

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
A k t y w a		
I. Aktywa trwałe długoterminowe	210 084	211 670
1. Rzeczowe aktywa trwałe	168 784	167 806
2. Wartość firmy		
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	150	34
4. Długoterminowe aktywa finansowe	29 685	30 172
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności		
7. Należności długoterminowe	405	404
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 060	13 254
9. Pozostałe aktywa długoterminowe		
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	107 908	109 087
1. Zapasy	44 070	47 000
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	57 743	55 162
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	5	
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 211	3 199
5. Inne aktywa obrotowe	1 515	2 664
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 364	1 062
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		
A k t y w a r a z e m	317 992	320 757
P A S Y W A		
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości	182 690	180 899
1. Kapitał zakładowy	11 515	11 515
2. Akcje własne	-805	-805
3. Kapitał zapasowy	66 556	65 431
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	98 389	98 389
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	7	7
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 237	5 237
7. Zysk (strata) netto	1 791	1 125
8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
II. Zobowiązania długoterminowe	59 845	59 296
1. Kredyty i pożyczki	33 621	32 986
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	285	346
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	1 016	1 016
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 923	24 948
5. Rozliczenia międzyokresowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	75 457	80 562
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	29 692	26 682
2. Instrumenty pochodne	15 582	27 374
3. Kredyty i pożyczki	26 850	24 782
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty		
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego		
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	1 502	1 724
8. Rozliczenia międzyokresowe	1 831	
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		
P a s y w a r a z e m	317 992	320 757
Wartość księgowa	182 690	180 899
Liczba akcji (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	39,88	39,49
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	39,88	39,49

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	31.12.2009
1. Należności warunkowe		0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
- płatności wekslami		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
- płatności wekslami		
- należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności		
2. Zobowiązania warunkowe	32 659	34 984
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	25 124	27 449
- udzielonych gwarancji i poręczeń	25 124	27 449
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu		
- hipoteka		
- cesja należności		
- płatności wekslami		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	7 535	7 535
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
- płatności wekslami z obrotu		
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu		
- hipoteka		
- zastaw		
- opłata licencyjna		
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu		
- akredytywa dokumentowa		
- zawartej ugody ⁽¹⁾	7 535	7 535
3. Inne (z tytułu)		
Pozycje pozabilansowe, razem	32 659	34 984

¹⁾ Po dacie bilansowej tj. w dniu 20.07.2010 Spółka 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 i ma pozytywny wpływ na działalność operacyjną emitenta. Jednocześnie w tym czasie Spółka pozyskała w innym banku nowe długoterminowe źródło finansowania prowadzonej przez siebie działalności operacyjnej.

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	88 791	78 123
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	75 263	60 728
III. Zysk brutto ze sprzedaży	13 528	17 395
IV. Pozostałe przychody	832	194
V. Koszty sprzedaży	8 395	7 555
VI. Koszty ogólnego zarządu	4 861	4 908
VII. Pozostałe koszty	38	250
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 066	4 876
IX. Przychody finansowe	4 076	2 052
X. Koszty finansowe	1 183	17 578
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych		
XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)	3 959	-10 650
XIII. Podatek dochodowy	2 168	2 554
XIV. Zyski mniejszości		
XIV. Zysk netto z działalności kontynuowanej	1 791	-13 204
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej	1 791	-13 204

Zysk (strata) netto (zanualizowany)	16 120	-47 474
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 580 834	4 231 002
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	3,52	-11,22
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 580 834	4 231 002
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	3,52	-11,22

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
Zysk (Strata) netto za okres	1 791	-13 204
Inne całkowite dochody, w tym:	0	0
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych		
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Całkowity dochód za okres	1 791	-13 204

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2010 do 30.06.2010 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2010 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2010 r.	11 515	-805	65 431	98 389	7	6 362		180 899
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości								0
Korekty z tyt. błędów podstawowych								0
Kapitał własny po korektach	11 515	-805	65 431	98 389	7	6 362	0	180 899
Emisja akcji								0
Koszty emisji akcji								0
Skup akcji własnych w celu umorzenia								0
Podział zysku netto			1 125			-1 125		0
Wypłata dywidendy								0
Suma dochodów całkowitych							1 791	1 791
Kapitał własny na dzień 30.06.2010 r.	11 515	-805	66 556	98 389	7	5 237	1 791	182 690
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2009 r.								
Kapitał własny na dzień 01.01.2009 r.	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	-32 079		168 610
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości								0
Korekty z tyt. błędów podstawowych								0
Kapitał własny po korektach	11 515	-12 018	102 796	98 389	7	-32 079	0	168 610
Emisja akcji								0
Koszty emisji akcji								0
Skup akcji własnych w celu umorzenia								0
Podział zysku netto			-37 316			37 316		0
Wypłata dywidendy								0
Suma dochodów całkowitych	0	0					-13 204	-13 204
Kapitał własny na dzień 30.06.2009 r.	11 515	-12 018	65 480	98 389	7	5 237	-13 204	155 406

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2010	30.06.2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 791	-13 204
II. Korekty razem	-3 621	34 108
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	3 004	2 852
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-12 036	3 714
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 553	1 745
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-1	-25
6. Zmiana stanu rezerw	-248	-3 962
7. Zmiana stanu zapasów	2 929	22 583
8. Zmiana stanu należności	-2 969	12 509
9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-5	884
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 459	-8 333
11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 297	2 103
13. Inne korekty	-604	38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 830	20 904
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 129	165
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	401	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 728	165
a) w jednostkach powiązanych	2 700	165
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek	1 877	
- odsetki	823	165
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	28	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	28	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 673	10 310
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 663	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 851
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10	8 459
a) w jednostkach powiązanych	10	8 459
- nabycie aktywów finansowych	10	7 459
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		1 000
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-544	-10 145
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 816	6 723
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	4 369	6 714
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 447	9
II. Wydatki	5 853	10 898
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		165
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 966	8 791
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	61	23
8. Odsetki	1 775	1 919
9. Inne wydatki finansowe	51	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-37	-4 175
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 411	6 584
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 329	6 552
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	82	-32
F. Środki pieniężne na początek okresu	-8 638	-31 384
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-11 049	-24 800
- o ograniczonej możliwości dysponowania		