

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2009	31.12.2008
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe długoterminowe		211 670	205 561
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	167 806	170 566
2. Wartość firmy	4		
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	34	75
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	30 172	16 992
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4		
7. Należności długoterminowe	3	404	769
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	13 254	17 159
9. Pozostałe aktywa długoterminowe			
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		109 087	131 779
1. Zapasy	6	47 000	76 694
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	55 162	50 898
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7		884
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	3 199	350
5. Inne aktywa obrotowe	9	2 664	2 312
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	1 062	641
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11		
A k t y w a r a z e m		320 757	337 340
P A S Y W A			
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		180 899	168 610
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515
2. Akcje własne	13 a	-805	-12 018
3. Kapitał zapasowy	14	65 431	102 796
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	98 389	98 389
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	7	7
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	5 237	5 237
7. Zysk (strata) netto		1 125	-37 316
8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	59 296	44 947
1. Kredyty i pożyczki	19	32 986	18 590
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	346	108
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	1 016	1 205
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	24 948	25 044
5. Rozliczenia międzyokresowe	21		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18, 20, 21	80 562	123 783
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	26 682	28 091
2. Instrumenty pochodne		27 374	40 159
3. Kredyty i pożyczki	20	24 782	50 616
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego			
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	1 724	4 917
8. Rozliczenia międzyokresowe	21		
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11		
P a s y w a r a z e m		320 757	337 340
Wartość księgowa	22	180 899	168 610
Liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 231 002
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		39,49	39,85
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 231 002
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		39,49	39,85

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2009	31.12.2008
1. Należności warunkowe	23	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności weksłami			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności weksłami			
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności			
2. Zobowiązania warunkowe	23	34 984	34 535
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		27 449	27 000
- udzielonych gwarancji i poręczeń		27 449	27 000
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- cesja należności			
- płatności weksłami			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		7 535	7 535
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- płatności weksłami z obrotu			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- zastaw			
- opłata licencyjna			
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu			
- akredytywa dokumentowa			
- zawartej ugody		7 535	7 535
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem		34 984	34 535

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2009	31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	173 081	177 138
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	139 985	149 402
III. Zysk brutto ze sprzedaży		33 096	27 736
IV. Pozostałe przychody	27	5 314	4 382
V. Koszty sprzedaży		17 068	14 929
VI. Koszty ogólnego zarządu		9 996	11 228
VII. Pozostałe koszty	28	573	164
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		10 773	5 797
IX. Przychody finansowe	29	3 882	9 038
X. Koszty finansowe	30	9 721	61 675
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)		4 934	-46 840
XIII. Podatek dochodowy	31, 32	3 809	-9 524
XIV. Zyski mniejszości			
XIV. Zysk netto z działalności kontynuowanej		1 125	-37 316
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		1 125	-37 316

Zysk (strata) netto (zanualizowany)	35	1 125	-37 316
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 356 125	4 449 559
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,26	-8,39
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 356 125	4 449 559
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,26	-8,39

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2009	31.12.2008
Zysk (Strata) netto za okres		1 125	-37 316
Inne całkowite dochody, w tym:		0	121 468
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych			121 468
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych			
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych			
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów			23 079
Całkowity dochód za okres		1 125	61 073

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2009 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2009 r.	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	-32 079		168 610
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości								0
Korekty z tyt. błędów podstawowych								0
Kapitał własny po korektach	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	-32 079	0	168 610
Emisja akcji								0
Koszty emisji akcji								0
Skup akcji własnych w celu umorzenia		11 213	-49					11 164
Podział zysku netto			-37 316			37 316		0
Wypłata dywidendy								0
Suma dochodów całkowitych							1 125	1 125
Kapitał własny na dzień 31.12.2009 r.	11 515	-805	65 431	98 389	7	5 237	1 125	180 899
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2008 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2008 r.	11 515	-635	120 510	0	7	-12 477		118 920
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości								0
Korekty z tyt. błędów podstawowych								0
Kapitał własny po korektach	11 515	-635	120 510	0	7	-12 477	0	118 920
Emisja akcji								0
Koszty emisji akcji								0
Skup akcji własnych w celu umorzenia		-11 383						-11 383
Podział zysku netto			-17 714			17 714		0
Wypłata dywidendy								0
Suma dochodów całkowitych	0	0		98 389			-37 316	61 073
Kapitał własny na dzień 31.12.2008 r.	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	5 237	-37 316	168 610

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł 31.12.2009	w tys. zł 31.12.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 125	-37 316
II. Korekty razem	23 528	24 011
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	5 691	5 159
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-12 766	49 625
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 375	2 324
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	3 248	-3 153
6. Zmiana stanu rezerw	-3 478	2 634
7. Zmiana stanu zapasów	29 694	-21 476
8. Zmiana stanu należności	-4 295	-5 056
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	884	-884
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 365	5 382
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		-231
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 484	-10 449
13. Inne korekty	56	136
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	24 653	-13 305
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 304	12 638
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67	1 274
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	7 237	11 364
a) w jednostkach powiązanych	6 817	10 944
- zbycie aktywów finansowych	6 467	
- dywidendy i udziały w zyskach		533
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		9 723
- odsetki	350	688
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	420	420
- zbycie aktywów finansowych	420	420
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	24 804	7 537
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 493	7 537
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	23 311	
a) w jednostkach powiązanych	21 811	
- nabycie aktywów finansowych	20 811	
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 000	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	1 500	
- nabycie aktywów finansowych	1 500	
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 500	5 101
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	38 951	10 934
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	27 774	10 883
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	11 177	51
II. Wydatki	23 358	14 974
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	165	11 399
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	19 336	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	108	55
8. Odsetki	3 743	3 520
9. Inne wydatki finansowe	6	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 593	-4 040
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	22 746	-12 244
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	22 732	-12 213
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-14	31
F. Środki pieniężne na początek okresu	-31 384	-19 140
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-8 638	-31 384
- 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
	31.12.2009	31.12.2008
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	23
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	34	52
- oprogramowanie komputerowe	3	13
c) inne wartości niematerialne i prawne		
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	34	75

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
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
	31.12.2009	31.12.2008
a) własne	34	75
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Wartości niematerialne i prawne razem	34	75

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 1 c

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c		d	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	136		173	29		309
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	26	0	0	26
- zakup i nakłady we własnym zakresie			26			26
-						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	136	0	115	9	0	251
- likwidacja(całkowicie umorzone)	136		115	9		251
- sprzedaż						0
- darowizna						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	84	20	0	84
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	113		121	16		234
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	-113	0	-71	1	0	-184
- zwiększenie	23	0	44	10	0	67
- bieżąca	23		44	10		67
-						0
- zmniejszenie	136	0	115	9	0	251
- likwidacja(całkowicie umorzone)	136		115	9		251
- sprzedaż						0
- darowizna						0
-						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	50	17	0	50
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	34	3	0	34

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) środki trwałe, w tym:	167 019	167 583
- grunty	8 710	8 710
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 134	131 218
- urządzenia techniczne i maszyny	27 801	26 208
- środki transportu	580	492
- inne środki trwałe	794	955
b) środki trwałe w budowie, wg tytułów:	787	2 262
- zakup i montaż wciągnika 2 T	34	26
- zakup i montaż prasy Bucher 1600		534
- zakup i montaż szlifierki do szlif. trzonów wózków piec.		544
- zakup i montaż wyoblarko-zgniataarki do produkcji otulin		323
- układ późniowy LAEIS 2500	325	0
- linia technologiczna	63	0
- zakup i montaż układu dozowania dodatków	263	212
- modernizacja baterii zbiorników	102	91
- pozostałe nakłady na środki trwałe w budowie	0	532
c) zaliczki na środki trwałe	0	721
Rzeczowe aktywa trwałe razem	167 806	170 566

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu, wg tytułów:	0	0
- odpisy na środki trwałe w budowie		
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisu		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	0	0
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie		

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Zabezpieczenia hipoteczne	108 860	47 000
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	98 860	47 000
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. z o.o.		
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	10 000	
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	31 109	17 799
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	31 109	17 799
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	510	6 000
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH		
- jako zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty długu celnego	510	
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.		6 000
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	140 479	70 799

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

Nota 2c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) własne	166 612	167 453
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	407	130
- samochód osobowy	407	130
Środki trwałe bilansowe razem	167 019	167 583

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 2 d

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
		a	b	c	d	
	- grunty	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 710	131 218	64 313	1 411	4 361	210 013
b) zwiększenia (z tytułu)	0	15	4 738	346	31	5 130
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie		15	4 738		31	4 784
- przeszacowanie						0
- leasing finansowy				346		346
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1 521	214	14	1 749
- likwidacja			1 515		14	1 529
- sprzedaż			6	214		220
- darowizna						0
- przeszacowanie						0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 710	131 233	67 530	1 543	4 378	213 394
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			38 105	919	3 406	42 430
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	0	2 099	1 624	44	178	3 945
- zwiększenie	0	2 099	3 145	188	192	5 624
- bieżąca		2 099	3 145	188	192	5 624
-						0
- zmniejszenie	0	0	1 521	144	14	1 679
- likwidacja			1 515		14	1 529
- sprzedaż			6	144		150
- darowizna						0
- przeszacowanie						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	2 099	39 729	963	3 584	46 375
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 710	129 134	27 801	580	794	167 019

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł / w tys. m ²	w tys. zł / w tys. m ²
	31.12.2009	31.12.2008
-używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy tys.zł	0	267
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość(nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użytk. gruntu) m2	62	62
-		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	62	329

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
-		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
-		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
-		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)*	404	769
Należności długoterminowe netto	404	769
c) odpisy aktualizujące wartość należności w postępowaniu układowym		5
d) odpis z tyt. wyceny należności za sprzedaż udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	16	71
Należności długoterminowe brutto	420	845

* 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
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu (z tytułu)	769	820
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	769	820
b) zwiększenia (z tytułu)	71	20
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- przeksięgowanie z należności krótkoterminowych		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	71	20
c) zmniejszenia (z tytułu)	436	71
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedaż udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	16	71
- odpis aktualizujący należności		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	420	
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- z tyt. dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż udziałów (PEC)	404	769

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu (z tytułu)	0	0
-		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-		
-		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	0
-		
-		

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu (z tytułu)	769	820
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	769	820
b) zwiększenia (z tytułu)	71	20
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- przeksięgowanie z należności krótkoterminowych		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	71	20
c) zmniejszenia (z tytułu)	436	71
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	16	71
- odpis aktualizujący należności		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe	420	
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	404	769

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	5	12
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	5	7
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	5	7
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	5

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	5	12
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	5	7
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	5	7
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	5

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	404	769
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	404	769

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	404	769
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	404	769

Nota 4a

DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w jednostkach zależnych	28 646	16 966
- udziały lub akcje	22 182	10 903
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	6 464	6 063
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki*		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) w pozostałych jednostkach	1 526	26
- udziały lub akcje	1 526	26
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	30 172	16 992

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		

Nota 4c

ZMIANA STANU DLUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu	16 992	27 348
- udziały i akcje	10 929	10 929
- udzielone pożyczki	6 063	16 419
b) zwiększenia (z tytułu)	22 864	30 668
- nabycie - udziały i akcje	14 852	
- nabycie udziałów w drodze kwersji należności	7 459	
- udzielenie pożyczki		
- reklasyfikacja krótkoterminowych aktywów finansowych na długoterminowe (pożyczki)	553	
- wycena godziwa pożyczek krajowych długoterminowych na 30.06.2009		
- wycena godziwa pożyczek krajowych długoterminowych na 31.12.2008		73
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki długoterminowej na 31.12.2007 w 2008 r.		45
- wycena godziwa pożyczki długoterminowej na 30.06.2008		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych		30 550
c) zmniejszenia (z tytułu)	9 684	41 024
- sprzedaż - udziały i akcje	9 532	30 550
- spłata pożyczek długoterminowych		9 500
- utworzenie odpisu aktualizującego udziały		
- wycena godziwa pożyczek długoterminowych na 31.12.2009	79	
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczek długoterminowych na 31.12.2007 w 2008 r.		21
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczek długoterminowych na 31.12.2008 w 2009 r.	73	
- reklasyfikacja długoterminowych aktywów finansowych na krótkoterminowe (pożyczki)		953
d) stan na koniec okresu	30 172	16 992
- udziały i akcje	23 708	10 929
- udzielone pożyczki	6 464	6 063

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 4d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH 31.12.2009 - w tys. zł													
Lp.	a	b	c	d		e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)		zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli, współkontroli / znaczącego wpływu
1	Mostostal-Energomontaż S.A.	30-969 Kraków	handel, produkcja elementów konstrukcyjnych, pośrednictwo finansowe	jednostka zależna		pełna	31.08.2001	6 358		6 358	77,49	77,49	
2	ZM Service Sp z o.o.	39-100 Ropczyce	modernizacja, remonty, wykonawstwo konstrukcji stalowych, usługi w zakresie konserwacji maszyn ogólnego przeznaczenia	jednostka zależna		pełna	31.08.2001	2 418		2 418	100,00	100,00	
3	Chrzanowskie Zakłady Materiałów Ogniotrwałych S.A.	32-501 Chrzanów	produkcja materiałów ogniotrwałych	jednostka zależna		pełna	01.10.2003	13 405		13 405	98,25	98,25	

Nota 4e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH																				
(w tys. zł)																				
Lp.	nazwa jednostki	m										n			o		p	r	s	t
		Kapitał własny jednostki, w tym:										zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	Akcje własne (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:					- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności							
						kapitał rezerwowy	kapitał z aktualizacji wyceny	różnice kursowe z przeliczenia jedn.podporządk.	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto			- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe						
1	Mostostal-Energomontaż S.A.	41 705	7 667		30 381	3 657	221	15 833			-12 397	80 875	18 416	62 459	32 726	32 726	122 580	133 800		
2	ZM Service Sp z o.o.	2 855	300		1 428	1 127	2 100			-973	7 083	3 545	3 538	5 939		5 939	14 856	8 034		
3	Chrzanowskie Zakłady Materiałów Ogniotrwałych S.A.	27 304	4 523	-43	9 023	13 801		13 484		317	7 225	3 330	3 895	1 964		1 964	34 529	16 149		

Nota 4f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	29 674	14 918
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	498	2 074
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na tys. zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	200	
po przeliczeniu na tys. zł	498	
b3. pozostałe waluty w tys. zł		2 074
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	30 172	16 992

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) ...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) ...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	30 172	16 992
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	23 708	10 929
- nabycie \ zbycie w okresie	12 779	30 550
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość (za okres)		30 550
- wartość na początek okresu	10 929	10 929
- wartość według cen nabycia	10 929	10 929
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	6 464	6 063
c1) pożyczki udzielone	6 464	6 063
- spłata pożyczek długoterminowych		9 500
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-152	97
- reklasyfikacja pożyczek krótkoterminowych na długoterminowe	553	
- reklasyfikacja pożyczki długoterminowej na krótkoterminową		953
- wartość na początek okresu	6 063	16 419
- wartość według cen nabycia	6 063	16 419
c2) ...		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) ...		
Wartość według cen nabycia, razem	16 992	27 348
Wartość na początek okresu, razem	16 992	27 348
Nabycie \ Zbycie w okresie	12 779	30 550
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-152	97
Wartość bilansowa, razem	30 172	16 992

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - AKCJE I UDZIAŁY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu, wg tytułów:	441	30 991
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość udziałów		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	30 550
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość akcji i udziałów		30 550
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	441	441
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	441	441

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	17 159	7 245
a) odniesionych na wynik finansowy	17 159	7 245
- odpisy aktualizujące zapasy	5	10
- rezerwy pozostałe	238	320
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	11	23
- rezerwa na przewidywane należności celne	674	
- rezerwa na reklamacje	0	
- rezerwa na odpisy emerytalne	274	257
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	182	634
- strata na transakcjach terminowych	9 777	
- odpisy aktualizujące należności	73	108
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	5 872
- strata podatkowa	5 800	
- pozostałe	57	21
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		0
- odpisy aktualizujące należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	0	16 786
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	16 786
- odpisy aktualizujące zapasy		5
- rezerwy pozostałe		199
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na przewidywane należności celne		674
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odpisy emerytalne		17
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych		182
- strata na transakcjach terminowych		9 777
- odpisy aktualizujące należności		13
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- strata podatkowa		5 800
- pozostałe		119
b) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- strata podatkowa		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	3 905	6 872
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 905	6 872
- odpisy aktualizujące zapasy	5	10
- rezerwy pozostałe	191	281
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	11	12
- rezerwa na przewidywane należności celne	674	
- rezerwa na reklamacje		
- rezerwa na odpisy emerytalne	60	
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	182	634
- strata na transakcjach terminowych	2 726	
- odpisy aktualizujące należności	1	48
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		5 804
- strata podatkowa		
- pozostałe	55	83
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki podatkowej		
c) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący od należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
d) odniesione na wynik finansowy w związku ze zmianą stawki podatkowej (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu*, razem, w tym:	13 254	17 159
a) odniesionych na wynik finansowy	13 254	17 159
- odpisy aktualizujące zapasy	0	5
- rezerwy pozostałe	47	238
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	11
- rezerwa na przewidywane należności celne	0	674
- rezerwa na reklamacje	0	0
- rezerwa na odpisy emerytalne	214	274
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	0
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	0	182
- strata na transakcjach terminowych	7 051	9 777
- odpisy aktualizujące należności	72	73
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	68
- strata podatkowa	5 800	5 800
- pozostałe	2	57
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego obejmuje przede wszystkim utworzony przez Spółkę aktyw na stratę na transakcjach terminowych oraz aktyw na stratę podatkową do rozliczenia w latach następnych. Podstawą do ujęcia w bilansie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w podanej wyżej kwocie jest przyjęty przez Zarząd budżet na lata 2010-2013, zakładający następujący dochód podatkowy:

- 2010 r. – 20 949;
- 2011 r. – 27 754;
- 2012 r. – 13 123;
- 2013 r. – 13 425

Przyjęto następujące kursy walut:

W I półroczu 2010 r.:

1EUR=4,00

1USD=2,80

W II półroczu 2010 r. i w latach 2011 - 2013:

1EUR=3,85

1USD=2,75

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym		
- ...		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- pozostałe		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, razem	0	0

Nota 6

ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) materiały	28 731	46 227
b) półprodukty i produkty w toku	10 233	14 102
c) produkty gotowe	7 698	15 858
d) towary	102	266
e) zaliczki na dostawy	236	241
Zapasy, razem	47 000	76 694

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu, wg tytułów:	28	53
- materiały techniczne		
- półfabrykaty		
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	28	53
- towary	0	
- zaliczki na dostawy		
a) zwiększenia (z tytułu)	166	48
- surowce, materiały techniczne		
- półfabrykaty		
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	166	48
- towary		
- zaliczki na dostawy		
b) zmniejszenia (z tytułu)	86	73
- surowce, materiały techniczne		
- półfabrykaty		
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	86	73
- towary		
- zaliczki na dostawy		
Stan na koniec okresu wg tytułów:	108	28
- surowce, materiały techniczne	0	0
- półfabrykaty	0	0
- wyroby gotowe (ostrożna wycena)	108	28
- towary	0	0
- zaliczki na dostawy	0	0

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	24 676	26 800
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	20 300	26 800
- jako zabezpieczenie kredytu ZMI S.A.	4 376	
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	4 391	14 000
- jako zabezpieczenie kredytu j. zależnej MKFH S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	4 391	14 000
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	29 067	40 800

* 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
	31.12.2009	31.12.2008
a) od jednostek powiązanych	22 176	23 883
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 851	23 883
- do 12 miesięcy	17 435	23 883
- powyżej 12 miesięcy	4 416	
- inne	325	
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	
- do 12 miesięcy		
c) należności od pozostałych jednostek	32 986	27 015
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 004	19 704
- do 12 miesięcy	26 004	19 583
- powyżej 12 miesięcy		121
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	462	992
- inne	6 520	6 319
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	55 162	50 898
d) odpisy aktualizujące wartość należności	729	678
Należności z tytułu podatku dochodowego		884
Należności krótkoterminowe brutto, razem	55 891	52 460

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	21 851	23 883
- od jednostek zależnych	7 026	6 804
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	14 825	17 079
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek powiązanych		
c) inne, w tym:	325	0
- od jednostek zależnych	325	
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	22 176	23 883
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	113	206
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	22 289	24 089

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	678	718
a) zwiększenia (z tytułu)	247	252
- utworzenie odpisu	242	245
- przesunięcie z należności długoterminowych	5	7
b) zmniejszenia (z tytułu)	196	292
- rozwiązanie	78	285
- wykorzystanie	118	7
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	729	678

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	206	62
a) zwiększenia (z tytułu)	81	144
- utworzenie odpisu	81	144
b) zmniejszenia (z tytułu)	174	
- rozwiązanie	63	
- wykorzystanie	111	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	113	206

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	472	656
a) zwiększenia (z tytułu)	166	108
- utworzenie odpisu	161	101
- przesunięcie z należności długoterminowych	5	7
b) zmniejszenia (z tytułu)	22	292
- rozwiązanie	15	285
- wykorzystanie	7	7
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	616	472

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	36 586	37 467
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	19 305	14 993
b1. jednostka/waluta 1/EUR	3 137	2 554
po przeliczeniu na zł	12 508	10 303
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 112	1 623
po przeliczeniu na zł	6 797	4 690
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	55 891	52 460

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	22 257	17 352
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	32	6 737
b1. jednostka/waluta 1/EUR		615
po przeliczeniu na zł		2 481
b2. jednostka/waluta 1/USD	11	1 473
po przeliczeniu na zł	32	4 256
b3. jednostka/waluta 1/GBP		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	22 289	24 089

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	14 329	20 115
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	19 273	8 256
b1. jednostka/waluta 1/EUR	3 137	1 939
po przeliczeniu na zł	12 508	7 822
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 101	150
po przeliczeniu na zł	6 765	434
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	33 602	28 371

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) do 1 miesiąca	21 080	14 863
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 628	12 580
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	475	84
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	368	6 041
e) powyżej 1 roku	4 416	121
g) należności przeterminowane	7 617	10 576
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	48 584	44 265
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	729	678
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	47 855	43 587

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
	31.12.2009	31.12.2008
a) do 1 miesiąca	4 924	8 788
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 573	338
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	591	438
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	57	525
e) powyżej 1 roku	472	487
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	7 617	10 576
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	591	606
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	7 026	9 970

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
	31.12.2009	31.12.2008
a) do 1 miesiąca	674	6 433
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8	5
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	19	26
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		78
e) powyżej 1 roku	32	42
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	733	6 584
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	59	157
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	674	6 427

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
	31.12.2009	31.12.2008
a) do 1 miesiąca	4 250	2 355
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 565	333
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	572	412
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	57	447
e) powyżej 1 roku	440	445
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	6 884	3 992
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	532	449
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 352	3 543

Nota 7g

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - należności	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Cesja na składnikach aktywów obrotowych - należnościach w tym:		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR	12 300	8 100
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKP Sp. z o.o	12 300	8 100
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH S.A.		
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - należnościach	12 300	8 100

Nota 8

Z ogólnej wartości należności długo i krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług tj. kwoty 48 584 260,02 - należności długoterminowe kwota 0,00 , należności krótkoterminowe kwota 48 584 260,02 należności przeterminowane wynoszą 7 616 776,38 Odpis aktualizujący został utworzony w kwocie 729 483,13 z czego na należności krótkoterminowe nieprzeterminowane 138 224,65 na należności krótkoterminowe przeterminowane 591 258,48

Nota 9a Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Środki pieniężne w banku i kasie	2 574	350
Inne aktywa w jednostkach powiązanych		
lokaty krótkoterminowe	625	
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	3 199	350

Nota 9b

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Środki pieniężne w banku i kasie	3 199	350
środki pieniężne w r-ku bieżącym	-11 850	-31 734
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt . różnic kursowych (z wyceny)	13	
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-8 638	-31 384

Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w jednostkach zależnych	2 660	2 312
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	2 660	2 312
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) w pozostałych jednostkach	4	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- wycena transakcji terminowych		
- wycena lokat walutowych		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	4	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 664	2 312

Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	1 004	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 660	2 312
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	600	800
po przeliczeniu na zł	1 660	2 312
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 664	2 312

Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	2 664	2 312
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):	2 664	2 312
c1) pożyczki udzielone (wartość bilansowa)	2 660	2 312
- udzielenie pożyczki	1 000	
- reklasyfikacja pożyczek krótkoterminowych na długoterminowe	-553	
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- korekty aktualizujące wartość pożyczki	-1 360	-1 012
- wartość według cen nabycia	3 573	3 324
c2) inne krótkoterminowe aktywa finansowe - transakcje terminowe	1	
c3) inne krótkoterminowe aktywa finansowe - odsetki symulac. od lokat	3	
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
...		
Wartość według cen nabycia, razem	3 573	3 324
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-1 360	-1 012
Wartość bilansowa, razem	2 664	2 312

Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	1 000	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 660	2 312
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	600	800
po przeliczeniu na zł	1 660	2 312
pozostałe waluty w zł		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	2 660	2 312

Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	935	194
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 264	156
b1. jednostka/waluta 1/EUR	446	31
po przeliczeniu na zł	1 779	123
b2. jednostka/waluta 1/USD	176	10
po przeliczeniu na zł	485	28
pozostałe waluty w tys. zł		5
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 199	350

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 062	641
- ubezpieczenia majątkowe	17	5
- ubezpieczenia OC ogólne, za Prod., Pracodawcy	74	71
- ubezpieczenia osobowe		
- ubezpieczenia OC Zarządu		14
- ubezpieczenia samochodów - OC, AC, NNW	12	13
- ubezpieczenie utraty zysku	2	
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntu		
- licencje i oprogramow.komputerowe	614	460
- odpis na ZFŚS		
- prenumeraty	10	2
- koszty reklamy	2	2
- remonty	17	6
- roczny abonament	5	4
- gwarancja ubezpieczeniowa		
- usługi marketingowe	74	57
- koszty prac rozwojowych		5
- produkcja wyrobów glinokrzemianowych	222	
- pozostałe	13	2
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- koszty integracji kapitałowej		
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 062	641

Nota 11

AKTYWA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Razem aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia		
a) środki trwałe		
b) zapasy		
c) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
d) środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
Razem zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do zbycia		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		
b) zobowiązania z tytułu leasingu		
c) Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		
Aktywa netto grupy aktywów przeznaczone do zbycia	0	0

Nota 12 - NIE WYSTĘPUJE

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

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

Struktura akcjonariatu posiadającego co najmniej 5% głosów

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

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
 (dane w tysiącach złotych)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
- wartości niematerialne i prawne		
- rzeczowe aktywa trwałe		
- inwestycje długoterminowe	441	441
- należności długoterminowe		5
- należności krótkoterminowe	729	678
- zapasy	108	28
Odpisy aktualizujące, razem	1 278	1 152

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
 (dane w tysiącach złotych)

Nota 13 a

AKCJE WŁASNE NA 31.12.2009 r. (WIELKOŚĆ UJEMNA)				
Liczba akcji (w szt)	Wartość wg ceny nabycia (w tys. zł)	Wartość bilansowa (w tys. zł)	Cel nabycia	Przeznaczenie
25 146	805	63	umorzenie	

Nota 13b

Ograniczenie w prawach własności na papierach wartościowych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Zastaw rejestrowy na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu - akcjach własnych w tym:	0	0
- jako zabezpieczenie zobowiązań ZMR S.A wobec banku		
Razem zabezpieczenia na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu	0	0

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
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)	-35 038	2 327
- z podziału zysku/straty	-34 989	2 327
- zysk/strata ze zbycia akcji własnych	-49	
Kapitał zapasowy, razem	65 431	102 796

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji	98 389	98 389
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
-		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	98 389	98 389

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
- pozostałe kapitały rezerwowe	7	7
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	7	7

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
- 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 ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	25 044	1 576
a) odniesionej na wynik finansowy	1 965	1 576
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 522	1 364
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	230	29
- naliczone odsetki symulacyjne	199	180
- pozostałe	14	3
b) odniesionej na kapitał własny	23 079	
- przeszacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej	23 079	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	347	23 526
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	347	447
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	104	158
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	2	230
- naliczone odsetki symulacyjne	240	45
- pozostałe	1	14
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	23 079
- przeszacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej		23 079
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	443	58
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	443	58
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową		
- przychody związane z wyceną należności i zobowiązań		
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	230	29
- naliczone odsetki symulacyjne	199	26
- pozostałe	14	3
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	
- przeszacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	24 948	25 044
a) odniesionej na wynik finansowy	1 869	1 965
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 626	1 522
- dodatnie różnice kursowe (wycena bilansowa)	2	230
- naliczone odsetki symulacyjne	240	199
- pozostałe	1	14
b) odniesionej na kapitał własny	23 079	23 079
- przeszacowanie gruntów, budynków i budowli do wartości godziwej	23 079	23 079
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
-		

Nota 18b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu	1 205	1 188
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 205	1 188
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)		17
- rezerwa na odprawy emerytalne		17
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe		
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)		
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	189	
- rezerwa na odprawy emerytalne	189	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	1 016	1 205
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 016	1 205
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu	234	163
- rezerwa na odprawy emerytalne	234	163
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	71
- rezerwa na odprawy emerytalne		71
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	123	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	123	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	111	234
- rezerwa na odprawy emerytalne	111	234
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu	0	958
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		958
b) zwiększenia (z tytułu)	0	
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	206
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		206
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	752
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu-zmniejsz.roszcz		752
f) stan na koniec okresu	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na początek okresu	4 683	1 570
- gwarancyjna	58	119
- na nie wykorzystane urlopy	304	648
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.		
- na koszty przyszłych okresów	106	89
- na opłatę licencyjną	99	125
- na odszkodowania za naruszenie patentu	206	
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	360	437
- na należności celno-podatkowe	3 548	
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	2
- na ubezpieczenie kontraktu		
- na reklamacje wyrobów		150
b) zwiększenia (z tytułu)	3 179	5 082
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej	1 108	164
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	247	304
- utworzenie rezerwy na premię zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	185	475
- utworzenie rezerwy na koszty przyszłych okresów	372	130
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	186	99
- utworzenie rezerwy na prowizję od sprzedanych wyrobów	515	360
- utworzenie rezerwy na należności celno-podatkowe		3 548
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej	1	2
- utworzenie rezerwy na paliwo i wyn. sam.		
- utworzenie rezerwy na ubezpieczenie kontraktu	565	
- utworzenie rezerwa na reklamacje wyrobów		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	206
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowania za naruszenie patentu		206
d) wykorzystanie (z tytułu)	1 061	1 154
- gwarancyjna		164
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.	73	180
- na koszty przyszłych okresów	399	104
- na odszkodowania za naruszenie patentu	48	
- na opłatę licencyjną	179	125
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	360	437
- na należności celno-podatkowe		
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	
- na ubezpieczenie kontraktu		
- na reklamacje wyrobów		144
e) rozwiązanie (z tytułu)	5 188	1 021
- gwarancyjna	1 166	61
- na nie wykorzystane urlopy	304	648
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej, pracowników poz.		295
- na koszty przyszłych okresów	12	9
- na opłatę licencyjną		
- na odszkodowania za naruszenie patentu	158	
- na prowizję od sprzedanych wyrobów		
- na należności celno-podatkowe	3 548	
- na koszty wyceny aktuarialnej		2
- na ubezpieczenie kontraktu		
- na reklamacje wyrobów		6
f) stan na koniec okresu	1 613	4 683
- gwarancyjna	0	58
- na nie wykorzystane urlopy	247	304
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej	112	0
- na koszty przyszłych okresów	67	106
- na opłatę licencyjną	106	99
- na odszkodowania za naruszenie patentu	0	206
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	515	360
- na należności celno-podatkowe	0	3 548
- na koszty wyceny aktuarialnej	1	2
- na paliwo i wyn. sam.		
- na ubezpieczenie kontraktu	565	0
- na reklamacje wyrobów	0	0

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) wobec jednostek powiązanych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	33 332	18 698
- kredyty i pożyczki	32 986	18 590
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	346	108
- umowy leasingu finansowego /samochody/	346	108
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	33 332	18 698

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) powyżej 1 roku do 3 lat	33 285	7 397
b) powyżej 3 do 5 lat	47	11 301
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	33 332	18 698

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	33 332	18 698
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	33 332	18 698

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.12.2009

w tys. zł										
Nazwa (frima)jednostki, ze wskazaniem firmy prawnej	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w tys	w walucie	w zł	waluta				
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	280	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2011	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt restrukturyzacyjny	11 300	PLN	8 240	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	01.12.2013	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej nieodnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	4 827	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	4 629	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt obrotowy-rewolwingowy	15 000	PLN	15 010	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	18.08.2012	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipotek kaucyjna na nieruchomości CHZMO na kw.19. 500	
Razem zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					32 986					

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

Nota 19e

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

w zł, w tys. zł								
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje /zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne	

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

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) wobec jednostek zależnych	1 257	3 011
- 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:	1 257	3 011
- do 12 miesięcy	1 257	3 011
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wpłata na podwyższenie kapitału w KZMO		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	57	430
- 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:	57	430
- do 12 miesięcy	57	373
- powyżej 12 miesięcy		57
- 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	77 524	115 412
- kredyty i pożyczki	24 782	50 616
- długoterminowe w okresie spłaty do 1 roku		2 182
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe	27 374	40 159
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 873	23 346
- do 12 miesięcy	23 606	23 114
- powyżej 12 miesięcy	267	232
- zaliczki otrzymane na dostawy	13	13
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 263	886
- z tytułu wynagrodzeń		2
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
- inne	219	390
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	13
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		13
...		
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	78 838	118 866

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	61 977	103 859
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	16 861	15 007
b1. jednostka/waluta 1/EUR	1 232	694
po przeliczeniu na zł	5 218	2 975
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 958	3 919
po przeliczeniu na zł	11 628	12 029
pozostałe waluty w zł	15	3
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	78 838	118 866

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	1 314	3 441
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	1 314	3 441

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) w walucie polskiej	60 663	100 418
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	16 861	15 007
b1. jednostka/waluta 1/EUR	1 232	694
po przeliczeniu na zł	5 218	2 975
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 958	3 919
po przeliczeniu na zł	11 628	12 029
pozostałe waluty w zł	15	3
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	77 524	115 425

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.12.2009									
w tys. zł									
Nazwa (frima) jednostki,	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			w tys	waluta	w tys zł	waluta			
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	4 800	PLN	4 288	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2009	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 758 + hipoteka kaucyjna na kw. 5 760 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 5.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	2 788	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	02.05.2010	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + hipoteka kaucyjna do kw. 3 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	8 000	PLN	4 774	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.03.2010	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. 5.297 + hipoteka kaucyjna do kw. 10.000 + przelew wierzytelności od kontrahentów na kw. 4.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
DnB Nord Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	4 400	PLN	-	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.03.2010	pełnomocnictwo do rachunków + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 10 400 + cesja wierzytelności (niepotwierdzona) na kw. 1.100 + hipoteka kaucyjna do kw. 6 600+ cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej odnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	1 091	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 7.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 6.036 + hipoteka kaucyjna do kw. 7.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Bank Millennium S.A.	Warszawa	kredyt restrukturyzacyjny	11 300	PLN	2 825	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	01.12.2013	hipoteka kaucyjna do kw. 18.000 + poręczenie udzielone przez M-E S.A. do kw. 12.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Deutsche Bank PBC S.A	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	1 091	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 3.000 + zastaw rejestrowy na surowcach na kw. 3.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	5 000	PLN	5 000	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2010	zastaw rejestrowy na surowcach, wyrobach gotowych, produkcji w toku, półfabrykach do kw. 5 000 hipoteka kaucyjna do kw. 6.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych do kw. 3.831 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	2 925	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3 831 + hipoteka kaucyjna do kw. 11.500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BGŻ S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	4 369	PLN	-	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2013	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + przewłaszczenie na zapasach na kw. 4.391 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					24 782				

Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring bez regresu	1 500	PLN	99	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem do 60 dni kredytowania WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem powyżej 60 dni kredytowania	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	
ING Commercial Finance Polska S.A	Warszawa	faktoring z przejęciem ryzyka	3 000	PLN		PLN	średni WIBOR 1M + wynegocjowana marża	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	

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

Nota 20d

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH									
w zł, w tys. zł									
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju		Wartość nominalna	Warunki oprocent.	Termin wykupu		Dodatkowe prawa	Rynek notowań		Inne

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

Nota 21a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		
- rezerwa na koszty usług obcych		
- kalkulowane opłaty za ścieki		
- kalkulowane opłaty za wodę przemysłową		
- rezerwa na koszty po dacie bilansu		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- inne		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- przyznane prawa do emisji zanieczyszczeń		
- pozostałe	0	0
- sprzedaż wyrobów na eksport		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	0

Nota 22

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

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- płatność weksłami z obrotu	0	0
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-	0	0
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	0	0

Nota 23b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	27 449	27 000
- na rzecz jednostek zależnych	27 449	27 000
- zabezpieczenie kredytu dla MKFH S.A.		
- zabezpieczenie kredytu dla Mostostal-Energomontaż S.A.	22 575	24 000
- zabezpieczenie kredytu dla ZM SERVICE Sp. z o.o		1 500
- zabezpieczenie leasingu dla ZM SERVICE Sp. z o.o	4 874	
- zabezpieczenie kredytu dla MKP Sp. z o.o		
- zabezpieczenie kredytu dla CHZMO Sp. z o.o		1 500
- zabezpieczenie zobowiąz. CHZMO S.A. z tyt. udzielonej gwarancji bankowej		
- 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	27 449	27 000

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł 31.12.2009	w tys. zł 31.12.2008
- Wyroby ogólnotwórcze	162 257	169 169
- w tym od jednostek powiązanych	49 567	58 051
- w tym ZM INVEST S.A.	49 567	55 974
- Wyroby hutnicze		
- w tym od jednostek powiązanych		
- Usługi	3 153	3 853
- w tym od jednostek powiązanych	1 158	1 389
- w tym ZM INVEST S.A.	607	287
- Środki trwałe	1 441	402
- w tym od jednostek powiązanych	389	375
- w tym ZM INVEST S.A.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	166 851	173 424
- w tym: od jednostek powiązanych	51 114	59 815
- w tym ZM INVEST S.A.	50 174	56 261

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł 31.12.2009	w tys. zł 31.12.2008
a) kraj	111 201	125 755
- w tym od jednostek powiązanych	51 097	57 720
- w tym ZM INVEST S.A.	50 174	56 261
b) eksport (razem z WDT)	55 650	47 669
- w tym od jednostek powiązanych	17	2 095
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	166 851	173 424
- w tym: od jednostek powiązanych	51 114	59 815
- w tym ZM INVEST S.A.	50 174	56 261

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł 31.12.2009	w tys. zł 31.12.2008
- Przychody ze sprzedaży towarów	2 347	2 670
- w tym: od jednostek powiązanych	80	722
- w tym ZM INVEST S.A.	80	49
- Przychody ze sprzedaży materiałów	3 883	1 044
- w tym: od jednostek powiązanych	3 402	779
- w tym ZM INVEST S.A.	1 006	32
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem	6 230	3 714
- w tym: od jednostek powiązanych	3 482	1 501
- w tym ZM INVEST S.A.	1 086	81

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł 31.12.2009	w tys. zł 31.12.2008
a) kraj	4 040	1 765
- w tym: od jednostek powiązanych	3 482	765
- w tym ZM INVEST S.A.	1 086	81
b) eksport (w tym WDT)	2 190	1 949
- w tym: od jednostek powiązanych		736
Przychody netto ze sprzedaży towarów razem	6 230	3 714
- w tym: od jednostek powiązanych	3 482	1 501
- w tym ZM INVEST S.A.	1 086	81

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł 31.12.2009	w tys. zł 31.12.2008
a) amortyzacja	5 691	5 159
b) zużycie materiałów i energii	96 691	121 172
c) usługi obce	22 182	25 740
d) podatki i opłaty	2 039	1 912
e) wynagrodzenia	18 905	20 920
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 261	4 707
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 054	1 227
Koszty według rodzaju, razem	150 823	180 837
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	12 350	-9 677
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	1 061	5 463
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-2 820	-4 565
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-17 068	-14 929
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-9 996	-11 228
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	5 635	3 501
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	139 985	149 402

Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Inne przychody, wg tytułów:		
- przychody z tyt. darowizn		
- przychody z tyt. post.upadł.		
- przychody z tyt. dotacji		20
- przychody z tyt. kary, grzywny i odszkodowań		
- przychody z tyt. zasądzzonego naprawienia szkody	47	39
- przychody z tyt. rozwiązania rezerwy na odszkodowania za naruszenie patentu	158	752
- przychody z tyt. otrzymanych gwarancji		3 548
- przychody z tyt. odzysku likwidowanych śr.trwałych w budowie	51	
- przychody z tyt. odzysku materiałów	157	
- przychody z tyt.sprzedaży ujawnionych materiałów	4 874	
- pozostałe przychody	27	23
Inne przychody, razem	5 314	4 382

Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
Inne koszty, wg tytułów:		
- darowizny	573	164
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	23	83
- koszty wdrożenia technologii - XR Ropczyce Co.Ltd.	54	54
- koszty z tytułu odszkodowania za naruszenie patentu		
- koszty restrukturyzacji		
- koszty postępowania sądowego	100	
- koszty sprzedaży ujawnionego majątku	5	
- koszty związane z programem dobrowolnych odejść	166	
- koszty prac rozwojowych bez efektu	5	
- pozostałe koszty	220	27
Inne koszty, razem	573	164

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	532
- od jednostek zależnych		532
- 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	532

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
	31.12.2009	31.12.2008
a) z tytułu udzielonych pożyczek	561	928
- od jednostek powiązanych, w tym:	561	928
- od jednostek zależnych	561	928
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od jednostek powiązanych pozostałych		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	417	400
- od jednostek powiązanych, w tym:	152	119
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	152	119
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	265	281
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	978	1 328

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	2 665	2 620
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	2 655	2 619
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	11	1
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej 2008	-1	
- dodatnie różn.kursowe z wyceny lokat walutowych		
- dodatnie różn.kursowe z wyceny lokat walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej 2006		
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pożyczki w walucie		
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pożyczki w walucie - odwrócenie wyceny bilansowej 2005		
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	239	4 558
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych		2 153
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwrócenie wyc.bilansowej 2006		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwrócenie wyc.bilansowej 2007		-44
- rozw. odpisu aktualizujące na należn. odsetkowe	72	20
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długotermin. (krajowych) - odwrócenie wyc.bilans. 2007		-21
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długotermin. (krajowych)		74
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długotermin. (krajowych) - odwrócenie wyc.bilans. 2008	-74	
- przych. z tyt. z wyceny godziwej kredytów długoterminowych	5	
- przych. z tyt. z wyceny rynkowej nabytych akcji własnych - odwrócenie wyc.bilansowej 2007		-15
- przychody z tyt. sprzedaży udziałów XR Ropczyce		2 311
- przychody z tyt. odsetek symulacyjnych od należności	65	
- rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki		38
- odwrócenie rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki	-38	
- wyksięgowanie ods.symulac.od zobowiązań	203	36
- przych. z tyt.przedawn.ods.od zobowiązań		
- przych. za inkaso podatku i ubezp.	5	6
- pozostał.przychody finansowe	1	
Inne przychody finansowe, razem	2 904	7 178

Nota 30a		3 882	8 506
KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK		w tys. zł	w tys. zł
		31.12.2009	31.12.2008
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu		3 745	3 558
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla jednostek zależnych			
- dla jednostek współzależnych			
- dla jednostek stowarzyszonych			
- dla znaczącego inwestora			
- dla jednostki dominującej			
- dla innych jednostek		3 745	3 558
b) pozostałe odsetki		49	165
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla jednostek zależnych			
- dla jednostek współzależnych			
- dla jednostek stowarzyszonych			
- dla znaczącego inwestora			
- dla jednostki dominującej			
- dla innych jednostek, w tym:		49	165
- leasing finansowy		9	4
- pozostałe odsetki		40	161
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem		3 794	3 723

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
		31.12.2009	31.12.2008
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:		254	-373
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane		36	186
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2007			-30
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane		24	
- ujemne różn.kursowe z wyc.ods.od udz.pożyczki w walucie			
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie		173	111
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie- odwrócenie wyc.bilansowej 2008		-111	
- ujemne różn.kursowe z wyc.udz.pożyczki w walucie- odwrócenie wyc.bilansowej 2007			-715
- ujemne różn.kursowe od zaplac.raty pożyczki w walucie			75
- ujemne różn.dotyczące pozostałych rozrachunków		132	
b) strata ze zbycia inwestycji (udziałów)			
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:		5 673	58 325
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych		14 825	7 348
- strata na transakcjach terminowych (ugoda)			12 006
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)		27 379	40 159
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)			
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowej 2007 i 2008		-40 159	-1 803
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe od należności z tyt.dostaw i usług		235	179
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. udz. pożyczki		210	414
- strat ze sprzedaży udziałów, akcji		3 076	
- odsetki symulacyjne nalicz.od zobowiązań		59	
- koszt z wyceny godziwej pożyczek, kredytu i należn. długoterm		124	88
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterm.- odwrócenie wyc.bilansowej 2008		-88	
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterm.- odwrócenie wyc.bilansowej 2007			-66
- pozostałe koszty finansowe		12	
Inne koszty finansowe, razem		5 927	57 952

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
ZYSK / STRATA brutto	4 934	-46 841
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	32 154	60 168
- odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	240	182
- amortyzacja nie stanowiąca kup	12	
- rezerwy na przewidywane zobowiązania /w tym: rozl.miedzyokr. bierne/	1 613	4 419
- inne rezerwy na przewidywane zobowiązania		89
- ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	28 617	52 415
- odsetki na rzecz budżetu	3	1
- wydatki na reprezentację nie stanowiące kup	125	268
- odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	63	159
- przekazane darowizny	23	83
- odpisane należności		
- inne koszty (n.k.u.p.)	1 331	2 413
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową		
- nieobowiązkowe składki członkowskie	54	54
- PFRON	73	85
- koszty dotyczące innego roku podatkowego	0	
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	42 078	4 684
- zapłacone odsetki od zobowiązań		
- ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	41 115	3 512
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową	149	628
- inne koszty stanowiące kup	436	210
- koszty na przełomie roku	378	334
- koszty związane z wniesieniem aportu		
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	2 534	39 439
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi - korekty faktur		
- rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	1 826	33 079
- przychody związane z umową leasingu		
- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	14	1 210
- dywidenda		532
- odsetki budżetowe	107	28
- przedawnione zobowiązania		
- przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		
- odsetki od należności naliczone - niezapłacone	300	179
- inne przychody	287	4 411
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	1 629	268
- odsetki od należności - uzyskane	189	28
- dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	1 323	152
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	117	88
- przychody związane z wniesieniem aportu		
Odliczenie od dochodu (darowizny)		
Podstawa opodatkowania	-5 895	-30 528
Podatek dochodowy bieżący (19%)		
Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty	0	0
Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend		
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 905	-9 914
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-96	390
Podatek dochodowy odroczony	3 809	-9 524
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat	3 809	-9 524

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	3 809	-9 524
- 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	3 809	-9 524

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
- ujętego w kapitale własnym /w tym: w kapitale z aktualizacji wyceny/	23 079	23 079
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 31d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
-		
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
	31.12.2009	31.12.2008
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		

Nota 34

ZYSK NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
XV. Przychody z działalności zaniechanej		
XVI. Koszty działalności zaniechanej		
XVII. Podatek dotyczący działalności zaniechanej		
XVIII. Zysk/strata na wycenie tych aktywów do wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży lub zysk/stratę na ich sprzedaży		
XIX. Podatek dochodowy		
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	0	0

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 35a

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

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

2008 rok

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

strata netto 2008 -37 316 831,78

zysk netto na akcję EPS	-8,39 zł/akcje
-------------------------	----------------

31.12.2009

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

Zysk netto

31.12.2009 r. 1 124 816,22

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

Nota 35b

Średnia ważona rozdzielona 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
	31.12.2009	31.12.2008
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-31 034	-19 140
- środki pieniężne w kasie i w banku	350	2 764
- kredyty w rachunku bieżącym	-31 384	-21 934
- inne środki pieniężne		
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryg. o stan kredytów w rach.bież	-31 034	-19 170
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe		30
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:	-8 638	-31 384
- środki pieniężne w kasie i w banku	2 574	350
- kredyty w rachunku bieżącym	-11 850	-31 734
- inne środki pieniężne	625	
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie skoryg. o stan kredytów w rach.bież	-8 651	-31 384
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	13	

Wyjaśnienie pozycji 11 Inne korekty - Działalność operacyjna

Nota 37

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2009	31.12.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 125	-37 316
II. Korekty razem	23 528	24 011
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	5 691	5 159
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-12 766	49 625
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 375	2 324
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	3 248	-3 153
6. Zmiana stanu rezerw	-3 478	2 634
7. Zmiana stanu zapasów	29 694	-21 476
8. Zmiana stanu należności	-4 295	-5 056
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	884	-884
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 365	5 382
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	0	-231
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 484	-10 449
13. Inne korekty	56	136
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	24 653	-13 305

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
 (dane w tysiącach złotych)

31.12.2009 r.

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

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

31.12.2008 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat		
Przychody ze sprzedaży:	177 138	177 138
- wewnętrzne:	4 974	4 974
- na zewnątrz Grupy:	172 164	172 164
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	5 797	5 797
Amortyzacja	5 159	5 159
EBITDA	10 956	10 956

Bilans		
Aktywa segmentu:	337 340	337 340
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	50 898	50 898
Pasywa segmentu:	337 340	337 340
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	28 091	28 091

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.
(dane w tysiącach złotych)

ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM

Głównym celem zarządzania kapitałem Spółki jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Spółki i zwiększały wartość dla jej akcjonariuszy. Spółka zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Spółka może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. W okresie sprawozdawczym zakończonym dnia 30 czerwca 2009 roku i 31 grudnia 2008 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

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

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2008
Oprocentowane kredyty i pożyczki	57 768	69 206
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	26 682	28 091
Zobowiązania z tyt.leasingu	346	108
Zobowiązania finansowe /instrumenty pochodne/	27 374	40 159
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 199	350
Zadłużenie netto	108 971	137 214
Zamienne akcje uprzywilejowane	0	0
Kapitał własny	180 899	168 610
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	0	0
Kapitał razem	180 899	168 610
Kapitał i zadłużenie netto	289 870	305 824
Wskaźnik dźwigni	0,38	0,45