

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	w tys. zł 30.06.2010	w tys. zł 31.12.2009
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe długoterminowe		271 834	277 286
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	257 928	260 071
2. Wartość firmy	4		433
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	179	146
4. Długoterminowe inwestycje - wartości niematerialne i prawne	1		
5. Długoterminowe aktywa finansowe	4	1 526	1 526
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4		
7. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4		
8. Należności długoterminowe	3	406	404
9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	11 795	14 706
10. Pozostałe aktywa długoterminowe			
11. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		159 781	165 631
1. Zapasy	6	63 754	70 266
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	88 792	87 318
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7	300	590
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	4 421	5 501
5. Inne aktywa obrotowe	9	74	151
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	2 440	1 805
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11	816	
A k t y w a r a z e m		432 431	442 917
PASYWA			
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		209 628	217 538
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515
2. Kapitał nieopłacony	14		
3. Kapitał zapasowy	14	85 792	85 555
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	126 445	126 445
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	228	228
6. Akcje własne	13a	-1 038	-828
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		-1 111	-2 298
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	-15 088	3 213
9. Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-6 894	-17 838
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości		199 849	205 992
8. Kapitały mniejszości		9 779	11 546
II. Zobowiązania długoterminowe	18, 19	78 588	79 252
1. Kredyty i pożyczki	19	38 009	37 711
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	4 190	4 876
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	1 547	1 625
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	34 842	35 040
5. Rozliczenia międzyokresowe	21		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20	144 215	146 127
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		58 467	46 073
2. Instrumenty pochodne		15 582	27 374
3. Kredyty i pożyczki		63 522	69 038
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego		917	1 016
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	3 389	2 606
8. Rozliczenia międzyokresowe	21	2 338	20
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	11		
P a s y w a r a z e m		432 431	442 917
Wartość księgowa	22	199 849	205 992
Liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 580 834
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		43,63	44,97
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 580 834
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		43,63	44,97

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		30.06.2010	31.12.2009
1. Należności warunkowe	23		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
- należna bonifikata			
- należnego bonusu od Mittal Steel			
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności			
2. Zobowiązania warunkowe	23	52 021	55 172
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- cesja należności			
- płatności wekslami			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		52 021	55 172
- udzielonych gwarancji i poręczeń		40 545	43 663
- płatności wekslami z obrotu			
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- zastaw			
- opłata licencyjna			
- weksle in blanco na zabezpieczenie			
- zawartej ugody ⁽¹⁾		7 535	7 535
- prawo regresu wynikające z weksli do dyskonta			
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu		3 941	3 974
- akredytywa dokumentowa			
3. Inne (z tytułu)			
- podatek z tytułu zwiększenia kapitału podstawowego			
Pozycje pozabilansowe, razem		52 021	55 172

Wartość zobowiązań pozabilansowych stanowią głównie: np.. poręczenia, których beneficjentami są instytucje finansowe będące wierzycielem Spółki

¹⁾ Po dacie bilansowej tj. w dniu 20.07.2010 Spółka dominująca dokonała przedterminowej spłaty kwoty wynikającej z ugody zawartej w dniu 5 grudnia 2008 roku z Bankiem Millennium S.A., dotyczącej rozliczenia zawartych transakcji opcji walutowych na parze EUR/PLN. Dokonanie przedterminowej spłaty jest elementem restrukturyzacji źródeł finansowania działalności gospodarczej Spółki dominującej i ma pozytywny wpływ na działalność operacyjną emitenta. Jednocześnie w tym czasie Spółka dominująca pozyskała w innym banku nowe długoterminowe źródło finansowania prowadzonej przez siebie działalności operacyjnej.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł 30.06.2010	w tys. zł 30.06.2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	144 882	159 384
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	127 806	138 866
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		17 076	20 518
IV. Pozostałe przychody	27	495	528
V. Koszty sprzedaży		10 854	9 118
VI. Koszty ogólnego zarządu		8 805	8 873
VII. Pozostałe koszty	28	2 231	2 989
VIII. Koszty restrukturyzacji	28		
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-4 319	66
X. Przychody finansowe	29	3 385	1 932
XI. Koszty finansowe	30	3 591	20 965
XII. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XIII. Zysk (strata) brutto (przed opodatkowaniem)		-4 525	-18 967
XIV. Podatek dochodowy	31, 32	2 635	3 092
XV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-7 160	-22 059
XVI. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34	-1 173	
XVII. Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		-8 333	-22 059
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej przypadająca na udziały niekontrolujące		-1 439	-1 286
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-6 894	-20 773

Zysk (strata) netto (zanalizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-3 959	-66 670
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 580 834	4 231 002
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	35	-0,86	-15,76
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	35b	-0,86	-15,76

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	w tys. zł 30.06.2010	w tys. zł 30.06.2009
Zysk (Strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej za okres:		-8 333	-22 059
w tym przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-6 894	-20 773
w tym przypadająca na udziały niekontrolujące		-1 439	-1 286
Inne całkowite dochody, w tym:	37	1 187	194
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych			0
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej			
w tym przypadające mniejszości			
Różnice z przeliczenia jednostek podporządkowanych		1 187	194
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		1 187	194
w tym przypadające na udziały niekontrolujące			
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		0	0
w tym przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej			
w tym przypadający na udziały niekontrolujące			
Całkowity dochód za okres:		-7 146	-21 865
w tym przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		-5 707	-20 579
w tym przypadający na udziały niekontrolujące		-1 439	-1 286

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny bez udziałów mniejszości ogółem	Kapitały mniejszości	Kapitał własny ogółem
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2010 r.											
Kapitał własny na dzień 01.01.2010 r.	11 515	-828	85 555	126 445	-2 298	228	-14 625		205 992	11 546	217 538
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									0		0
Korekty z tyt. błędów podstawowych									0		0
Kapitał własny po korektach	11 515	-828	85 555	126 445	-2 298	228	-14 625	0	205 992	11 546	217 538
Emisja akcji									0		0
Koszty emisji akcji									0		0
Skup akcji własnych w celu umorzenia		-210							-210		-210
Podział zysku/straty netto			463				-463		0		0
Wypłata dywidendy									0		0
Zmiany udziału Grupy w kapitałach			-226						-226	-328	-554
Suma dochodów całkowitych					1 187			-6 894	-5 707	-1 439	-7 146
Kapitał własny na dzień 30.06.2010 r.	11 515	-1 038	85 792	126 445	-1 111	228	-15 088	-6 894	199 849	9 779	209 628
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2009 r.											
Kapitał własny na dzień 01.01.2009 r.	11 515	-12 039	120 702	116 666	-1 164	228	-31 885		204 023	22 497	226 520
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									0		0
Korekty z tyt. błędów podstawowych									0		0
Kapitał własny po korektach	11 515	-12 039	120 702	116 666	-1 164	228	-31 885	0	204 023	22 497	226 520
Emisja akcji									0		0
Koszty emisji akcji									0		0
Skup akcji własnych w celu umorzenia									0		0
Podział zysku/straty netto			-35 098				35 098		0		0
Wypłata dywidendy									0		0
Zmiany udziału Grupy w kapitałach				-1					-1	1 568	1 567
Suma dochodów całkowitych					194			-20 773	-20 579	-1 286	-21 865
Kapitał własny na dzień 30.06.2009 r.	11 515	-12 039	85 604	116 665	-970	228	3 213	-20 773	183 443	22 779	206 222

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł 30.06.2010	w tys. zł 30.06.2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-6 894	-20 773
II. Korekty razem	14 059	42 490
1. Zyski (straty) przypadające na udziały niekontrolujące	-1 439	-1 286
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	4 684	4 498
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-12 319	5 819
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 780	3 231
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	906	1 830
7. Zmiana stanu rezerw	506	-5 119
8. Zmiana stanu zapasów	7 190	39 094
9. Zmiana stanu należności	-2 110	30 094
10. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-10	733
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 112	-30 852
12. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 184	-5 488
14. Inne korekty	-1 425	-64
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 165	21 717
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 273	7 301
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 244	1 913
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	29	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	29	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	29	
- spłata udzielonych pożyczek		
- spłata obligacji		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		5 388
II. Wydatki	4 973	13 121
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 409	13 121
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	564	0
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych	554	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	10	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
- odsetki	10	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 700	-5 820
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 477	8 037
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	4 436	8 028
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	5 041	9
II. Wydatki	13 142	13 575
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	210	166
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 587	10 128
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	611	23
8. Odsetki	3 683	3 258
9. Inne wydatki finansowe	51	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 665	-5 538
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.II+/-B.III+/-C.III)	-200	10 359
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-118	10 327
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	82	-32
F. Środki pieniężne na początek okresu	-44 345	-77 725
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	-44 545	-67 366
- 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
	30.06.2010	31.12.2009
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	13	15
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	166	131
- oprogramowanie komputerowe	22	101
c) inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wiecz. użytkowania gruntu)		
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	179	146

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:	0	0
-		
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
	30.06.2010	31.12.2009
a) własne	179	146
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Wartości niematerialne i prawne razem	179	146

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 1 c

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys.zł						
	a	b	c		d	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wieczystego użytkowania gruntu,	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	65		896	594	17	978
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	148	6	0	148
- zakup i nakłady we własnym zakresie			148	6		148
-						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	229	191	0	229
- likwidacja (całkowicie umorzone)			58	20		58
- sprzedaż			171	171		171
- darowizna						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	65	0	815	409	17	897
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	50		765	493	17	832
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	2		-116	-106	0	-114
- zwiększenie	2		78	50	0	80
- bieżąca	2		78	50		80
-						0
- zmniejszenie	0	0	194	156	0	194
- likwidacja (całkowicie umorzone)			58	20		58
- sprzedaż			136	136		136
- darowizna						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	52		649	387	17	718
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0		0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	13		166	22	0	179

Nota 1d

DŁUGOTERMINOWE INWESTYCJE - wartości niematerialne i prawne	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		
- linia produkcyjna		
b) inne długoterminowe wartości niematerialne i prawne		
c) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) środki trwałe, w tym:	255 772	257 292
- grunty	37 880	37 880
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 013	175 863
- urządzenia techniczne i maszyny	39 639	39 279
- środki transportu	2 365	3 032
- inne środki trwałe	875	1 238
b) środki trwałe w budowie	2 156	2 607
c) zaliczki na środki trwałe		172
Rzeczowe aktywa trwałe razem	257 928	260 071

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:	0	5
- odpisy na środki trwałe w budowie		5
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	5
- rozwiązanie odpisu		5
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	0	0
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie	0	0

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Zabezpieczenia hipoteczne	157 671	147 985
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	92 260	98 860
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	56 625	49 125
- jako zabezpieczenie umowy leasingowej ZMS Sp. z o.o	6 240	
- jako zabezpieczenie pożyczki KZMO Sp. z o.o	2 546	
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	20 752	31 109
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	20 752	31 109
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.		
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	510	510
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.		
- jako zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty długu celnego	510	510
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	178 933	179 604

* 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
	30.06.2010	31.12.2009
a) własne	249 177	249 862
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	6 595	7 430
- leasing środków transportu	333	641
- leasing maszyn i urządzeń	6 262	6 789
Środki trwałe bilansowe razem	255 772	257 292

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 2 d

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) OSTATECZNE

w tys. zł						
	a	b	c	d	e	Środki trwałe, razem
	- grunty	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	37 906	179 445	89 493	6 641	5 420	318 905
a1) różnice kurs. BO 2010 do kursu na 30.06.2010		902	666	3	9	1 580
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	3 909	72	124	4 105
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie			3 820	72	124	4 016
- leasing finansowy						0
- przeszacowanie						0
- przekwalifikowanie			89			89
- inne (przywrócenie)						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	89	3 219	1 002	552	4 862
- likwidacja			190	4	14	208
- sprzedaż			3 029	998	538	4 565
- darowizna						0
- przekwalifikowanie		89				89
- przeszacowanie						0
- aport						0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	37 906	180 258	90 849	5 714	5 001	319 728
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	26	3 582	50 214	3 609	4 182	61 613
a1) różnice kurs. BO 2010 do kursu na 30.06.2010		54	63	2	6	125
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	0	1 609	933	-262	-62	2 218
- zwiększenie	0	1 609	2 422	335	238	4 604
- bieżąca		1 609	2 422	335	238	4 604
- inne (przywrócenie)						0
-						0
						0
- zmniejszenie	0	0	1 489	597	300	2 386
- likwidacja			76	4	14	94
- sprzedaż			1 413	593	286	2 292
- korekta za poprzedni rok						0
- przeszacowanie						0
- darowizna						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	26	5 245	51 210	3 349	4 126	63 956
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	37 880	175 013	39 639	2 365	875	255 772

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł / w tys. m ²	w tys. zł / w tys. m ²
	30.06.2010	31.12.2009
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto(nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użyt.k. gruntu) m2	62	62
Środki trwale wykazywane pozabilansowo, razem	62	62

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
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)	406	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	406	404
Należności długoterminowe netto	406	404
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
d) odpisy z tyt. wyceny należności długoterminowych w skorygowanej cenie nabycia	14	16
Należności długoterminowe brutto	420	420

Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	404	769
b) zwiększenia (z tytułu)	16	71
- z tyt dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- reklasyfikacja z należności krótkoterminowych na długoterminowe		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	16	71
c) zmniejszenia (z tytułu)	14	436
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały (PEC) skorygow. cenie nabycia	14	16
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe		420
- odpis aktualizujący należności		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	406	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- z tyt dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż udziałów (PEC)	406	404

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu (z tytułu)		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)		
-		

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu (z tytułu)	404	769
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	404	769
b) zwiększenia (z tytułu)	16	71
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- reklasyfikacja należności krótkoterminowych na długoterminowe		
- korekta wyceny należności za sprze. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia	16	71
c) zmniejszenia (z tytułu)	14	436
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	14	16
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe		420
- odpis aktualizujący należności		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	406	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	406	404

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu		5
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	5
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		5
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu		

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu		5
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	5
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		5
- zapłata		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	406	404
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	406	404

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem		

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	406	404
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	406	404

Nota 4

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) wartość firmy - jednostki zależne		433
b) wartość firmy - jednostki współzależne		
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	433

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) wartość firmy brutto na początek okresu, w tym:	433	1 747
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.	433	433
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.		1314
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- zakup udziałów Energomontaż Sp. z o.o.		
- zakup udziałów KZMO Ropczyce Sp. z o.o.		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) wartość firmy brutto na koniec okresu, w tym:	433	1 747
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.		433
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.		1 314
e) odpis wartości firmy na początek okresu		
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	433	1314
- odpis wartości firmy z konsolidacji	433	1314
...		
g) odpis wartości firmy na koniec okresu		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	433

Nota 4a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE NETTO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w jednostkach zależnych	0	0
- udziały lub akcje *		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
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	0	0
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki *		
g) w pozostałych jednostkach	1 526	1 526
- udziały lub akcje	1 526	1 526
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-obligacje		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	1 526	1 526

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		

Nota 4c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) NETTO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	1 526	26
- udziały i akcje	1 526	26
- udzielone pożyczki		
-obligacje		
b) zwiększenia (z tytułu)		1 500
- udziały i akcje		1 500
- udzielenie pożyczki		
- wycena godziwa pożyczki na 30.06.2006		
- konwersja należności na akcje		
- odwrócenie wyceny godziwej pożyczki długoterm. na 31.12.2005 w 2006 r.		
- odwrócenie wyceny odsetek od pożyczki długoterm. na 31.12.2005 w 2006 r.(uj.różn.kurs)		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów finansowych		
-zakup obligacji		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- sprzedaż - udziały i akcje		
-przesunięcie z długoterminowych aktywów finansowych do krótkoterminowych		
- korekty aktualizujące wartość - udziały i akcje		
- korekta kosztów ubocznych związanych z zakupem udziałów		
- wyprowadzenie z BO udziałów KZMO w wyniku objęcia kontroli przez GK		
- wyprowadzenie z BO pożyczki KZMO w wyniku objęcia kontroli przez GK		
d) stan na koniec okresu netto, razem	1 526	1 526
- udziały i akcje	1 526	1 526
- udzielone pożyczki		
-zakup obligacji		

Nota 4d, 4e - nie występuje

Nota 4f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA) NETTO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	1 526	1 526
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na tys. zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na tys. zł		
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	1 526	1 526

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł 30.06.2010	w tys. zł 31.12.2009
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) ...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) ...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	1 526	1 526
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	1 526	1 526
- nabycie \ zbycie w okresie		1 500
- korekta konsolidacyjna związana z wyłączeniem z konsolidacji XR Ropczyce i przywróceniem wartości aktywów finansowych		
- konwersja należności na akcje		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość		
- inne korekty konsolidacyjne		
- wartość na początek okresu	1 526	26
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- nabycie \ zbycie w okresie		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1) udziały		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c2) pożyczki udzielone	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- korekty konsolidacyjne		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
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	0	0
Wartość na początek okresu, razem	1 526	26
Nabycie \ Zbycie w okresie	0	1 500
Udzielenie pożyczki		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	1 526	1 526

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu, wg tytułów:	747	747
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	747	747
a) zwiększenia (z tytułu)		
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość akcji MINEX S.A.		
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość udziałów XR Ropczyce		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość akcji i udziałów		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	747	747
- odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	747	747

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	14 706	19 067
a) odniesionych na wynik finansowy	14 623	18 981
- odpisy aktualizujące zapasy	316	169
- odpisy aktualizujące należności	207	528
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	68
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	0	11
- rezerwa na odpisy emerytalne	309	393
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- rezerwy na zobowiązania	429	1 103
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	4	412
- strata na transakcjach terminowych	7 051	9 777
- strata podatkowa	5 800	5 800
- aport- aktyw GK	0	0
- pozostałe,	439	720
b) inne	83	86
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK w 2007 r. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	131
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE w 2008	-48	-45
2. Zwiększenia	115	1 241
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	67	1 196
- odpisy aktualizujące zapasy		298
- odpisy aktualizujące należności	17	83
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
- rezerwy na zobowiązania	11	367
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych		4
- strata na transakcjach terminowych		
- strata podatkowa		
- aport- aktyw GK		
- pozostałe	39	444
b) inne	48	45
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na w 2007r. - KZMO Ropczyce Sp. zoo		
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE		
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE w 2009r.-odwrócenie	48	45
3. Zmniejszenia	3 026	5 602
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 995	5 554
- odpisy aktualizujące zapasy	304	151
- odpisy aktualizujące należności	65	404
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		11
- rezerwa na odpisy emerytalne	5	84
- rezerwy na zobowiązania	54	1 041
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	4	412
- strata na transakcjach terminowych	2 143	2 726
- strata podatkowa		
- aport- aktyw GK		
- pozostałe	420	725
b) inne	31	48
- rozwiązanie aktywów KZMO ROPCZYCE za 2009 r.		
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE w 2009/2010	31	48
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	11 795	14 706
a) odniesionych na wynik finansowy	11 695	14 623
- odpisy aktualizujące zapasy	12	316
- odpisy aktualizujące należności	159	207
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	68	68
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	0	0
- rezerwa na odpisy emerytalne	304	309
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	0
- rezerwy na zobowiązania	386	429
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr.pieniężnych	0	4
- strata na transakcjach terminowych	4 908	7 051
- strata podatkowa	5 800	5 800
- aport- aktyw GK	0	0
- pozostałe,	58	439
b) inne	100	83
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na 01.01.2007 R. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	131
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywów KZMO ROPCZYCE	-31	-48

Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego obejmuje przede wszystkim utworzone przez jednostkę dominującą aktywa na stratę na transakcjach terminowych oraz aktywa 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 ZMR SA 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

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
	30.06.2010	31.12.2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym		
- rozliczenie katalizatora		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- pozostałe		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, razem		

Nota 6

ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) materiały	25 709	30 783
b) półprodukty i produkty w toku	9 857	10 834
c) produkty gotowe	7 016	8 424
d) towary	20 872	20 106
e) zaliczki na dostawy	300	119
Zapasy, razem	63 754	70 266

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
<i>Stan na początek okresu, wg tytułów:</i>	2 028	1 405
a) surowce, materiały techniczne	72	88
b) półfabrykaty	73	252
c) wyroby gotowe	286	288
d) towary	1 597	777
e) zaliczki na dostawy		
<i>a) zwiększenia - utworzenie rezerwy, wg tytułów:</i>	150	1 890
a) surowce, materiały techniczne	8	3
b) półfabrykaty	59	8
c) wyroby gotowe	83	312
d) towary		1 567
e) zaliczki na dostawy		
<i>b) zmniejszenia - rozwiązanie rezerwy wg tytułów:</i>	1 736	1 267
a) surowce, materiały techniczne	14	19
b) półfabrykaty	7	187
c) wyroby gotowe	126	314
d) towary	1 589	747
e) zaliczki na dostawy		
<i>Stan na koniec okresu, wg tytułów:</i>	442	2 028
a) surowce, materiały techniczne	66	72
b) półfabrykaty	125	73
c) wyroby gotowe	243	286
d) towary	8	1 597
e) zaliczki na dostawy		

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	51 617	47 226
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	24 691	20 300
- jako zabezpieczenie kredytu ZMI S.A.	4 376	4 376
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	22 550	22 550
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	4 000	7 746
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.		4 391
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	4 000	3 355
- jako zabezpieczenie kredytu MKP Sp. z o.o.		
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	55 617	54 972

* 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
	30.06.2010	31.12.2009
a) od jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	21 493	15 119
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 493	15 119
- do 12 miesięcy	21 493	15 119
c) należności od pozostałych jednostek	67 299	72 199
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58 433	63 099
- do 12 miesięcy	57 678	62 443
- powyżej 12 miesięcy	755	656
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 503	2 265
- inne	7 363	6 835
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	88 792	87 318
d) odpisy aktualizujące wartość należności	2 980	2 597
Należności z tytułu podatku dochodowego	300	590
Należności krótkoterminowe brutto, razem	92 072	90 505

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	21 493	15 119
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	21 493	15 119
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek powiązanych		
c) inne, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	21 493	15 119
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	373	165
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	21 866	15 284

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	2 597	4 229
a) zwiększenia (z tytułu)	914	716
- utworzenie odpisu	914	711
- przesunięcie z należności długoterminowych		5
b) zmniejszenia (z tytułu)	531	2 348
- rozwiązanie	76	387
- wykorzystanie	455	1 961
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 980	2 597

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2010	31.12.2009	
Stan na początek okresu	165	258
a) zwiększenia (z tytułu)	241	81
- utworzenie odpisu	241	81
b) zmniejszenia (z tytułu)	33	174
- rozwiązanie		63
- wykorzystanie	33	111
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	373	165

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2010	31.12.2009	
Stan na początek okresu	2 432	3 971
a) zwiększenia (z tytułu)	673	635
- utworzenie odpisu	673	630
- przesunięcie z należności długoterminowych		5
b) zmniejszenia (z tytułu)	498	2 174
- rozwiązanie	76	324
- wykorzystanie	422	1 850
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 607	2 432

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2010	31.12.2009	
a) w walucie polskiej	74 864	67 653
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 208	22 852
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 875	3 813
po przeliczeniu na zł	11 573	15 266
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 434	2 112
po przeliczeniu na zł	4 714	6 797
b3. jednostka/waluta 1/SKK		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
b5. jednostka/waluta 1/UAH	2 146	2 218
po przeliczeniu na zł	921	789
Należności krótkoterminowe, razem	92 072	90 505

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2010	31.12.2009	
a) w walucie polskiej	21 866	15 252
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	32
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		11
po przeliczeniu na zł		32
b3. jednostka/waluta 1/SKK		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	21 866	15 284

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2010	31.12.2009	
a) w walucie polskiej	52 998	52 401
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 208	22 820
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 875	3 813
po przeliczeniu na zł	11 573	15 266
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 434	2 101
po przeliczeniu na zł	4 714	6 765
b3. jednostka/waluta 1/SKK		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
b5. jednostka/waluta 1/UAH	2 146	2 218
po przeliczeniu na zł	921	789
Należności krótkoterminowe, razem	70 206	75 221

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	35 231	31 336
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	18 676	25 308
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	631	2 631
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	56	1 249
e) powyżej 1 roku	679	544
g) należności przeterminowane	27 628	19 717
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	82 901	80 785
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 975	2 567
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	79 926	78 218

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
	30.06.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	13 525	10 311
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 388	3 383
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	5 992	3 657
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 843	462
e) powyżej 1 roku	1 880	1 904
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	27 628	19 717
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 606	2 429
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	25 022	17 288

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
	30.06.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	3 233	638
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	49	4
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	53	15
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	27	
e) powyżej 1 roku	52	84
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	3 414	741
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	228	111
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 186	630

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
	30.06.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	10 292	9 673
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 339	3 379
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	5 939	3 642
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 816	462
e) powyżej 1 roku	1 828	1 820
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	24 214	18 976
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 378	2 318
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	21 836	16 658

Nota 7g

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - należności	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Cesja na składnikach aktywów obrotowych - należnościach w tym:		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR	11 200	12 300
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	13 318	16 138
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. z o.o		
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - należnościach	24 518	28 438

Nota 8- nie występuje

Nota 9a

Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Środki pieniężne w banku i kasie	4 138	4 876
lokaty krótkoterminowe	280	625
Inne środki pieniężne	3	
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	4 421	5 501

Nota 9b

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Środki pieniężne w banku i kasie	4 138	5 501
Inne środki pieniężne - lokaty krótkoterminowe	283	
Kredyty w r-ku bieżącym	-45 323	-42 612
Kredyty obrotowe	-3 574	-7 248
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych (z wyceny)	-69	14
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-44 545	-44 345

Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w jednostkach zależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	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)		
-		
f) w pozostałych jednostkach	74	151
- 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	6	10
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	141
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	74	151

Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	10	4
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	64	147
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w tys. zł	64	147
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	74	151

Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c1) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74	151
- transakcje terminowe		
- dłużne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	6	
- odsetki od pożyczki		10
- pozostałe aktywa finansowe	68	141
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
...		
Wartość według cen nabycia, razem		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	74	151

Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	6	10
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł	6	10
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	6	10

Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	1 569	2 827
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 852	2 674
b1. jednostka/waluta 1/EUR	702	545
po przeliczeniu na zł	2 821	2 176
b2. jednostka/waluta 1/USD	9	180
po przeliczeniu na zł	30	496
pozostałe waluty w tys. zł	1	2
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	4 421	5 501

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem		

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem		

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 323	1 708
- ubezpieczenia majątkowe	174	80
- ubezpieczenia OC Zarządu, za Produkt, Pracodawcy	26	74
- ubezpieczenia samochodów OC, AC, NNW	6	12
- ubezpieczenie utraty zysku	16	2
- ubezpieczenia inne	6	15
- odpis na ZFSS	299	
- licencje i oprogramowanie komputerowe	590	614
- prenumerata	13	28
- koszty reklamy	2	2
- koszty remontów	8	17
- roczny abonament		5
- opłata programu FK	31	7
- energia i gaz	50	58
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntu	372	
- materiały techniczne		
- dozór techniczny	3	
- koszty prowizji rozliczane w czasie		
- koszty zakupu usług rozliczane w czasie	79	51
- koszty prac rozwojowych	65	
- gwarancja ubezpieczeniowa	5	
- gwarancja kontraktowa	187	
- usługi marketingowe		74
- koszty prospektu i giełdy		272
- opłaty za szkolenia i inne świadczenia dla pracowników	4	
- produkcja wyrobów glinokrzemianowych.	276	222
- koszty audytu ISO	11	5
- wynagrodzenia bezosobowe	7	16
- podatki i opłaty	16	10
- prowizje od kredytów	65	121
- pozostałe	12	23
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	117	97
- prace badawcze	117	97
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 440	1 805

Nota 11

AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY *	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Razem aktywa trwale zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży* - zorganizowana część przedsiębiorstwa M-E OI/Żmigród – działalność produkcyjna	816	
a) wartości niematerialne	1	
b) rzeczowe aktywa trwałe	815	
c) należności z tytułu dostaw i usług		
d) środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
Razem zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży*		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
b) rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
c) pożyczki i kredyty bankowe		
Aktywa netto grupy aktywów przeznaczane do zbycia	816	

*Główne klasy aktywów i zobowiązań działalności produkcyjnej w Żmigrodzie zostały wycenione według wartości niższej spośród: wartości bilansowej i wartości godziwej pomniejszonej o koszty zbycia na dzień 30 czerwca 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku.

Nota 12

UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
b) ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
c) ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem		

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) ujemna wartość firmy brutto na początku okresu		
- Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- nabycie udziałów w Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.		
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu, w tym:	0	0
- Mostostal Kraków - Produkcja Sp. z o.o.		
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu		
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
- odpis amortyzacyjny		
...		
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu		

Grupa Kapitałowa ZM "ROP CZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj udziałów	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	zwykła na okaziciela			1 368 660	3 422	fund.założycielski 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%

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
 (dane w tysiącach złotych)

Nota 13 a

AKCJE WŁASNE NA 30.06.2010 r. (WIELKOŚĆ UJEMNA)					
Spółka	Liczba akcji (w szt)	Wartość wg ceny nabycia (w tys. zł)	Wartość bilansowa (w tys. zł)	Cel nabycia	Przeznaczenie
ZM ROPCZYCE S.A.	25 146	805	63	umorzenie	
ChZMO S.A.	5 298	23	13	umorzenie	
Mostostal-Energomontaż S.A.	135 000	210	135		
RAZEM:		1 038			

Nota 13b

Ograniczenie w prawach własności na papierach wartościowych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Zastaw rejestrowy na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu - akcjach własnych w tym:	0	0
- jako zabezpieczenie zobowiązań ZMR S.A wobec banku		
Razem zabezpieczenia na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu	0	0

Nota 14a

KAPITAŁ NIEOPŁACONY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) kapitał nieopłacony na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
Kapitał nieopłacony, razem		

Nota 14b

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 750	10 750
b) utworzony ustawowo	3 838	3 838
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	106 114	106 114
d) przejście na MSR		
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	-34 910	-35 147
- z podziału zysku	-34 635	-35 098
- zysk/strata ze zbycia akcji własnych	-49	-49
- zmiany udziału w kapitale jednostki zależnej	-226	
Kapitał zapasowy, razem	85 792	85 555

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	126 445	116 666
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji		9 779
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) inny (wg rodzaju)		
-z tytułu przeliczenia kapitału z aktualizacji wyceny w KZMO na dzień bilansowy		
-różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
- zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny w MKP		
- korekta prezentacji na kapitał z tytułu różnic kursowych z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	126 445	126 445

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
- pozostałe kapitały rezerwowe	228	228
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	228	228

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	-14 625	-31 885
- kapitał z przeszacowania GUS-owskiego na dzień przejścia na MSSF		
- podział zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-463	35 098
- dywidenda		
- korekta niepodzielnego wyniku z lat ubiegłych z tytułu odwrócenie wyceny godziwej długoterminowych aktywów finansowych z 2007 roku		
- zmniejszenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż w wyniku połączenia spółek (obniżenie udziałów w Spółce MKFH)		
- zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą udziału GK w Spółce Mostostal-Energomontaż w wyniku połączenia spółek (wzrost udziałów w Spółce MKP i EZ)		
- zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą struktury właścicielskiej w spółce ME		
- zwiększenie zysku z lat ubiegłych w związku ze zmianą struktury właścicielskiej w spółce KZMO		
- pozostałe zwiększenia		
Zyski/straty z lat ubiegłych	-15 088	3 213

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	35 040	32 580
a) odniesionej na wynik finansowy	2 112	2 612
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 626	1 522
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	2	285
- naliczone odsetki symulacyjne	240	199
- pozostałe	244	606
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	32 928	29 968
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	32 928	29 968
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	141	3 598
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	141	638
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową		104
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	88	2
- naliczone odsetki symulacyjne	10	240
- pozostałe	43	292
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	2 960
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych		2 960
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	339	1 138
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	339	1 138
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	16	
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	2	285
- naliczone odsetki symulacyjne	115	199
- pozostałe	206	654
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych		
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	34 842	35 040
a) odniesionej na wynik finansowy	1 914	2 112
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 610	1 626
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	88	2
- naliczone odsetki symulacyjne	135	240
- pozostałe	81	244
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	32 928	32 928
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	32 928	32 928
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
-		

Nota 18b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	1 552	1 857
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 552	1 857
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	24
- rezerwa na odprawy emerytalne		24
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	16
- rezerwa na odprawy emerytalne		16
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	8	63
- rezerwa na odprawy emerytalne	8	63
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	70	250
- rezerwa na odprawy emerytalne	70	250
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	1 474	1 552
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 474	1 552
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	144	265
- rezerwa na odpisy emerytalne	144	265
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	12
- rezerwa na odpisy emerytalne		12
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
c) reklasifikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	15
- rezerwa na odpisy emerytalne		15
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	2	10
- rezerwa na odpisy emerytalne	2	10
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	18	138
- rezerwa na odpisy emerytalne	18	138
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
f) stan na koniec okresu	124	144
- rezerwa na odpisy emerytalne	124	144
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	73	93
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	0
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	73	93
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
c) reklasifikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	20
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	0
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		20
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
e) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
f) stan na koniec okresu	73	73
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	73	73
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) stan na początek okresu	2 462	6 720
- gwarancyjna	0	58
- na nie wykorzystane urlopy	520	834
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	187	254
- na koszty przyszłych okresów	67	86
- na opłatę licencyjną	106	99
- na opłatę za naruszenie patentu		206
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	515	360
- na ubezpieczenie kontraktu	565	
- na koszty usług finansowych	0	
- na koszty wyceny aktuarialnej	1	2
- na należności celno-podatkowe		3 548
- na przewidywane koszty i straty	501	1 136
- na koszty ISO	0	
- na reklamacje wyrobów	0	
- na koszty zleceń produkcyjnych		137
b) zwiększenia (z tytułu)	2 557	4 409
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej		1 108
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	20	514
- utworzenie rezerwy na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	159	242
- utworzenie rezerwy na koszty przyszłych okresów	641	423
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	90	186
- utworzenie rezerwy na prowizję od sprzedanych wyrobów	450	515
- utworzenie rezerwy na ubezpieczenie kontraktu	303	565
- utworzenie rezerwy na koszty usług finansowych		
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej		1
- utworzenie rezerwy na przewidywane koszty i straty	144	855
- utworzenie rezerwy na należności celno-podatkowe		
- utworzenie rezerwy na reklamacje wyrobów		
- utworzenie rezerwy na kary umowne i gwarancje		
- utworzenie rezerwy na koszty wdrożenia ISO		
- utworzenie rezerwy na kary	750	
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
d) wykorzystanie (z tytułu)	1 526	2 709
- gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	149	309
- na koszty przyszłych okresów	172	430
- na nie wykorzystane urlopy	10	467
- na przewidywane koszty i straty	46	777
- na opłatę licencyjną	106	179
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	477	360
- na ubezpieczenie kontraktu	565	
- na należności celno-prawne		
- na odszkodowanie za naruszenie patentu		48
- na kary umowne i gwarancje		
- na koszty wyceny aktuarialnej	1	2
- na reklamacje wyrobów		
- na koszty ISO		
- na nagrody pracownicze		
- na kary		137
- na koszty usług finansowych		
e) rozwiązanie (z tytułu)	228	5 958
- gwarancyjna		1 166
- na nie wykorzystane urlopy	50	361
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	16	
- na koszty przyszłych okresów	47	12
- na koszty wyceny aktuarialnej	0	
- na przewidywane koszty i straty	115	713
- na należności celno-podatkowe		3 548
- na reklamacje wyrobów		
- na kary umowne i gwarancje		
- na koszty zleceń produkcyjnych		
- na odszkodowanie za naruszenie patentu		158
- na prowizję od sprzedanych wyrobów		
- na ubezpieczenie kontraktu		
- na koszty audytu		
- na koszty ISO		
f) stan na koniec okresu	3 265	2 462
- gwarancyjna	0	0
- na nie wykorzystane urlopy	480	520
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	181	187
- na koszty przyszłych okresów	489	67
- na opłatę licencyjną	90	106
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	488	515
- na ubezpieczenie kontraktu	303	565
- na koszty usług finansowych		
- na koszty wyceny aktuarialnej	0	1
- na przewidywane koszty i straty	484	501
- na kary umowne i gwarancje		
- na należności celno-podatkowe	0	0
- na koszty wdrożenia ISO		
- na kary	750	0
- na odszkodowanie za naruszenie patentu	0	0
- na reklamacje wyrobów		

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) wobec jednostek powiązanych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	42 199	42 587
- kredyty i pożyczki	38 009	37 711
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	4 190	4 876
- leasing finansowy	4 190	4 876
- inne (wg rodzaju)		
-		
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	42 199	42 587

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE	w tys. zł	w tys. zł
SPLATY	30.06.2010	31.12.2009
a) powyżej 1 roku do 3 lat	36 184	37 875
b) powyżej 3 do 5 lat	4 665	3 362
c) powyżej 5 lat	1 350	1 350
Zobowiązania długoterminowe, razem	42 199	42 587

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	42 199	42 587
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	42 199	42 587

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.06.2010

w tys. zł

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem firmy prawnej	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w tys	w walucie	w zł	waluta				
BGŻ S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	4 369	PLN	4 354	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2013	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 4.391 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
Bank Millennium S.A. ⁽¹⁾	Warszawa	kredyt restrukturyzacyjny	11 300	PLN	6 783	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	01.12.2013	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej odnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	4 288	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	3 177	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2012	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt obrotowy-rewolwingowy	15 000	PLN	15 019	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	18.08.2012	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna na nieruchomości CHZMO na kw.19. 500	ZMR
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	6 750	PLN	4 388	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.12.2017	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	M-E
Razem zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					38 009					

Długoterminowe zobowiązania finansowe Spółki z tytułu kredytu o udzielonego przez BGŻ 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.

¹⁾ Po dacie bilansowej tj. w dniu 20.07.2010 Spółka dominująca dokonała przedterminowej spłaty kwoty wynikającej z umowy zawartej w dniu 5 grudnia 2008 roku z Bankiem Millennium S.A., dotyczącej rozliczenia zawartych transakcji opcji walutowych na parze EUR/PLN. Dokonanie przedterminowej spłaty jest elementem restrukturyzacji źródeł finansowania działalności gospodarczej Spółki dominującej i ma pozytywny wpływ na działalność operacyjną emitenta. Jednocześnie w tym czasie Spółka dominująca pozyskała w innym banku nowe długoterminowe źródło finansowania prowadzonej przez siebie działalności operacyjnej.

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	
	30.06.2010	31.12.2009
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- otrzymane pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	2 190	3 015
- 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:	2 190	3 008
- do 12 miesięcy	2 190	3 008
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		7
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek powiązanych	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
- objęcie udziałów w KZMO		
g) wobec pozostałych jednostek	135 860	140 458
- kredyty i pożyczki	63 522	69 038
- długoterminowe w okresie spłaty do 1 roku		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- z tytułu leasingu finansowego	917	1 016
- instrumenty pochodne	15 582	27 374
- inne zobowiązania finansowe	336	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	47 633	38 198
- do 12 miesięcy	47 429	37 397
- powyżej 12 miesięcy	204	801
- zaliczki otrzymane na dostawy	663	53
- zobowiązania wekslowe	25	104
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 887	3 768
- z tytułu wynagrodzeń	2 084	653
- inne	211	254
- z tytułu podatku dochodowego		
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	438	28
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	438	28
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	138 488	143 501

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	117 835	125 775
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	20 653	17 726
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 268	1 354
po przeliczeniu na zł	9 672	5 720
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 113	3 958
po przeliczeniu na zł	10 968	11 628
b3. jednostka/waluta 1/UAH	21	1 020
po przeliczeniu na zł	9	363
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł	4	15
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	138 488	143 501

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej wobec jednostek powiązanych	2 190	3 015
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	2 190	3 015

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	115 645	122 760
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	20 653	17 726
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 268	1 354
po przeliczeniu na zł	9 672	5 720
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 113	3 958
po przeliczeniu na zł	10 968	11 628
b3. jednostka/waluta 1/UAH	21	1 020
po przeliczeniu na zł	9	363
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł	4	15
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	136 298	140 486

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.06.2010

w tys. zł

Nazwa (firma) jednostki,	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w tys	waluta	w tys zł	waluta				
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	4 800	PLN	4 669	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.06.2011	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 758 + hipoteka kaucyjna na kw. 5 760 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 5 500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	1 833	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	02.05.2011	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + hipoteka kaucyjna do kw. 3 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	8 000	PLN	7 689	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.09.2010	pełnomocnictwa do rachunków + weksel własny 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. 5.340 + hipoteka kaucyjna do kw. 10.000 + przelew wierzytelności od kontrahentów na kw. 4.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
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	ZMR
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	ZMR
Deutsche Bank PBC S.A	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	3 000	PLN	818	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	ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	5 000	PLN	5 000	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.01.2011	zastaw rejestrowy na surowcach, wyrobach gotowych, produkcji w toku, półfabrykatach do kw. 5 000 + hipoteka kaucyjna do kw. 6.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych do kw. 3.831 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
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	ZMR
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	wielocelowa linia kredytowa	12 000	PLN	11 348	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	26.09.2010	weksel własny in blanco + poręczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 15.000 + hipoteka kaucyjna do kw. 5.000 + hipoteka kaucyjna na nieruchomości ZMR do kw. 10.000 + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 10.000 + cicha cesja wierzytelności na kw. 5 500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	M-E
Bank Millennium S.A. ⁽¹⁾	Warszawa	kredyt w rachunku bieżącym	700	PLN	692	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	13.08.2010	pełnomocnictwo do rachunku + poręczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 3.000 + przewłaszczenie na zapasach na kw. 4 000 + przelew wierzytelności z określonych kontraktów na 120% kwoty kredytu + hipoteka kaucyjna do kw. 2.500	M-E
PEKAO S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	1 500	PLN	1 493	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	30.06.2010	weksel własny in blanco poręczony przez ZMR + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 4 550 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	M-E
Deutsche Bank PBC S.A	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	6 750	PLN	675	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.12.2017	pełnomocnictw do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna na kw. 10.125 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	M-E
PKO Bank Polski S.A.	Kraków	13.000 - kredyt w rachunku bieżącym 7.000 - kredyt obrotowy odnawialny	20 000	PLN	12 913 - kredyt w rachunku bieżącym 6 978 - kredyt obrotowy odnawialny	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	27.05.2011	pełnomocnictwo do rachunku + hipoteka kaucyjna na kw. 29 000 + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 8 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	M-E
ING Bank Śląski	Katowice	kredyt obrotowy	6 978	PLN	2 292	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	24.09.2010	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + cesja wierzytelności na kw. 6 978	M-E
PEKAO S.A.	Kraków	faktoring	500	PLN	281	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	31.07.2010	pełnomocnictwo do rachunku + oświadczenie o poddaniu się egzekucji	CHZMO
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					63 522					

¹⁾ Po dacie bilansowej tj. w dniu 20.07.2010 Spółka dominująca dokonała przedterminowej spłaty kwoty wynikającej z umowy zawartej w dniu 5 grudnia 2008 roku z Bankiem Millennium S.A., dotyczącej rozliczenia zawartych transakcji opcji walutowych na parze EUR/PLN. Dokonanie przedterminowej spłaty jest elementem restrukturyzacji źródeł finansowania działalności gospodarczej Spółki dominującej i ma pozytywny wpływ na działalność operacyjną emitenta. Jednocześnie w tym czasie Spółka dominująca pozyskała w innym banku nowe długoterminowe źródło finansowania prowadzonej przez siebie działalności operacyjnej.

Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring bez regresu	1 500	PLN	334	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		ZMR
ING Commercial Finance Polska S.A	Warszawa	faktoring z przejęciem ryzyka	3 000	PLN	254	PLN	średni WIBOR 1M + wynegocjowana marża	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia		ZMR
Bank Millennium Faktoring	Warszawa	faktoring	5 000	PLN	3 941	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	25.07.2010	weksel własny in blanco	M-E

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

Nota 20d

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

w zł, w tys. zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	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
	30.06.2010	31.12.2009
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0
- 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	2 338	20
- długoterminowe (wg tytułów)	1 426	
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- dofinansowanie projektu z UE	1 426	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	912	20
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- przyznane prawa do emisji zanieczyszczeń		
-sprzedaż wyrobów na eksport	405	
- inne przychody przyszłych okresów sprzedaż towarów		11
- zaliczki na dostawy	507	
- inne		9
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 338	20

Nota 22

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
Wartość księgowa	199 849	205 992
Liczba akcji (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	43,63	44,97
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	43,63	44,97

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

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a - Szczegółowo opisane w dodatkowych informacjach i wyjaśnieniach do SF

Nota 23 b - Szczegółowo opisane w dodatkowych informacjach i wyjaśnieniach do SF

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRA1

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
- Wyroby ogniotrwałe	86 817	80 558
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	30 049	21 260
- w tym pozostałe powiązane		
- Wyroby hutnicze		10 855
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.		
- Usługi	17 262	13 375
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	326	421
- Środki trwałe	732	6
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	544	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	104 811	104 794
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	30 919	21 681
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) kraj	71 957	71 736
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	30 919	21 681
b) eksport (razem z WNT)	32 854	33 058
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	104 811	104 794
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	30 919	21 681
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
- Przychody ze sprzedaży towarów (wyrobów hutniczych, materiałów ogniotrwałych)	39 895	54 352
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 963	113
- w tym pozostałe powiązane		
- Przychody ze sprzedaży materiałów	176	238
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	7	16
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	40 071	54 590
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 970	129
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) kraj	36 795	53 682
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 970	129
b) eksport (w tym WDT)	3 276	908
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	40 071	54 590
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	1 970	129
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) amortyzacja	4 329	4 361
b) zużycie materiałów i energii	65 006	45 966
c) usługi obce	12 258	15 317
d) podatki i opłaty	2 250	1 922
e) wynagrodzenia	17 691	21 683
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 315	5 263
g) pozostałe koszty rodzajowe	862	1 679
Koszty według rodzaju, razem	106 711	96 191
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	1 830	10 213
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	2 943	-771
Ujemne różnice kursowe - wycena bilasowa	0	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-2 126	-2 902
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-10 854	-9 118
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-8 805	-8 873
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 107	54 126
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	127 806	138 866

Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Inne przychody, wg tytułów:	495	528
- przychody ze sprz. złomu		
- przychody z tyt. dotacji		
- przychody z tyt. różnic kursowych w KZMO	98	
- przychód ze środków trwałych		
- otrzymane odszkodowania	60	
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności		
- przychód z tyt. rozwiązania rezerwy na odszkodownia za naruszenie patentu		158
- przychody z tyt. zasądzonych naprawienia szkody	13	36
- odzyskanie należności z lat poprzednich	87	33
- przychody z tyt. otrzymanych gwarancji		
- przychody z tyt. odszkodowań i kar		107
- przychody z tyt. odzysku likwidowanych śr.trwałych w budowie		
- przychody z tyt. Odsprzedaży praw do emisji zanieczyszczeń	224	
- odzyskane należności z lat ubiegłych		
- wartość netto ze sprzedaży składników majątku trwałego		
- spisane zobowiązania		
- pozostałe przychody	13	194
Inne przychody, razem	495	528

Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) Inne koszty, wg tytułów:	2 231	2 989
- przekazane darowizny	7	
- koszty złomu		
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	30	32
- wartość netto ze sprzedaży składników majątku trwałego		21
- zapłacone odszkodowania, kary umowne	30	24
- rezerwa na kary	750	
- opłaty sądowe i komornicze, sankcje Urz.Sk.		
- koszty strat w wyrobach gotowych		
- niewykorzystane moce produkcyjne	771	137
- amortyzacja od niewykorzystanych mocy produkcyjnych	168	
- koszty związane z programem dobrowolnych odejść		
- niedobory inwentaryzacyjne	3	
- koszty z tyt. różnic kursowych w KZMO	97	1 820
- odpis na należności (w KZMO)	140	
- koszty sprzedaży waluty w KZMO		40
- koszty niepokrywające zdolności produkcyjnych w związku z załamaniem rynków zbytu		640
- koszty sprzedaży ujawnionego majątku		
- korekta leasingu		
- koszty postępowania sądowego		
- koszty przeceny materiałów	223	87
- koszty własne materiałów		
- pozostałe koszty	12	188
b) Koszty restrukturyzacji		
Inne koszty, razem	2 231	2 989

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek	28	
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	28	0

Do przychodów finansowych w Grupie Kapitałowej zalicza się min.:

- odsetki od udzielonych pożyczek
- odsetki naliczone od nieterminowych płatności należności,
- odsetki od lokat
- dodatnie różnice kursowe dotyczące kredytów, pożyczek, środków zgromadzonych na rachunkach walutowych,
- zyski z 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
	30.06.2010	30.06.2009
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	465	378
- od jednostek powiązanych, w tym:	241	200
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	241	200
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	224	178
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	465	378

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	2 557	1 398
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	2 161	1 324
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	70	72
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej 2009 r.	-11	
- dodatnie różn.kursowe z wyc. lokat walutowych - odwróc.wyc.bilansowej		
- dodatnie różn.kursowe z wyc. należności za sprzedane udziały	285	
- dodatnie różn.kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego		
- dodatnie różn.kursowe z wyceny pożyczki w walucie - zrealizowane	52	
- dodatnie różn.kursowe pozostałe		2
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	335	156
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwróc.wyc.bilansowej 2007		
- wycena rynkowa nabytych akcji własnych - odwrócenie wyceny bilansowej w 2008 r.		
- rozw.rezerwy na należn. odsetkowe		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności odsetkowe	57	34
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długoterminowych	59	
- przych. z tyt. z wyceny godziwej pożyczek długoterminowych - odwrócenie wyc. bilan. 2009	-4	
- odwrócenie rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki		-38
- wyksięgowanie odsetek symulacyjnych od zobowiązań	33	67
- przychody z tyt. odsetek symulacyjnych od należności	188	
- wyksięgowanie ods.symulac.od zobowiązań		
- przychody z tyt. Sprzedaży udziałów XR Ropczyce		
- przych. za inkaso podatku i ubezp.	2	2
- przych.z tyt.dyskonta weksli		
- odwrócenie rozw.odpisu aktualizującego odsetki od udzielonej pożyczki		
- odpis ujemnej wartości firmy powstałej w wyniku zwiększenia kontroli przez GK w CHZMO		
- pozostałe przychody finansowe		91
Inne przychody finansowe, razem	2 892	1 554

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	3 474	3 436
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	3 474	3 436
b) pozostałe odsetki	475	304
- dla jednostek powiązanych, w tym:	113	0
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora	113	
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	362	304
- leasing finansowy	208	16
- pozostałe odsetki	154	288
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 949	3 740

Koszty finansowe to koszty finansowania zewnętrznego, do których w Grupie Kapitałowej zalicza się min.:

- koszty prowizji i odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek
- odsetki naliczone od nieterminowych płatności zobowiązań tzw. kredyt kupiecki,
- utworzone rezerwy na odsetki od należności,
- ujemne różnice kursowe dotyczące kredytów, pożyczek, środków zgromadzonych na rachunkach walutowych, transakcji terminowych
- straty z transakcji terminowych
- odpis z tyt.wyceny godziwej aktywów długoterminowych oraz odpis aktualizujący wartość akcji i udziałów.
- koszty dyskonta weksli

Nota 30b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	-86	-6
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	4	
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane		32
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-24	
- ujemne różn.kursowe z wyc.udzielonej pożyczki w walucie	66	
- ujemne różn.kursowe z wyc.udzielonej pożyczki w walucie - odwrócenie wyc.bilansowej 2008		-38
- ujemne różn.kursowe od zapłaconej raty pożyczki w walucie		
- ujemne różnice związane ze sprzedażą waluty w KZMO		
- ujemne różn.kursowe dotyczące pozostałych rozrachunków - odwrócenie wyceny bilansowej 2009	-132	
- ujemne różn.kursowe dotyczące pozostałych rozrachunków		
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	-272	17 231
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	10 887	11 284
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych (ugoda)		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	15 623	43 841
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowej 2009	-27 380	-40 159
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. dostaw i usług	493	243
- odsetki symulacyjne nalicz.od zobowiązań		
- utworzenie rezerwy na odsetki od zobowiązań		19
- koszt z wyceny godziwej kredytu długoterminowego		
- koszt z wyceny godziwej pożyczki kredytu i należn. długoterminowych	58	236
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2009	-44	
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2008		-88
- koszty dyskonta weksli		
- koszty prowizji	91	183
- utrata kontroli nad jednostkami zależnymi w wyniku połączenia		
- strata z tyt. objęcia i podwyższenia udziałów w spółce zależnej		1 667
- koszty uboczne związane ze zbyciem udziałów jednostki zależnej		
- koszty uboczne poniesione w wyniku nabycia udziałów		
- koszty poniesione w wyniku połączenia spółek		
- pokrycie straty udziałowców mniejszościowych KZMO przez GK		
- koszty wyceny bilansowej oddziału zagranicznego		
- utworzenie odpisu aktualizującego długoterminowe aktywa finansowe		
- odpis wartości firmy		
- pozostałe koszty		5
Inne koszty finansowe, razem	-358	17 225

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
ZYSK / STRATA brutto /skonsolidowany/	-4 525	-18 967
Korekty konsolidacyjne	-930	-1 723
ZYSK / STRATA brutto	-3 595	-17 244
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	24 383	55 268
- odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	649	1 483
- amortyzacja nie stanowiąca kup	59	141
- rezerwy na przewidywane zobowiązania /w tym: rozl.miedzyokr. Bierne/	1 160	795
- inne rezerwy na przewidywane zobowiązania	750	
- ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	17 879	45 237
- odsetki na rzecz budżetu	26	
- wydatki na reprezentacje nie stanowiące kup	156	71
- wynagrodzenia i świadczenia dla prac nie stanowiące kup	5	
- odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	272	332
- przekazane darowizny	7	
- odpisane należności		18
- wycena produkcji w toku	87	2 466
- inne koszty (n.k.u.p.)	2 818	1 391
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową	274	
- nieobowiązkowe składki członkowskie	34	41
- PFRON	207	293
- koszty zakładu podatkowego /Niemcy/		2 085
- koszty dotyczące innego okresu podatkowego		915
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	30 978	50 630
- zapłacone odsetki od zobowiązań	100	109
- ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	28 430	42 318
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową	178	303
- wycena usług niezakończonych za 2010/2009	142	220
- wykorzystanie rezerw i odpisów z poprz.roku	103	375
- inne koszty stanowiące kup	1 936	5 286
- koszty na przełomie roku	87	2 008
- koszty dot.leasingu operacyjnego	2	11
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	5 362	8 746
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (przych.niefakt)	103	576
- rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	3 874	3 307
- odpis z tyt. przywróć.wartości rzeczowych aktywów trwałych i obrotowych	20	201
- wycena produkcji w toku		1 972
- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	510	85
- przychody związane z umową leasingową		
- dywidenda		
- odsetki budżetowe		
- przedawnione zobowiązania		
- przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		
- odsetki od należności naliczone - niezapłacone	681	243
- przychody zakładu podatkowego /Niemcy/		2 092
- inne przychody	174	270
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	2 550	7 782
- odsetki od należności - uzyskane	174	69
- dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	15	1 516
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	2 198	1 027
- przychody związ. z wyceną usług niezakończonych za 2008	163	5 170
Odliczenie od dochodu (darowizny, strata podatkowa)	-13 002	-13 570
Podstawa opodatkowania	0	0
Podatek dochodowy bieżący (19%)	0	0
Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)		
Podatek dochodowy bieżący do zapłaty	0	0
Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend		
Podatek dochodowy bieżący /Ukraina/	-16	
Zmiana stanu aktywu z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 928	3 785
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-198	-693
Podatek dochodowy odroczony dot. działalności kontynuowanej i zaniechanej	2 730	3 092
w tym: podatek dochodowy odroczony dot. działalności zaniechanej	79	
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat dot. działalności kontynuowanej	2 635	3 092

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	2 500	3 092
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	230	
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	2 730	3 092

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
- ujętego w kapitale własnym / w tym: w kapitale z aktualizacji wyceny/	32 928	29 968
- 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
	30.06.2010	30.06.2009
- działalności zaniechanej	79	
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
-		
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
	30.06.2010	30.06.2009
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		

Nota 34

ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Przychody z działalności zaniechanej - M-E działalność montażowa O/Wrocław	3 552	
Koszty działalności zaniechanej - M-E działalność montażowa O/Wrocław	5 449	
Zysk / (strata) brutto	-1 897	
Przychody / koszty finansowe netto	-122	
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	-2 019	
Wynik na sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa	1 357	
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	-662	
Podatek dochodowy:	33	
- wynikający z zysku / (straty) przed opodatkowaniem	33	
Odwrócenie korekt konsolidacyjnych w związku ze sprzedażą zorganizowanej części przedsiębiorstwa M-E poza GK	-478	
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	-1 173	0

Nota 35

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Zysk (strata) netto (zanualizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 959	-66 670
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 580 834	4 231 002
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-0,86	-15,76

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.

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 35a

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

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

31.12.2009

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

Zysk netto

31.12.2009 r. -17 838

zysk netto na akcję EPS	-4,09 zł/akcje
--------------------------------	-----------------------

30.06.2010 r.

Średnio ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
4 580 834	11 452 085,00	4 580 834	0	2010-01-01	180	180	100,00%
0	11 452 085,00	4 580 834	0	2010-06-30	0	180	0,00%
				2010-06-30			
4 580 834	Średnio ważona liczba akcji w I półroczu 2010 r.						

Zysk netto

30.06.2010 -6 894

zysk netto na akcję EPS	-1,50 zł/akcje
--------------------------------	-----------------------

Nota 35b

Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Zysk (strata) netto (zanalizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 959	-66 670
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 580 834	4 231 002
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-0,86	-15,76

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji jest równa średniej ważonej liczbie akcji na dzień bilansowy, jako że Spółka nie emitowała papierów wartościowych zamiennych na akcje.

NOTY OBJASNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW

Nota 36

ZMIANY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-44 345	-77 725
- środki pieniężne w kasie i w banku	5 501	1 983
- kredyty w rachunku bieżącym	-42 612	-75 318
- kredyty obrotowe	-7 248	-4 390
- inne środki pieniężne		
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryg.o stan kredytów w rach.bież	-44 359	-77 725
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	14	
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:	-44 545	-67 366
- środki pieniężne w kasie i w banku	4 138	3 686
- kredyty w rachunku bieżącym	-45 323	-69 921
- kredyty obrotowe	-3 574	-1 163
- inne środki pieniężne	283	
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie skoryg.o stan kredytów w rach.bież	-44 476	-67 398
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	-69	32

Nota 37

UJAWNIECIE ELEMENTÓW POZOSTAŁYCH DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania:	0	0
- Zwiększenie powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Zmniejszenie powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	0	0
- Zyski powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Straty powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Korekty z przekwalifikowania w rachunek zysków i strat		
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych:	0	0
- Zyski powstałe w ciągu roku		
- Straty powstałe w ciągu roku		
- Korekty z przekwalifikowania w rachunek zysków i strat		
- Korekta kwot przeniesionych do wstępnej wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych:	0	0
Zyski aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych		
Straty aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych		
Różnice z przeliczenia jednostek podporządkowanych	1 187	194
- Korekty z przeliczenia pozycji bilansu i rachunku zysków i strat	1 187	194
Udział w dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Suma innych dochodów całkowitych	1 187	194

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM

Głównym celem zarządzania kapitałem Grupy jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Grupy i zwiększały wartość dla jej akcjonariuszy.

Grupa zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Grupa może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. W okresie sprawozdawczym zakończonym dnia 30 czerwca 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Grupa monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Zasady Grupy stanowią, by wskaźnik ten mieścił się w przedziale 20% - 55%. Do zadłużenia netto Grupa 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	30.06.2010	31.12.2009
Oprocentowane kredyty i pożyczki	101 531	106 749
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	58 467	46 073
Zobowiązania z tyt.leasingu	5 107	5 892
Zobowiązania finansowe /instrumenty pochodne/	15 582	27 374
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 421	5 501
Zadłużenie netto	176 266	180 587
Zamienne akcje uprzywilejowane	0	0
Kapitał własny	199 849	205 992
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	0	0
Kapitał razem /bez udziałów mniejszości/	199 849	205 992
Kapitał i zadłużenie netto	376 115	386 579
Wskaźnik dźwigni	0,47	0,47

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCHYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

30.06.2010 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwale	Wyroby hutnicze	Wyłączenia	Razem Grupa:
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży:	98 600	56 536		155 136
- wewnętrzne:	8 190	2 064	10 254	10 254
- na zewnątrz Grupy:	90 410	54 472		144 882
Zysk (strata) na działalności operacyjnej EBIT	-795	-3 414	-110	-4 319
Amortyzacja	3 646	977	294	4 329
EBITDA	2 851	-2 437	184	230

Bilans				
Aktywa segmentu:	366 098	124 921	58 588	432 431
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	63 480	34 292	8 980	88 792
Pasywa segmentu:	366 098	124 921	58 588	432 431
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	40 464	28 238	10 235	58 467

30.06.2009 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwale	Wyroby hutnicze	Wyłączenia	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży:	87 276	76 034	3 926	159 384
- wewnętrzne:	3 597	329	3 926	3 926
- na zewnątrz Grupy:	83 679	75 705		159 384
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	3 007	-2 893	48	66
Amortyzacja	3 390	981	10	4 361
EBITDA	6 397	-1 912	58	4 427

Bilans				
Aktywa segmentu:	352 799	130 834	31 801	451 832
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	42 772	50 452	1 806	91 418
Pasywa segmentu:	352 799	130 834	31 801	451 832
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	23 269	32 217	3 028	52 458

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
 (dane w tysiącach złotych)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
- wartości niematerialne i prawne		
- długoterminowe inwestycje - wartości niematerialne i prawne	593	593
- rzeczowe aktywa trwałe		
- inwestycje długoterminowe	747	747
- należności długoterminowe		
- należności krótkoterminowe	2 980	2 597
- zapasy	442	2 028
Odpisy aktualizujące, razem	4 762	5 965