po przeliczeniu na zł	2 922	1 206
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 632	2 240
po przeliczeniu na zł	9 055	6 637
pozostałe waluty w zł		8
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	54 832	40 635

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł									
Nazwa (firma) jednostki,	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			w tys	waluta	w tys zł	waluta			
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	4 800	PLN	4 604	PLN	WIBOR 1M + 0,3%	28.05.2008	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 758 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 5.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	1 469	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	04.05.2008	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	8 000	PLN	5 943	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	31.01.2008	pełnomocnictwa do rachunków + 3 weksle własne in blanco na kw. 8.000 + zastaw rejestrowy na wyrobach gotowych, produkcji w toku, materiałach technicznych do kw. 12.300 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3.036 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych i środków trwałych
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	PLN	3 920	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	30.01.2008	weksel własny in blanco na sumę należności wymagalnych + przewłaszczenie na surowcach na kw. 4.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	6 000	PLN	5 998	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	15.06.2008	pełnomocnictwa do rachunków + przewłaszczenie na środkach trwałych na kw. 6.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku kredytowym	4 000	PLN	4 000	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	14.12.2008	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 1.500 + zastaw rejestrowy na półfabrykatkach na kw. 4.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 2.253 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych i obrotowych
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	3.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej nieodnawialnej 4.000 - kredyt obrotowy odnawialny na zabezpieczenie otwartych akredytyw	7 000	PLN	4 000	PLN	WIBOR 1M + 0,5%	30.09.2008	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 7.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 6.036 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt rewolwingowy	4 300	PLN	4 272	PLN	WIBOR 1M + 0,4%	22.06.2008	pełnomocnictwa do rachunków + przewłaszczenie na surowcach na kw. 4.300 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					34 206				

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

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

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

Nota 22

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	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	
- 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
	31.12.2007	31.12.2006
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	26 632	29 632
- na rzecz jednostek zależnych	26 632	29 632
- zabezpieczenie kredytu dla MKFH S.A.	14 500	17 000
- zabezpieczenie kredytu dla ZM SERVICE Sp. z o.o	500	500
- zabezpieczenie kredytu dla Energomontaż Sp. z o.o	2 277	2 277
- zabezpieczenie kredytu dla MKP Sp. z o.o	5 500	
- zabezpieczenie kredytu dla CHZMO Sp. z o.o	1 000	
- zabezpieczenie zobowiąz. MKFH S.A. z tyt. zakupu wyrobów w MITTAL STEEL POLAND S.A.		7 000
- zabezpieczenie zobowiąz. CHZMO S.A. z tyt. udzielonej gwarancji bankowej	2 855	2 855
- 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	26 632	29 632

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
- <i>Wyroby ogólnotrwale</i>	160 156	124 454
- w tym od jednostek powiązanych	61 024	42 533
- w tym ZM INVEST S.A.	58 415	40 399
- w tym pozostałe powiązane		1 503
- <i>Wyroby hutnicze</i>		
- w tym od jednostek powiązanych		
- <i>Usługi</i>	11 357	4 647
- w tym od jednostek powiązanych	8 425	2 492
- w tym ZM INVEST S.A.	232	304
- w tym pozostałe powiązane		
- <i>Środki trwałe</i>	1 161	1 439
- w tym od jednostek powiązanych	891	168
- w tym ZM INVEST S.A.		80
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	172 674	130 540
- w tym: od jednostek powiązanych	70 340	45 193
- w tym ZM INVEST S.A.	58 647	40 783
- w tym pozostałe powiązane		1 503

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) kraj	132 938	102 412
- w tym od jednostek powiązanych	67 861	43 690
- w tym ZM INVEST S.A.	58 647	40 783
b) eksport (razem z WDT)	39 736	28 128
- w tym od jednostek powiązanych	2 479	1 503
- w tym pozostałe powiązane		1 503
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	172 674	130 540
- w tym: od jednostek powiązanych	70 340	45 193
- w tym ZM INVEST S.A.	58 647	40 783
- w tym pozostałe powiązane		1 503

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
- Przychody ze sprzedaży towarów	2 837	1 079
- w tym: od jednostek powiązanych	2 000	876
- w tym ZM INVEST S.A.	525	202
- w tym pozostałe powiązane		674
- Przychody ze sprzedaży materiałów	1 714	1 159
- w tym: od jednostek powiązanych	991	602
- w tym ZM INVEST S.A.	79	71
- w tym pozostałe powiązane		50
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem	4 551	2 238
- w tym: od jednostek powiązanych	2 991	1 478
- w tym ZM INVEST S.A.	604	273
- w tym pozostałe powiązane		724

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) kraj	2 645	1 387
- w tym: od jednostek powiązanych	1 543	754
- w tym ZM INVEST S.A.	604	273
b) eksport (w tym WDT)	1 906	851
- w tym: od jednostek powiązanych	1 448	724
- w tym: pozostałe powiązane	1 448	724
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem	4 551	2 238
- w tym: od jednostek powiązanych	2 991	1 478
- w tym ZM INVEST S.A.	604	273
- w tym pozostałe powiązane		724

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł 31.12.2007	w tys. zł 31.12.2006
a) amortyzacja	6 162	6 096
b) zużycie materiałów i energii	107 515	82 942
c) usługi obce	26 404	19 465
d) podatki i opłaty	1 810	1 755
e) wynagrodzenia	19 095	17 132
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 684	4 127
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 627	1 341
Koszty według rodzaju, razem	167 297	132 858
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 831	-1 318
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	1 012	2 879
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-3 733	-4 457
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-16 224	-13 560
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-10 342	-9 108
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	4 358	2 053
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	139 537	109 347

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

Nota 27		
INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Inne przychody, wg tytułów:	76	18 221
- przychody z tyt. darowizn		
- przychody z tyt. post. upadł.		
- dotacje		
- przychów z tyt. wniesienia aportu w formie technologii - XR Ropczyce Co. Ltd.		18 200
- przychody z tyt. kary, grzywny i odszkodowań	68	
- pozostałe przychody	8	21
Inne przychody, razem	76	18 221

Nota 28		
INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
Inne koszty, wg tytułów:	1 339	951
- darowizny	71	62
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	60	60
- koszty wdrożenia technologii - XR Ropczyce Co.Ltd.	238	827
- rezerwa na koszty z tyt. odszkodowania za naruszenie patentu	958	
- koszty restrukturyzacji		
- pozostałe koszty	12	2
Inne koszty, razem	1 339	951

Nota 29a		
PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	1 891
- od jednostek zależnych		1 891
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	1 891

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
	31.12.2007	31.12.2006
a) z tytułu udzielonych pożyczek	1 093	983
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 093	983
- od jednostek zależnych	1 093	690
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od jednostek powiązanych pozostałych		293
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	412	965
- od jednostek powiązanych, w tym:	214	324
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	214	324
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	198	641
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 505	1 948

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

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	1 359	816
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych -zrealizowane	1 368	1 019
- dodatnie różn.kursowe z wyc. śr.pien. na rach.walutowych		8
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej 2006	-8	
- dodatnie różn.kursowe z wyceny lokat walutowych		1
- dodatnie różn.kursowe z wyceny lokat walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej 2006	-1	
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pożyczki w walucie		
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pożyczki w walucie - odwrócenie wyceny bilansowej 2005		-212
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	1 802	1 260
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych	1 372	1 102
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)	44	50
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwrócenie wyc.bilansowej 2006 i 2005	-50	-113
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długoterminowych (krajowych)	21	
- przych. z tyt. z wyceny rynkowej nabytych akcji własnych	15	
- uznane kor.odsetek od zobowiązań		2
- rozw.odpisu aktualizującego należn. odsetkowe	337	189
- rozw. odpisu aktualizującego inwestycje długoterminowe		25
- wyksięgowanie ods.symulac.od zobowiązań	37	
- przych. z tyt.przedawn.ods.od zobowiązań	20	
- przych. za inkaso podatku i ubezp.	6	5
- pozostał.przychody finansowe		
Inne przychody finansowe, razem	3 161	2 076

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	1 682	1 158
- dla jednostek powiązanych, w tym:		52
- dla jednostek zależnych		52
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	1 682	1 106
b) pozostałe odsetki	0	34
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	0	34
- leasing finansowy		
- pozostałe odsetki		34
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 682	1 192

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	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	662	523
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych-zrealizowane	37	353
- ujemne różn.kursowe z wyc. śr.pien. na rach.walutowych	30	3
- ujemne różn.kursowe z wyc. śr.pien. na rach.walut. - odwrócenie wyc.bilansowej 2006	-3	
- ujemne różn.kursowe od zapłac.raty pożyczki w walucie	26	
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie	715	175
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie - odwrócenie wyc.bilansowej 2006 i 2005	-175	-8
- ujemne różn.kursowe dot.akcji, udziałów	32	
b) odpis aktualizujący wartość akcji		
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	33 253	1 229
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	464	445
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	1 803	
- utworz.odpisu aktualizującego inwestycje długoterm. (udziały)	30 550	
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe od należności z tyt.dostaw i usług	82	547
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. udz. pożyczki	343	293
- spisane ods.w post.układowym		
- umorz.ods.nalicz.w latach ub.		
- koszty zw. ze sprz.akcji i udziałów		
- odsetki symulacyjne nalicz.od zobowiązań	58	
- koszt z wyceny godziwej pożyczki, kredytu i należn. długoterminowych	66	113
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterm.- odwrócenie wyc.bilansowej 2006 i 2005	-113	-169
Inne koszty finansowe, razem	33 915	1 752

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

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
ZYSK / STRATA brutto	-21 072	21 004
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	39 233	6 628
- odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	30 973	1 584
- amortyzacja nie stanowiąca kup		
- rezerwy na przewidywane zobowiązania - rozl.mieędzyokr. bierne	1 297	1 265
- inne rezerwy na przewidywane zobowiązania	1 218	853
- ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	3 512	659
- odsetki na rzecz budżetu	137	1
- wydatki na reprezentację nie stanowiące kup	265	
- odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	58	34
- przekazane darowizny	71	62
- odpisane należności		
- inne koszty (n.k.u.p.)	1 553	2 051
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową		
- nieobowiązkowe składki członkowskie	60	59
- PFRON	67	60
- koszty dotyczące innego roku podatkowego	22	
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	1 492	1 295
- zapłacone odsetki od zobowiązań		2
- ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	659	449
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową	314	330
- inne koszty stanowiące kup	131	170
- koszty na przełomie roku	388	344
- koszty związane z wniesieniem aportu		
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	4 795	6 354
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi		
- rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	4 285	3 133
- przychody związane z umową leasingu		
- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	131	488
- dywidenda		1 891
- odsetki budżetowe		
- przedawnione zobowiązania		
- przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		
- odsetki od należności naliczone - niezapłacone	82	547
- inne przychody	297	295
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	1 142	870
- odsetki od należności - uzyskane	593	377
- dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	488	406
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	61	87
- przychody związane z wniesieniem aportu		
Odliczenie od dochodu (darowizny)	70	37
Podstawa opodatkowania	12 946	20 816
Podatek dochodowy bieżący (19%, 27%)	2 460	3 955
Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty	2 460	3 955
Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend		
Zmiana stanu aktywu z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-5 934	-199
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	116	169
Podatek dochodowy odroczony	-5 818	-30
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat	-3 358	3 925

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-5 818	-30
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z 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	-5 818	-30

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- ujętego w kapitale własnym		
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 31d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
-		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem		

Nota 33

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		

Nota 34

ZYSK NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2007	31.12.2006
XV. Przychody z działalności zaniechanej		
XVI. Koszty działalności zaniechanej		
XVII. Podatek dotyczący działalności zaniechanej		
XVIII. Zysk/strata na wycenie tych aktywów do wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży lub zysk/stratę na ich sprzedaży		
XIX. Podatek dochodowy		
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	0	0

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.

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
	31.12.2007	31.12.2006
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-13 595	354
- środki pieniężne w kasie i w banku	3 808	1 877
- kredyty w rachunku bieżącym	-17 616	-11 147
- inne środki pieniężne	218	9 628
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryg. o stan kredytów w rach.b	-13 590	358
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	-5	-4
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:	-19 140	-13 595
- środki pieniężne w kasie i w banku	2 764	3 808
- kredyty w rachunku bieżącym	-21 934	-17 616
- inne środki pieniężne		218
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie skoryg. o stan kredytów w rach.bież	-19 170	-13 590
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	30	-5

Nota 37

DODATKOWE INFORMACJE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Podział działalności Spółki

Przy przyporządkowywaniu poszczególnych transakcji do odpowiedniego rodzaju działalności – jako punkt wyjścia – przyjmuje się następujące zasady:

- wszystkie transakcje jak nabycie, zbycie składników aktywów trwałych i krótkoterminowych aktywów finansowych oraz wszystkie pieniężne koszty i korzyści z nimi związane to działalność inwestycyjna,
- transakcje związane z pozyskiwaniem lub utratą źródeł finansowania oraz wszystkie pieniężne koszty i korzyści z tym związane to działalność finansowa,
- transakcje i inne zdarzenia związane z podstawową działalnością Spółki przynoszącą dochód i kształtujące wielkość zysku netto lub straty to działalność operacyjna (tu należy jednak zaznaczyć, że niektóre transakcje wpływające na wynik finansowy podlegają eliminacji z działalności operacyjnej jeżeli dot. bezpośrednio działalności inwestycyjnej lub finansowej).

W skład środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wg bilansu wchodzi:

- środki pieniężne w kasie,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- depozyty bankowe z terminem zapadalności do 3 m-cy.

Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu przedstawia się następująco:
(w tys. zł)

Wyszczególnienie	01.01.2006	31.12.2006	01.01.2007	31.12.2007
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 877	3 808	3 808	2 764
Lokaty krótkoterminowe	9 628	218	218	
Razem środki pieniężne wg bilansu	11 505	4 026	4 026	2 764

Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych na początek i koniec okresu przedstawia się następująco:
(w tys. zł)

Wyszczególnienie	01.01.2006	31.12.2006	01.01.2007	31.12.2007
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 877	3 808	3 808	2 764
Lokaty krótkoterminowe	9 628	218	218	
Kredyty w rachunku bieżącym	- 11 147	- 17 616	- 17 616	- 21 934
Różnice kursowe od wyceny środków walutowych	- 4	- 5	- 5	30
Razem środki pieniężne	354	- 13 595	- 13 595	- 19 140

Działalność operacyjna

Pozostałe korekty za 2007 rok -nie występują

Pozostałe korekty za 2006 rok w kwocie -18 225 tys. zł dotyczą:

- wniesienia aportu w formie technologii do XR Ropczyce w Chinach kw. -18 200 tys. zł
- konwersji należności głównych i odsetek na akcje CENTROZAP S.A. kw. -1 tys. zł
- rozwiązania odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych kw. - 24 tys. zł

Działalność inwestycyjna

Inne wpływy inwestycyjne za 2007 rok - nie występują

Inne wpływy inwestycyjne za 2006 rok - nie występują

Inne wydatki inwestycyjne za 2007 rok - nie występują

Inne wydatki inwestycyjne za 2006 rok - nie występują

Działalność finansowa

Inne wpływy finansowe za 2007 rok w kwocie 1 473 tys. zł dotyczą:

- odsetek od lokat na rachunku obrotowym w kwocie 95 tys. zł ,
- prowizji za inkaso w kwocie 6 tys. zł.
- transakcji terminowych – opcje walutowe w kwocie 1 372 tys. zł

Inne wpływy finansowe za 2006 rok w kwocie 1 488 tys. zł dotyczą:

- odsetek od lokat na rachunku obrotowym w kwocie 381 tys. zł
- prowizji za inkaso podatku w kwocie 5 tys. zł.
- transakcji terminowych – opcje walutowe w kwocie 1 102 tys. zł

Inne wydatki finansowe za 2007 rok w kwocie 464 tys. zł dotyczą:
- transakcji terminowych – opcje walutowe

Inne wydatki finansowe za 2006 rok w kwocie 526 tys. zł dotyczą:
- transakcji terminowych – opcje walutowe

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych na 31.12.2007 r.

W rachunku przepływów pieniężnych występują niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu w pozycjach:

- *Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek i z tytułu podatku dochodowego) wg bilansu: kw. 4 242 tys. zł*
„-” *zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: kw. 143 tys. zł*
„+” *zobowiązania z tytułu nabycia udziałów: kw. 1 982 tys. zł*
„-” *zobowiązania z tytułu transakcji terminowych : kw. 1 803 tys. zł*

- *Zmiana stanu należności krótkoterminowych (z wyjątkiem należności z tytułu podatku dochodowego) wg bilansu: kw. - 7 728 tys. zł*
„+” *zmiana stanu należności z tyt. sprzedaży środków trwałych: kw. 882 tys. zł*
„+” *zmiana stanu należności z tyt. sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych: kw. 7 tys. zł*
„+” *zmiana stanu należności długoterminowych: kw. 799 tys. zł*
„-” *zmiana stanu należności z tyt. zbycia udziałów: kw. 294 tys. zł*

- *Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych: kw. 36 tys. zł*

Nota dodatkowa - Przychody

Analiza grupy przychodów:

	31-12-2007
przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	177 225
przychody z tytułu umów długoterminowych	
pozostałe przychody operacyjne	76
zysk (strata) na inwestycjach	
	31-12-2006
przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	132 778
przychody z tytułu umów długoterminowych	
pozostałe przychody operacyjne	18 221
zysk (strata) na inwestycjach	

Nota dodatkowa - Segmenty według rodzaju działalności

31.12.2007

Wyszczególnienie	Segment: wyroby ogniotrwałe
Przychody segmentu ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	172 674
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	70 340
- w tym ZM INVEST S.A.	58 647
- w tym pozostałe powiązane	0
Przychody segmentu ze sprzedaży towarów, materiałów	4 551
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	2 991
- w tym ZM INVEST S.A.	604
- w tym pozostałe powiązane	0
Przychody segmentu ogółem	177 225
Koszty segmentu	166 103
Wynik segmentu	11 122
Przychody finansowe, pozostałe operacyjne	4 742
Koszty finansowe, pozostałe operacyjne	36 936
Zysk przed opodatkowaniem	-21 072
Odpis ujemnej wartości firmy	
Podatek dochodowy	-3 358
Zysk akcjonariuszy mniejszościowych	
Wynik finansowy netto	-17 714

31.12.2006

Wyszczególnienie	Segment: wyroby ogniotrwałe
Przychody segmentu ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	130 540
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	45 193
- w tym ZM INVEST S.A.	40 783
- w tym pozostałe powiązane	1 503
Przychody segmentu ze sprzedaży towarów, materiałów	2 238
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	1 478
- w tym ZM INVEST S.A.	273
- w tym pozostałe powiązane	724
Przychody segmentu ogółem	132 778
Koszty segmentu	132 015
Wynik segmentu	763
Przychody finansowe, pozostałe operacyjne	24 136
Koszty finansowe, pozostałe operacyjne	3 895
Zysk przed opodatkowaniem	21 004
Odpis ujemnej wartości firmy	
Podatek dochodowy	3 925
Zysk akcjonariuszy mniejszościowych	
Wynik finansowy netto	17 079

Pozostałe informacje dotyczące segmentów 31.12.2007

Wyszczególnienie	Segment: wyroby ogniotrwałe	Razem
Jednostkowe aktywa ogółem	184 656	184 656
Należności z tytułu dostaw i usług	44 809	44 809
Nieprzypisane aktywa jednostki	139 847	139 847
Jednostkowe pasywa ogółem	184 656	184 656
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 041	21 041
Nieprzypisane pasywa jednostki	163 615	163 615

Pozostałe informacje dotyczące segmentów 31.12.2006

Wyszczególnienie	Segment: wyroby ogniotrwałe	Razem
Jednostkowe aktywa ogółem	186 942	186 942
Należności z tytułu dostaw i usług	37 081	37 081
Nieprzypisane aktywa jednostki	149 861	149 861
Jednostkowe pasywa ogółem	186 942	186 942
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 602	18 602
Nieprzypisane pasywa jednostki	168 340	168 340