

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 31.12.2010	w tys. zł 30.06.2010
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe długoterminowe		172 934	264 817	271 834
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2	164 564	254 018	257 928
2. Wartość firmy	4			
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	100	157	179
4. Długoterminowe inwestycje - wartości niematerialne i prawne	1			
5. Długoterminowe aktywa finansowe	4	1 527	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
9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	6 743	9 116	11 795
10. Pozostałe aktywa długoterminowe				
11. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5			
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe		117 700	132 530	159 781
1. Zapasy	6	56 754	62 612	63 754
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	54 753	65 050	88 792
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7	20	250	300
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	3 506	1 890	4 421
5. Inne aktywa obrotowe	9	0	228	74
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	2 667	2 500	2 440
III. Aktywa przeznaczone do sprzedaży	11	93 427		816
A k t y w a r a z e m		384 061	397 347	432 431
P A S Y W A				
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości		189 909	201 241	209 628
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515	11 515
2. Kapitał nieopłacony	14			
3. Kapitał zapasowy	14	74 554	79 505	85 792
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	120 247	126 923	126 445
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	228	228	228
6. Akcje własne	13a	-2 098	-2 098	-1 038
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		-2 235	-1 903	-1 111
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	-14 268	-5 482	-15 088
9. Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-3 593	-13 727	-6 894
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości		184 350	194 961	199 849
8. Kapitały mniejszości		5 559	6 280	9 779
II. Zobowiązania długoterminowe		61 611	79 625	78 588
1. Kredyty i pożyczki	19	25 881	32 598	38 009
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	19	2 485	3 878	4 190
3. Instrumenty pochodne	19	6 840	6 552	
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	19	99	172	
5. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	1 277	1 573	1 547
6. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	25 029	34 852	34 842
7. Rozliczenia międzyokresowe	21			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		83 366	116 481	144 215
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	37 755	47 336	58 467
2. Instrumenty pochodne	20	2 738	4 548	15 582
3. Kredyty i pożyczki	20	35 838	57 377	63 522
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty				
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	20	756	912	917
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego				
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	3 574	3 957	3 389
8. Rozliczenia międzyokresowe	21	2 705	2 351	2 338
IV. Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	11	49 175		
P a s y w a r a z e m		384 061	397 347	432 431
Wartość księgowa	22	184 350	194 961	199 849
Liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 580 834	4 580 834
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		40,24	42,56	43,63
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 580 834	4 580 834	4 580 834
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		40,24	42,56	43,63

Ropczyce, 26.08.2011

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	w tys. zł
		30.06.2011	31.12.2010
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			
2. Zobowiązania warunkowe	23	35 982	39 466
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- płatności wekslami			
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		35 982	39 466
- udzielonych gwarancji i poręczeń		24 008	28 547
- zawartej ugody			
- prawo regresu wynikające z weksli do dyskonta			
- prawo regresu wynikające z umowy faktoringu			2 153
- zobowiązania z tyt. zawartych umów konsygnacyjnych		11 974	8 766
- akredytywa dokumentowa			
3. Inne (z tytułu)			
- podatek z tytułu zwiększenia kapitału podstawowego			
Pozycje pozabilansowe, razem		35 982	39 466

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

Ropczyce, 26.08.2011

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 30.06.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24, 25	131 694	144 882
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	26	112 863	127 806
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		18 831	17 076
IV. Pozostałe przychody	27	281	495
V. Koszty sprzedaży		13 772	10 854
VI. Koszty ogólnego zarządu		7 028	8 805
VII. Pozostałe koszty	28	371	2 231
VIII. Koszty restrukturyzacji	28		
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-2 059	-4 319
X. Przychody finansowe	29	3 725	3 385
XI. Koszty finansowe	30	3 660	3 591
XII. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
XIII. Zysk (strata) brutto (przed opodatkowaniem)		-1 994	-4 525
XIV. Podatek dochodowy	31, 32	1 832	2 635
XV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-3 826	-7 160
XVI. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	34		-1 173
XVII. Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej		-3 826	-8 333
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej przypadająca na udziały niekontrolujące		-233	-1 439
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-3 593	-6 894

Zysk (strata) netto (zanalizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-10 426	-3 959
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 580 834	4 580 834
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	35	-2,28	-0,86
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 580 834	4 580 834
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	35b	-2,28	-0,86

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 30.06.2010
Zysk (Strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej za okres:		-3 826	-8 333
w tym przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej		-3 593	-6 894
w tym przypadająca na udziały niekontrolujące		-233	-1 439
Inne całkowite dochody, w tym:	37	-9 309	1 187
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych		-8 977	0
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		-8 374	
w tym przypadające mniejszości		-603	
Różnice z przeliczenia jednostek podporządkowanych		-332	1 187
w tym przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		-332	1 187
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		-1 813	0
w tym przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		-1 698	
w tym przypadający na udziały niekontrolujące		-115	
Całkowity dochód za okres:		-11 322	-7 146
w tym przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		-10 601	-5 707
w tym przypadający na udziały niekontrolujące		-721	-1 439

Ropczyce, 26.08.2011

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 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 30.06.2011 r.											
Kapitał własny na dzień 01.01.2011 r.	11 515	-2 098	79 505	126 923	-1 903	228	-19 209		194 961	6 280	201 241
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									0		0
Korekty z tyt. błędów podstawowych									0		0
Kapitał własny po korektach	11 515	-2 098	79 505	126 923	-1 903	228	-19 209	0	194 961	6 280	201 241
Emisja akcji									0		0
Koszty emisji akcji									0		0
Skup akcji własnych w celu umorzenia									0		0
Podział zysku/straty netto			-4 941				4 941		0		0
Wypłata dywidendy									0		0
Połączenie Spółek			-10								
Utrata wartości aktywów											
Zmiany udziału Grupy w kapitałach									0		0
Suma dochodów całkowitych				-6 676	-332			-3 593	-10 601	-721	-11 322
Kapitał własny na dzień 30.06.2011 r.	11 515	-2 098	74 554	120 247	-2 235	228	-14 268	-3 593	184 350	5 559	189 909
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2010 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		-1 292	19						-1 273		-1 273
Podział zysku/straty netto			-9 143				9 143		0		0
Wypłata dywidendy									0		0
Zmiany udziału Grupy w kapitałach		22	3 074						3 096	-3 954	-858
Suma dochodów całkowitych				478	395			-13 727	-12 854	-1 312	-14 166
Kapitał własny na dzień 31.12.2010 r.	11 515	-2 098	79 505	126 923	-1 903	228	-5 482	-13 727	194 961	6 280	201 241
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

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 593	-6 894
II. Korekty razem	5 279	14 059
1. Zyski (straty) przypadające na udziały niekontrolujące	-233	-1 439
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	4 697	4 684
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-98	-12 319
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 740	3 780
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-3 065	906
7. Zmiana stanu rezerw	269	506
8. Zmiana stanu zapasów	-2 528	7 190
9. Zmiana stanu należności	-9 544	-2 110
10. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	10	-10
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 303	11 112
12. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego		
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	712	3 184
14. Inne korekty	16	-1 425
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 686	7 165
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 982	1 273
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 708	1 244
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	285	29
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	285	29
- zbycie aktywów finansowych	210	
- dywidendy i udziały w zyskach	75	29
- spłata udzielonych pożyczek		
- spłata obligacji		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	987	
II. Wydatki	2 198	4 973
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 198	4 409
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	564
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		564
- udzielone pożyczki długoterminowe		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0	10
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
- odsetki		10
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 784	-3 700
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	523	9 477
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		4 436
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	523	5 041
II. Wydatki	6 009	13 142
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		210
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	2 631	8 587
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	387	611
8. Odsetki	2 991	3 683
9. Inne wydatki finansowe		51
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 486	-3 665
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 016	-200
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-956	-118
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	60	82
F. Środki pieniężne na początek okresu	-42 935	-44 345
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-43 951	-44 545
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Ropczyce, 26.08.2011

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1

POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	9	10
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	100	147
c) inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wiecz. użytkowania gruntu)		2
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	109	157
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	9	
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	100	157

Nota 1a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
-		
Stan na koniec okresu	0	0

Nota 1b

POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) własne	109	157
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	109	157
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	9	
Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne	100	157

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 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 (PO WYŁĄCZENIACH)	65		860	403	17	942
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	10	0	0	10
- zakup i nakłady we własnym zakresie			10			10
-						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	6	6	0	6
- likwidacja (całkowicie umorzone)			6	6		6
- przekwalifikowania						0
- sprzedaż						0
- darowizna						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu (PO WYŁĄCZENIACH)	65	0	864	397	17	946
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	55		713	401	17	785
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	1		51	-4	0	52
- zwiększenie	1		57	2	0	58
- bieżąca	1		57	2		58
-						0
- zmniejszenie	0	0	6	6	0	6
- likwidacja (całkowicie umorzone)			6	6		6
- przekwalifikowania						
- sprzedaż						0
- darowizna						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	56		764	397	17	837
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	9		100	0	0	109
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży						9
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu, razem						100

Nota 1d

DŁUGOTERMINOWE INWESTYCJE - wartości niematerialne i prawne	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
a) środki trwałe, w tym:	239 945	253 177
- grunty	33 380	37 880
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	168 788	175 262
- urządzenia techniczne i maszyny	35 363	37 266
- środki transportu	1 708	1 990
- inne środki trwałe	706	779
b) środki trwałe w budowie	1 461	821
c) zaliczki na środki trwałe		20
Rzeczowe aktywa trwałe razem	241 406	254 018
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	76 842	
Rzeczowe aktywa trwałe razem	164 564	254 018

Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu, wg tytułów:		0
- odpisy na środki trwałe i środki trwałe w budowie	1 918	
a) zwiększenia (z tytułu)		1 918
- utworzenie odpisu		1 918
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisu		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	1 918	1 918
- odpisy aktualizujące na środki trwałe	0	0

Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Zabezpieczenia hipoteczne	150 985	161 485
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	73 060	65 560
- jako zabezpieczenie porozumienia zawartego z Bankiem	13 000	31 000
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	59 125	59 125
- jako zabezpieczenie umowy leasingowej ZMS Sp. z o.o	5 800	5 800
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	15 412	15 412
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	15 412	15 412
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.		
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	10 357	9 558
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. z o.o	799	
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	9 030	9 030
- jako zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty długu celnego	528	528
Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego	176 754	186 455

* Szczegółowe informacje dot. zabezpieczeń na poszczególnych grupach aktywów znajdują się w Nocie nr 19d i 20 c - Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek

Nota 2c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) własne	233 784	246 738
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	6 161	6 439
- leasing środków transportu	277	340
- leasing maszyn i urządzeń	5 884	6 099
Środki trwałe bilansowe razem	239 945	253 177
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	76 842	
Środki trwałe bilansowe razem	163 103	253 177

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 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	182 063	92 667	5 185	4 971	322 792
a1) różnice kurs. BO 2011 do kursu na 30.06.2011		-335	-108		-3	-446
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	908	108	70	1 086
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie			908	5	70	983
- leasing finansowy				103		103
- przeszacowanie						0
- przekwalifikowanie						0
- inne (przywrócenie)						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	4 500	4 947	530	386	30	10 393
- likwidacja			27		28	55
- sprzedaż		71	503	251	2	827
- darowizna						0
- przekwalifikowanie						0
- przeszacowanie	4 500	4 876				9 376
- pozostała likwidacja (cesja leasingu)				135		135
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	33 406	176 781	92 937	4 907	5 008	313 039
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	26	6 801	53 546	3 195	4 192	67 760
a1) różnice kurs. BO 2011 do kursu na 30.06.2011		-26	-23		-3	-52
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	0	1 218	2 196	4	113	3 531
- zwiększenie	0	1 643	2 682	252	143	4 720
- bieżąca		1 643	2 682	252	143	4 720
- inne (przywrócenie)						0
-						0
- zmniejszenie	0	425	486	248	30	1 189
- likwidacja			22		28	50
- sprzedaż		26	464	209	2	701
- pozostała likwidacja (cesja leasingu)				39		39
- przeszacowanie		399				399
- darowizna						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	26	7 993	55 719	3 199	4 302	71 239
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			1 855			1 855
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	1 855	0	0	1 855
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	33 380	168 788	35 363	1 708	706	239 945
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży						76 842
wartość netto środków trwałych na koniec okresu						163 103

Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. m ²	w tys. m ²
	30.06.2011	31.12.2010
- 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
	30.06.2011	31.12.2010
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)	0	0
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		420
przeksięgowanie na cz. Krótkoterminową		420
Należności długoterminowe netto	0	0
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
d) odpisy z tyt. wyceny należności długoterminowych w skorygowanej cenie nabycia		
Należności długoterminowe brutto	0	0

Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu (z tytułu)	0	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		404
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- z tyt dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- rekasyfikacja z należności krótkoterminowych na długoterminowe		
- korekta wyceny należności za sprz. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	404
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały (PEC) skorygow. cenie nabycia		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe		404
- odpis aktualizujący należności		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	0
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- z tyt dostaw robót i usług w układzie		
- sprzedaż udziałów (PEC)	0	0

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu (z tytułu)	0	404
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		404
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)		
- reklasyfikacja należności krótkoterminowych na długoterminowe		
- korekta wyceny należności za sprze. udziałów (PEC) w skorygow. cenie nabycia		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	404
- spłata rat za sprzedaż mieszkań		
- zmiana metodologii prezentacji ZFŚS		
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia		
- przesunięcie należności na należności krótkoterminowe		404
- odpis aktualizujący należności		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	0
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		
- sprzedaż udziałów (PEC)	0	0

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		
- 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
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe		
- utworzenie odpisu		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe		
- 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
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. w walucie		
- po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 31.12.2010
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 30.06.2011	w tys. zł 31.12.2010
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	0	0

Nota 4

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 31.12.2010
a) wartość firmy - jednostki zależne		
b) wartość firmy - jednostki współzależne		
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 31.12.2010
a) wartość firmy brutto na początek okresu, w tym:	0	433
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.		433
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.		
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:	0	433
- Energomontaż - Zachód Sp. z o.o.		
- KZMO Ropczyce Sp. z o.o.		
e) odpis wartości firmy na początek okresu		
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	433
- odpis wartości firmy z konsolidacji		433
...		
g) odpis wartości firmy na koniec okresu		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0

Nota 4a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE NETTO	w tys. zł 30.06.2011	w tys. zł 31.12.2010
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	1 527	1 526
- udziały lub akcje	1 527	1 526
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-obligacje		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	1 527	1 526

Nota 4b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu	1 526	1 526
- udziały i akcje	1 526	1 526
- udzielone pożyczki		
- obligacje		
b) zwiększenia (z tytułu)	1	0
- udziały i akcje	1	
- 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	1 527	1 526
- udziały i akcje	1 527	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
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej	1 526	1 526
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1	0
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	1	
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe netto, razem	1 527	1 526

Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2011	31.12.2010	
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)	1 527	1 526
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	1 527	1 526
- nabycie \ zbycie w okresie	1	
- 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	1 526
- 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	1 526
Nabycie \ Zbycie w okresie	1	0
Udzielenie pożyczki		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	1 527	1 526

Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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 ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	9 120	14 706
a) odniesionych na wynik finansowy	9 032	14 623
- odpisy aktualizujące zapasy	6	316
- odpisy aktualizujące należności	163	207
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	67	67
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	0	
- rezerwa na odprawy emerytalne	299	309
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	
- rezerwy na zobowiązania	361	429
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	3	4
- strata na transakcjach terminowych	2 109	7 051
- strata podatkowa	5 800	5 800
- aport- aktyw GK	0	
- pozostałe,	224	440
b) inne	88	83
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK w 2007 r. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	131
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE w 2008	-43	-48
2. Zwiększenia	48	303
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	48	298
- odpisy aktualizujące zapasy		
- odpisy aktualizujące należności		17
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów		
- rezerwa na odprawy emerytalne		15
- rezerwy na zobowiązania	48	43
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych		3
- strata na transakcjach terminowych		
- strata podatkowa		
- aport- aktyw GK		
- pozostałe		220
b) inne	0	5
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na w 2007r. - KZMO Ropczyce Sp. zoo		
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE		
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE w 2010r.-odwrócenie		5
3. Zmniejszenia	1 782	5 889
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 775	5 889
- odpisy aktualizujące zapasy	1	310
- odpisy aktualizujące należności		61
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe		
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odprawy emerytalne		25
- rezerwy na zobowiązania	71	111
- zobow. z tyt. umowy leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	3	4
- strata na transakcjach terminowych	290	4 942
- strata podatkowa	1 409	
- aport- aktyw GK		
- pozostałe	1	436
b) inne	7	0
- rozwiązanie aktywu KZMO ROPCZYCE za 2009 r.		
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE w 2010/2011	7	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	7 386	9 120
a) odniesionych na wynik finansowy	7 305	9 032
- odpisy aktualizujące zapasy	5	6
- odpisy aktualizujące należności	163	163
- odpisy aktualizujące środki trwałe, inwestycje długoterminowe	67	67
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	299	299
- zobow. z tyt. umowy leasingu	0	0
- rezerwy na zobowiązania	338	361
- różnice kursowe od zobowiązań i należności, śr. pieniężnych	0	3
- strata na transakcjach terminowych	1 819	2 109
- strata podatkowa	4 391	5 800
- aport- aktyw GK	0	0
- pozostałe,	223	224
b) inne	81	88
- korekty konsolidacyjne zw. z rozszerzeniem GK na 01.01.2007 R. - KZMO Ropczyce Sp. zoo	131	131
- korekty konsolidacyjne - różnice kursowe z przeliczenia aktywu KZMO ROPCZYCE	-50	-43
5. Odpis aktualizujący aktywa z tytułu podatku odroczonego, w tym:	4	4
a) odniesione na wynik finansowy- pozostałe:	4	4
6. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu po objęciu odpisem aktualizującym razem, w tym:	4	9 116
a) odniesionych na wynik finansowy	4	9 028
b) inne		88
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	639	
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	6 743	9 116

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 2011-2013, zakładający następujący dochód podatkowy:

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

W latach 2011 - 2013:

1EUR=3,85

1USD=2,90

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
a) materiały	22 400	25 776
b) półprodukty i produkty w toku	17 946	10 431
c) produkty gotowe	18 128	12 408
d) towary	4 224	13 583
e) zaliczki na dostawy	256	414
Zapasy, razem	62 954	62 612
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	6 200	
Zapasy razem	56 754	62 612

Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
<i>Stan na początek okresu, wg tytułów:</i>	3 699	2 028
a) surowce, materiały techniczne	3 564	72
b) półfabrykaty		73
c) wyroby gotowe	135	286
d) towary		1 597
e) zaliczki na dostawy		
<i>a) zwiększenia - utworzenie rezerwy, wg tytułów:</i>	881	3 839
a) surowce, materiały techniczne	10	3 532
b) półfabrykaty		2
c) wyroby gotowe		305
d) towary	871	
e) zaliczki na dostawy		
<i>b) zmniejszenia - rozwiązanie rezerwy wg tytułów:</i>	212	2 168
a) surowce, materiały techniczne	77	40
b) półfabrykaty		75
c) wyroby gotowe	135	456
d) towary		1 597
e) zaliczki na dostawy		
<i>Stan na koniec okresu, wg tytułów:</i>	4 368	3 699
a) surowce, materiały techniczne	3 497	3 564
b) półfabrykaty	0	0
c) wyroby gotowe	0	135
d) towary	871	0
e) zaliczki na dostawy		

Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	26 767	34 317
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	4 391	7 391
- jako zabezpieczenie kredytu ZMI S.A.	4 376	4 376
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	18 000	22 550
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	0	0
- jako zabezpieczenie kredytu ZM Service Sp. z o.o.		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu MK FH S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.		
- jako zabezpieczenie kredytu MKP Sp. z o.o.		
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach	26 767	34 317

* Szczegółowe informacje dot. zabezpieczeń na poszczególnych grupach zapasów znajdują się w Nocie nr 19d i 20 c - Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek

Nota 7a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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	14 107	17 642
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 107	17 642
- do 12 miesięcy	14 107	17 642
c) należności od pozostałych jednostek	48 963	47 408
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 902	38 973
- do 12 miesięcy	38 410	37 686
- powyżej 12 miesięcy	1 492	1 287
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 793	1 793
- inne	6 268	6 642
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	63 070	65 050
d) odpisy aktualizujące wartość należności	4 077	5 545
Należności z tytułu podatku dochodowego	223	250
Należności krótkoterminowe brutto, razem	67 370	70 845
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	8 520	
Należności krótkoterminowe brutto, razem	58 850	70 845

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	14 107	17 642
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	14 107	17 642
- 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	14 107	17 642
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	195	507
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	14 302	18 149

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu	5 545	2 597
a) zwiększenia (z tytułu)	398	3 639
- utworzenie odpisu	398	3 639
- przesunięcie z należności długoterminowych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 866	691
- rozwiązanie	344	305
- wykorzystanie	1 522	386
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	4 077	5 545

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu	507	165
a) zwiększenia (z tytułu)	195	426
- utworzenie odpisu	195	426
b) zmniejszenia (z tytułu)	507	84
- rozwiązanie	253	52
- wykorzystanie	254	32
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	195	507

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2011	31.12.2010	
Stan na początek okresu	5 038	2 432
a) zwiększenia (z tytułu)	203	3 213
- utworzenie odpisu	203	3 213
- przesunięcie z należności długoterminowych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 359	607
- rozwiązanie	90	253
- wykorzystanie	1 269	354
- przesunięcie na należności długoterminowe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 882	5 038

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2011	31.12.2010	
a) w walucie polskiej	41 380	46 526
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	25 990	24 319
b1. jednostka/waluta 1/EUR	4 716	4 604
po przeliczeniu na zł	18 758	17 720
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 366	2 042
po przeliczeniu na zł	6 511	5 874
b3. jednostka/waluta 1/SKK		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
b5. jednostka/waluta 1/UAH	1 985	1 947
po przeliczeniu na zł	721	725
Należności krótkoterminowe, razem	67 370	70 845
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	8 520	
Należności krótkoterminowe, razem	58 850	70 845

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2011	31.12.2010	
a) w walucie polskiej	14 302	18 149
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	0	0
po przeliczeniu na zł		
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
Należności krótkoterminowe, razem	14 302	18 149

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
30.06.2011	31.12.2010	
a) w walucie polskiej	27 078	28 377
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	25 990	24 319
b1. jednostka/waluta 1/EUR	4 716	4 604
po przeliczeniu na zł	18 758	17 720
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 366	2 042
po przeliczeniu na zł	6 511	5 874
b3. jednostka/waluta 1/SKK		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
b5. jednostka/waluta 1/UAH	1 985	1 947
po przeliczeniu na zł	721	725
Należności krótkoterminowe, razem	53 068	52 696
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	8 520	
Należności krótkoterminowe, razem	44 548	52 696

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) do 1 miesiąca	23 101	23 020
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	20 207	15 414
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 663	1 556
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	618	146
e) powyżej 1 roku	1 492	2 074
g) należności przeterminowane	10 564	19 490
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	57 645	61 700
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	3 637	5 084
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	54 008	56 616
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	8 317	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto), razem	45 691	56 616

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
	30.06.2011	31.12.2010
a) do 1 miesiąca	5 319	8 891
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 445	2 769
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	519	455
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	262	2 448
e) powyżej 1 roku	3 019	4 927
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	10 564	19 490
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 412	4 635
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	7 152	14 855

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
	30.06.2011	31.12.2010
a) do 1 miesiąca	998	3 291
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		36
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		145
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		149
e) powyżej 1 roku		27
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	998	3 648
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane		369
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	998	3 279

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
	30.06.2011	31.12.2010
a) do 1 miesiąca	4 321	5 600
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 445	2 733
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	519	310
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	262	2 299
e) powyżej 1 roku	3 019	4 900
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	9 566	15 842
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 412	4 266
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 154	11 576

Nota 7g

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - należności	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Cesja na składnikach aktywów obrotowych - należnościach w tym:		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR	5 500	7 200
- jako zabezpieczenie kredytu M-E S.A.	5 500	5 500
- jako zabezpieczenie kredytu ZMS Sp. z o.o		
Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - należnościach	11 000	12 700

Nota 8- nie występuje

Nota 9a

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Środki pieniężne w banku i kasie	3 861	1 890
lokaty krótkoterminowe		
Inne środki pieniężne		
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	3 861	1 890
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	355	
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	3 506	1 890

Nota 9b

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej	706	454
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 155	1 436
b1. jednostka/waluta 1/EUR	686	244
po przeliczeniu na zł	2 685	941
b2. jednostka/waluta 1/USD	143	172
po przeliczeniu na zł	395	494
pozostałe waluty w tys. zł	75	1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 861	1 890
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	355	
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty	3 506	1 890

Nota 9c

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Środki pieniężne w banku i kasie	3 861	1 890
Inne środki pieniężne - lokaty krótkoterminowe		
Kredyty w r-ku bieżącym	-40 780	-36 853
Kredyty obrotowe	-6 977	-7 977
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych (z wyceny)	-55	5
Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-43 951	-42 935

Nota 9d

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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	50	228
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- wycena transakcji terminowych		174
- wycena lokat walutowych		
- udzielone pożyczki		3
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	50	51
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	50	228
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	50	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	0	228

Nota 9e

INNE AKTYWA OBROTOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej		174
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	50	54
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w tys. zł	50	54
Inne aktywa obrotowe, razem	50	228
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	50	
Inne aktywa obrotowe, razem	0	228

Nota 9f

INNE AKTYWA OBROTOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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	50	228
- transakcje terminowe		174
- dłużne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		3
- odsetki od pożyczki		
- pozostałe aktywa finansowe	50	51
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		
Inne aktywa obrotowe -wartość bilansowa razem	50	228
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	50	
Inne aktywa obrotowe - wartość bilansowa razem	0	228

Nota 9g

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	3
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		3
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	0	3

Nota 9h

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem		

Nota 9i

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 352	2 403
- ubezpieczenia majątkowe	132	60
¹- ubezpieczenia OC Zarządu, za Produkt, Pracodawcy	28	78
¹- ubezpieczenia samochodów OC, AC, NNW	12	15
¹- ubezpieczenie utraty zysku	18	2
¹- ubezpieczenia inne	9	9
¹- odpis na ZFSS	308	
- licencje i oprogramowanie komputerowe	1 056	843
¹- prenumerata	3	71
- koszty reklamy	2	2
- koszty remontów	5	
- roczny abonament	25	5
- opłata programu FK	27	9
¹- opłata za wieczyste użytkowanie gruntu	202	
¹- materiały techniczne		10
¹- dozór techniczny	122	143
¹- koszty prowizji rozliczanie w czasie	21	78
- koszty zakupu usług rozliczane w czasie		
- koszty prac rozwojowych	357	145
- gwarancja ubezpieczeniowa	9	1
- gwarancja informatyczna	6	10
- gwarancja kontraktowa	141	157
- usługi pozostałe		58
- ubezpieczenie należności z tytułu sprzedaży	46	
- opłaty za szkolenia i inne świadczenia dla pracowników		
- produkcja wyrobów glinokrzemianowych	668	668
- koszty audytu ISO	15	5
- koszty form	56	
¹- pozostałe	84	34
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	127	97
- prace badawcze		97
- odsetki od leasingu finansowego	127	
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	3 479	2 500
- z tego: przeklasyfikowane jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	812	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 667	2 500

Nota 11

AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY *	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Razem aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży*	93 427	0
a) pozostałe wartości niematerialne	9	
b) rzeczowe aktywa trwałe**	76 842	
c) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	639	
d) zapasy	6 200	
e) należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności /w tym: z tyt.podatku dochodowego/	8 520	
f) środki pieniężne i ich ekwiwalenty	355	
g) inne aktywa obrotowe	50	
h) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	812	
Razem zobowiązania związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży*	49 175	
a) kredyty i pożyczki krótko- i długoterminowe	30 757	
b) zobowiązania krótko- i długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 136	
c) rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótko- i długoterminowe	824	
d) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 116	
e) zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	8 342	
Kapitał z aktualizacji wyceny **	-21 334	
Aktywa netto przeznaczone do sprzedaży*	22 918	0

* W dniu 22 lipca 2011 roku ZM ROPCZYCE S.A. podpisały warunkową umowę sprzedaży akcji spółki Mostostal Energomontaż S.A. z siedzibą w Krakowie.

Ilość sprzedanych akcji – 23.941.400 sztuk.

Cena sprzedaży wynosi 1,02 PLN za jedną akcję.

Warunkiem realizacji transakcji zbycia aktywów jest uzyskanie zgody Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Wartość ewidencyjna akcji Mostostal Energomontaż S.A. ogółem w księgach rachunkowych ZM ROPCZYCE S.A. wynosi 24.358.412 zł.

** Nieruchomości zakwalifikowane do rzeczowych aktywów trwałych wycenione są metodą przeszacowania. Wartość aktualizacji z tego tytułu (kw. 21 334 tys. zł) była odniesiona w latach ubiegłych na kapitał z aktualizacji wyceny proporcjonalnie do udziału Grupy Kapitałowej.

Nota 12

UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
a) ujemna wartość firmy brutto na początku okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
...		
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 "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 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	2 304 298	5 760 745	50,03%	50,03%
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	1 926 704	4 816 760	41,83%	41,83%
Razem		4 605 980	11 514 950	100,00%	100,00%

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
 (dane w tysiącach złotych)

Nota 13 a

	AKCJE WŁASNE NA 30.06.2011 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	
Mostostal-Energomontaż S.A.	772	1 293	772		
RAZEM:		2 098			

Nota 13b

Ograniczenie w prawach własności na papierach wartościowych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
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
	30.06.2011	31.12.2010
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)	-46 148	-41 197
- z podziału zysku	-49 182	-44 241
- zysk/strata ze zbycia akcji własnych	-30	-30
- połączenie spółek	-10	
- zmiany udziału w kapitale jednostki zależnej	3 074	3 074
Kapitał zapasowy, razem	74 554	79 505

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	126 923	126 445
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji	-6 783	
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego	107	478
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	120 247	126 923

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
- pozostałe kapitały rezerwowe	228	228
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	228	228

Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	-19 209	-14 625
- kapitał z przeszacowania GUS-owskiego na dzień przejścia na MSSF		
- podział zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	4 941	9 143
- 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	-14 268	-5 482

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	34 852	35 040
a) odniesionej na wynik finansowy	2 385	2 112
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	2 020	1 626
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	33	2
- naliczone odsetki symulacyjne	195	240
- pozostałe	137	244
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	32 467	32 928
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	32 467	32 928
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	259	632
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	259	632
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	89	394
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	82	33
- naliczone odsetki symulacyjne	30	70
- pozostałe	58	135
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	1 966	820
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	153	359
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową		
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	34	2
- naliczone odsetki symulacyjne	55	115
- pozostałe	64	242
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 813	461
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	1 813	461
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatkami różnicami przejściowymi		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	33 145	34 852
a) odniesionej na wynik finansowy	2 491	2 385
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	2 109	2 020
- dodatnie różnice kursowe od zobow., należności, śr.pien.	81	33
- naliczone odsetki symulacyjne	170	195
- pozostałe	131	137
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	30 654	32 467
- aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych	30 654	32 467
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
-		
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	8 116	
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	25 029	34 852

Nota 18b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu	1 500	1 552
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 500	1 552
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	55
- rezerwa na odprawy emerytalne		55
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	13
- rezerwa na odprawy emerytalne		13
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	8
- rezerwa na odprawy emerytalne		8
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	16	86
- rezerwa na odprawy emerytalne	16	86
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	1 484	1 500
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 484	1 500
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	207	
Stan na koniec okresu, razem	1 277	1 500

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu	281	144
- rezerwa na odprawy emerytalne	247	144
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania	34	
b) zwiększenia (z tytułu)	0	153
- rezerwa na odprawy emerytalne		119
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania		34
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	13
- rezerwa na odprawy emerytalne		13
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	2
- rezerwa na odprawy emerytalne		2
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	34	27
- rezerwa na odprawy emerytalne		27
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania	34	
f) stan na koniec okresu	247	281
- rezerwa na odprawy emerytalne	247	247
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na odszkodowania	0	34
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	17	
Stan na koniec okresu, razem	230	281

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu	73	73
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	0
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	73	73
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	200	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
-rezerwa na czynsz	200	
c) reklasyfikacja 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		
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	0	0
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych		
d) rozwiązanie (z tytułu)	73	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	73	
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
e) stan na koniec okresu	200	73
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
-rezerwa na przewidywane koszty likwidacji środków trwałych	0	73
-rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	200	
Stan na koniec okresu, razem	0	73

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) stan na początek okresu	3 676	2 462
- gwarancyjna	0	0
- na nie wykorzystane urlopy	449	520
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	348	187
- na koszty przyszłych okresów	647	67
- na opłatę licencyjną	142	106
- na opłatę za naruszenie patentu		
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	854	515
- na ubezpieczenie kontraktu	0	565
- na koszty usług finansowych	0	0
- na koszty wyceny aktuarialnej	0	1
- na należności celno-podatkowe		
- na przewidywane koszty i straty	1 236	501
- na koszty ISO	0	0
- na reklamacje wyrobów	0	0
- na koszty zleceń produkcyjnych		
b) zwiększenia (z tytułu)	4 790	5 966
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej		
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	168	195
- utworzenie rezerwy na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	336	604
- utworzenie rezerwy na koszty przyszłych okresów	1 430	1 321
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	390	232
- utworzenie rezerwy na prowizję od sprzedanych wyrobów	2 087	1 305
- utworzenie rezerwy na ubezpieczenie kontraktu		681
- utworzenie rezerwy na koszty usług finansowych		
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej		
- utworzenie rezerwy na przewidywane koszty i straty	379	1 628
- 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		
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	0	0
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- rezerwa na odszkodowanie za naruszenie patentu		
d) wykorzystanie (z tytułu)	4 371	4 476
- gwarancyjna na dostawy wyrobów		
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	478	427
- na koszty przyszłych okresów	967	737
- na nie wykorzystane urlopy		10
- na przewidywane koszty i straty	1 201	893
- na opłatę licencyjną	142	196
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	1 583	966
- na ubezpieczenie kontraktu		1 246
- na należności celno-prawne		
- na odszkodowanie za naruszenie patentu		
- na kary umowne i gwarancje		
- na koszty wyceny aktuarialnej		1
- na reklamacje wyrobów		
- na koszty ISO		
- na nagrody pracownicze		
- na kary		
- na koszty usług finansowych		
e) rozwiązanie (z tytułu)	351	276
- gwarancyjna		
- na nie wykorzystane urlopy	351	256
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników		16
- na koszty przyszłych okresów		4
- na koszty wyceny aktuarialnej		0
- na przewidywane koszty i straty		
- na należności celno-podatkowe		
- na reklamacje wyrobów		
- na kary umowne i gwarancje		
- na koszty zleceń produkcyjnych		
- na odszkodowanie za naruszenie patentu		
- na prowizję od sprzedanych wyrobów		
- na ubezpieczenie kontraktu		
- na koszty audytu		
- na koszty ISO		
f) stan na koniec okresu	3 744	3 676
- gwarancyjna	0	0
- na nie wykorzystane urlopy	266	449
- na premię zarządu, kadry kierowniczej i pozostałych pracowników	206	348
- na koszty przyszłych okresów	1 110	647
- na opłatę licencyjną	390	142
- na prowizję od sprzedanych wyrobów	1 358	854
- na ubezpieczenie kontraktu	0	0
- na koszty usług finansowych		
- na koszty wyceny aktuarialnej	0	0
- na przewidywane koszty i straty	414	1 236
- na kary umowne i gwarancje		
- na należności celno-podatkowe	0	0
- na koszty wdrożenia ISO		
- na kary	0	0
- na odszkodowanie za naruszenie patentu	0	0
- na reklamacje wyrobów		
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	400	
Stan na koniec okresu, razem	3 344	3 676

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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	39 839	43 200
- kredyty i pożyczki	29 650	32 598
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- umowa licencyjna	99	172
- z tytułu instrumentów finansowych	6 840	6 552
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 250	3 878
- leasing finansowy	3 250	3 878
- inne (wg rodzaju)		
-		
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	39 839	43 200
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	4 534	
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	35 305	43 200

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) powyżej 1 roku do 3 lat	36 053	38 782
b) powyżej 3 do 5 lat	2 774	3 068
c) powyżej 5 lat	1 012	1 350
Zobowiązania długoterminowe, razem	39 839	43 200
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	4 534	
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	35 305	43 200

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej	39 839	43 200
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	39 839	43 200
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	4 534	
Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem	35 305	43 200

Nota 19d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.06.2011										
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	3 163	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.12.2013	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	526	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	15 089	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	18.08.2012	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka kaucyjna na kw. 15 000 + przewłaszczenie środków trwałych na kw. 9 030.+ cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	8 200	PLN	7 104	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.07.2015	jak w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	ZMR
Deutsche Bank PBC S.A.	Rzeszów	kredyt inwestycyjny	6 750	PLN	3 768	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					29 650					
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży					3 769					
Razem zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					25 881					

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

Nota 19e

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

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

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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	2 146	202
- 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:	2 146	202
- do 12 miesięcy	2 146	202
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- 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	110 223	109 751
- kredyty i pożyczki	62 826	57 377
- długoterminowe w okresie spłaty do 1 roku		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- z tytułu leasingu finansowego	1 127	912
- instrumenty pochodne	2 738	4 548
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 838	41 117
- do 12 miesięcy	37 838	40 682
- powyżej 12 miesięcy		435
- zaliczki otrzymane na dostawy	806	418
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 899	2 736
- z tytułu wynagrodzeń	1 381	1 344
- inne	608	1 299
- z tytułu podatku dochodowego		
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	419	220
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	419	220
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	112 788	110 173
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	35 701	
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	77 087	110 173

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej	89 344	89 378
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	23 444	20 795
b1. jednostka/waluta 1/EUR	3 202	3 041
po przeliczeniu na zł	12 767	12 342
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 876	2 764
po przeliczeniu na zł	10 666	8 442
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł	11	11
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	112 788	110 173
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	35 701	
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	77 087	110 173

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej wobec jednostek powiązanych	2 146	202
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	2 146	202

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
a) w walucie polskiej	87 198	89 176
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	23 444	20 795
b1. jednostka/waluta 1/EUR	3 202	3 041
po przeliczeniu na zł	12 767	12 342
b2. jednostka/waluta 1/USD	3 876	2 764
po przeliczeniu na zł	10 666	8 442
b3. jednostka/waluta 1/UAH		
po przeliczeniu na zł		
b4. jednostka/waluta 1/RMB		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł	11	11
Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem	110 642	109 971

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 20c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.06.2011										
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	4 702	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	28.06.2012	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	11 000	PLN	10 889	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	26.11.2011	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + hipoteka kaucyjna do kw. 3 000 + hipoteka kaucyjna do kw. 11 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	4.000 - kredyt obrotowy w linii kredytowej odnawialnej 3.000 - kredyt obrotowy nieodnawialny	7 000	PLN	4 273	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
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt obrotowy nieodnawialny	8 200	PLN	600	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	15.07.2015	weksel własny in blanco + hipoteka łączna w kw. 8 200 + hipoteka kaucyjna do kw. 4.100 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt w rachunku bieżącym	5 000	PLN	4 961	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	22.08.2012	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + hipoteka umowna do kw. 7 500 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMR
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt obrotowy - rewolwingowy	5 000	PLN	5 000	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	31.08.2011	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + cesja wierzytelności z firmy SA-TRADING CO	ZMR
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy nieodnawialny	9 600	PLN	2 912	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
BGŻ S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy	4 369	PLN	1 223	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
PKO BP Faktoring	Warszawa	faktoring z regresem	5 000	PLN/EUR	1 152	PLN	EURIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia - limit coroczne negocjowany	weksel własny in blanco	ZMR
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	wielocelowa linia kredytowa	8 400	PLN	6 337	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	29.09.2011	weksel własny in blanco + poręczenie cywilne udzielone przez ZMR na kw. 11 865 + 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
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	12 999 - kredyt w rachunku bieżącym 6 977 - kredyt obrotowy odnawialny	PLN	WIBOR 1M + marża wynegocjowana z bankiem	27.08.2011	pełnomocnictwo do rachunku + hipoteka kaucyjna na kw.34 000 + zastaw rejestrowy na zapasach na kw. 8 000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	M-E
Podkarpacki Bank Spółdzielczy	Dębica	kredyt w rachunku bieżącym	700	PLN	126	PLN	WIBOR 3M + marża wynegocjowana z bankiem	15.03.2012	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco + przewłaszczenie środków trwałych na kw. 799 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	ZMS
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					62 826					
z tego: Przeklasyfikowane jako Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży					26 988					
Razem zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek					35 838					

Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring bez regresu	1 500	PLN	556	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
SEB	Warszawa	faktoring na limicie Lafarge	5 000	PLN	945	PLN				ZMR

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

Nota 20d

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

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

Nota 21a

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
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	2 705	2 351
- długoterminowe (wg tytułów)	2 705	2 314
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- dofinansowanie projektu z UE	2 705	2 314
- krótkoterminowe (wg tytułów)		37
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- przyznane prawa do emisji zanieczyszczeń		
- sprzedaż wyrobów na eksport		
- inne przychody przyszłych okresów sprzedaż towarów		34
- zaliczki na dostawy		3
- inne		
Rozliczenia międzyokresowe, razem	2 705	2 351

Nota 22

Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
Wartość księgowa	184 350	194 961
Liczba akcji (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	40,24	42,56
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	40,24	42,56

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 STRAT

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
- Wyroby ogniotrwałe	101 191	86 817
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	25 796	30 049
- w tym pozostałe powiązane		
- Wyroby hutnicze		
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.		
- Usługi	11 078	17 262
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	297	326
- Środki trwałe	112	732
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	89	544
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	112 381	104 811
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	26 182	30 919
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
a) kraj	58 838	71 957
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	26 182	30 919
b) eksport (razem z WNNT)	53 543	32 854
- w tym od jednostek powiązanych		
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	112 381	104 811
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	26 182	30 919
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
- Przychody ze sprzedaży towarów (wyrobów hutniczych, materiałów ogniotrwałych)	19 222	39 895
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	74	1 963
- w tym pozostałe powiązane		
- Przychody ze sprzedaży materiałów	91	176
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	4	7
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	19 313	40 071
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	78	1 970
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
a) kraj	16 791	36 795
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	78	1 970
b) eksport (w tym WDT)	2 522	3 276
- w tym pozostałe powiązane		
Przychody netto ze sprzedaży towarów razem	19 313	40 071
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym inwestor strategiczny - ZMI S.A.	78	1 970
- w tym pozostałe powiązane		

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
a) amortyzacja	4 697	4 329
b) zużycie materiałów i energii	92 546	65 006
c) usługi obce	15 248	12 258
d) podatki i opłaty	2 425	2 250
e) wynagrodzenia	17 237	17 691
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 086	4 315
g) pozostałe koszty rodzajowe	803	862
Koszty według rodzaju, razem	137 042	106 711
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-14 764	1 830
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	3 163	2 943
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-11 533	-2 126
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-13 772	-10 854
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 028	-8 805
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 755	38 107
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	112 863	127 806

Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
Inne przychody, wg tytułów:	281	495
- przychody ze sprz. złomu		
- przychody z tyt. darowizn		
- przychody z tyt. dotacji		
- przychody z tyt. różnic kursowych w KZMO	3	98
- przychód ze środków trwałych		
- otrzymane odszkodowania	41	60
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	46	
- przychów z tyt. rozwiązania rezerwy na odszkodownai za naruszenie patentu		
- przychody z tyt. zasądzzonego naprawienia szkody	24	13
- odzyskanie należności z lat poprzednich	6	87
- przychody z tyt. otrzymanych gwarancji		
- przychody z tyt. odszkodowań i kar	3	
- przychody z tyt. odzysku likwidowanych śr.trwałych w budowie		
- przychody z tyt. odzysku materiałów		
- przychody z tyt. sprzedaży ujawnionych materiałów		
- przychody z tyt. odsprzedaży praw do emisji zanieczyszczeń		224
- nadwyżki składników majątku obrotowego	43	
- wartość netto ze sprzedaży składników majątku trwałego		
- spisane zobowiązania		
- pozostałe przychody	115	13
Inne przychody, razem	281	495

Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
a) Inne koszty, wg tytułów:	371	2 231
- przekazane darowizny	72	7
- koszty złomu		
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	31	30
- wartość ewiden. pozostałych sprzedanych materiałów		
- wartość netto ze sprzedaży składników majątku trwałego		
- zapłacone odszkodowania, kary umowne	19	30
- rezerwa na kary		750
- koszty strat w wyrobach gotowych		
- niewykorzystane moce produkcyjne		771
- amortyzacja od niewykorzystanych mocy produkcyjnych		168
- koszty związane z programem dobrowolnych odejść		
- niedobory inwentaryzacyjne	30	3
- koszty z tyt. różnic kursowych w KZMO		97
- odpis na należności (w KZMO)		140
- koszty sprzedaży waluty w KZMO		
- koszty prac rozwojowych bez efektu		
- odpis aktualizujący odpis należności za sprzedane udziały	24	
- koszty niepokrywające zdolności produkcyjnych w związku z załamaniem rynków zbytu		
- koszty likwidacji środków trwałych	28	
- koszty sprzedaży ujawnionego majątku		
- korekta leasingu		
- koszty postępowania sądowego		
- koszty przeceny materiałów		223
- koszty własne materiałów		
- pozostałe koszty	167	12
b) Koszty restrukturyzacji		
Inne koszty, razem	371	2 231

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
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	75	28
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	75	28

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
	30.06.2011	30.06.2010
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	310	465
- od jednostek powiązanych, w tym:	310	465
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	194	241
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	116	224
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	310	465

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	2 773	2 557
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	2 722	2 161
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane	55	70
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyceny bilansowej	-4	-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 ze sprzedaży waluty w KZMO		
- dodatnie różn.kursowe pozostałe		
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	567	335
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych	365	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk) - odwróc.wyc.bilansowej 2010	-174	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)		
- wycena rynkowa nabytych akcji własnych		
- wycena rynkowa nabytych akcji własnych - odwrócenie wyceny bilansowej w 2008 r.		
- rozw.rezerwy na należn. odsetkowe		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności odsetkowe	271	57
- 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		
- wyksięgowanie odsetek symulacyjnych od zobowiązań	20	33
- przychody z tyt. odsetek symulacyjnych od należności	21	188
- wyksięgowanie ods.symulac.od zobowiązań		
- przychody z tyt. sprzedaży udziałów XR Ropczyce		
- przych. za inkaso podatku i ubezp.	3	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	61	
Inne przychody finansowe, razem	3 340	2 892

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	1 733	3 474
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	1 733	3 474
b) pozostałe odsetki	1 518	475
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	113
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		113
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	1 518	362
- leasing finansowy	226	208
- leasing operacyjny	4	
- pozostałe odsetki	1 288	154
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 251	3 949

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
	30.06.2011	30.06.2010
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	105	-86
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - zrealizowane	16	4
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - niezrealizowane		
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2010	-9	
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych - odwrócenie wyc.bilansowej 2009		-24
- ujemne różn.kursowe z wyc.udzielonej pożyczki w walucie - odwrócenie wyc.bilansowej 2007		
- ujemne różn.kursowe z wyc.udzielonej pożyczki w walucie - odwrócenie wyc.bilansowej 2008		
- ujemne różn.kursowe od zapłaconej raty pożyczki w walucie		66
- 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 - odwrócenie wyceny bilansowej 2010	-44	
- ujemne różn.kursowe dotyczące pozostałych rozrachunków	142	
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	304	-272
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	2 185	10 887
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych (ugoda)		
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	2	15 623
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowej 2010	-2 381	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)- odwrócenie wyc.bilansowej 2008 i 2009		-27 380
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. dostaw i usług	293	493
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe z tyt. udzielonej pożyczki		
- odsetki symulacyjne nalicz od zobowiązań		
- utworzenie rezerwy na odsetki od zobowiązań		
- koszt z wyceny godziwej kredytu długoterminowego		
- koszt z wyceny godziwej pożyczki kredytu i należn. długoterminowych	198	58
- koszt z wyceny godziwej pożyczki kredytu i należn. długoterminowych - odwrócenie wyceny	-54	-44
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2009		
- koszt z wyc.godziwej pożyczki i należn. długoterm.-odwróc.wyc.bilansowej 2008		
- koszty dyskonta weksli		
- koszty prowizji	61	91
- utrata kontroli nad jednostkami zależnymi w wyniku połączenia		
- utworzenie odpisu aktualizującego długoterminowe aktywa finansowe		
- odpis wartości firmy		
- pozostałe koszty		
Inne koszty finansowe, razem	409	-358

Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
ZYSK / STRATA brutto /skonsolidowany/	4 213	-4 525
Korekty konsolidacyjne	6 206	-930
ZYSK / STRATA brutto	-1 993	-3 595
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	10 383	24 383
- odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	1 485	649
- amortyzacja nie stanowiąca kup	24	59
- rezerwy na przewidywane zobowiązania /w tym: rozl.miedzyokr. Bieme/	3 117	1 160
- inne rezerwy na przewidywane zobowiązania	200	750
- ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	2 709	17 879
- odsetki na rzecz budżetu	14	26
- wydatki na reprezentację nie stanowiące kup	140	156
- wynagrodzenia i świadczenia dla prac nie stanowiące kup		5
- odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	149	272
- przekazane darowizny	72	7
- odpisane należności		
- wycena produkcji w toku		87
- inne koszty (n.k.u.p.)	1 922	2 818
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową	343	274
- nieobowiązkowe składki członkowskie	32	34
- PFRON	176	207
- jednorazowe odszkodowania i kary		
- koszty dotyczące innego okresu podatkowego		
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	6 357	30 978
- zapłacone odsetki od zobowiązań	30	100
- ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	4 133	28 430
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową		178
- wycena usług niezakończonych za 2010		142
- wykorzystanie rezerw i odpisów z poprz.roku	57	103
- inne koszty stanowiące kup	1 895	1 936
- koszty na przełomie roku	224	87
- koszty dot.leasingu operacyjnego	18	2
- umorzone zobowiązania		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	4 414	5 362
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (przych.niefakt)	269	103
- rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	3 081	3 874
- odpis z tyt. przywróc.wartości rzeczowych aktywów trwałych i obrotowych		20
- wycena produkcji w toku		
- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	445	510
- przychody związane z umową leasingową		
- dywidenda		
- odsetki budżetowe		
- przedawnione zobowiązania		
- przychody związane z gruntami w wiecznym użytkowaniu		
- odsetki od należności naliczone - niezapłacone	21	681
- przychody zakładu podatkowego /Niemcy/		
- inne przychody	598	174
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	1 530	2 550
- odsetki od należności - uzyskane	847	174
- dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	178	15
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	33	2 198
- przychody związ. z wyceną usług niezakończonych za rok poprzedni	472	163
Odliczenie od dochodu (przychody wolne)	129	
Odliczenie od dochodu (darowizny, strata podatkowa)	-851	-13 002
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	1 731	2 928
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101	-198
Podatek dochodowy odroczony dot. działalności kontynuowanej i zaniechanej	1 832	2 730
w tym: podatek dochodowy odroczony dot. działalności zaniechanej		79
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat dot. działalności kontynuowanej	1 832	2 635

Nota 31b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	1 828	2 500
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	4	230
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem	1 832	2 730

Nota 31c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
- ujętego w kapitale własnym / w tym: w kapitale z aktualizacji wyceny/	30 653	32 928
- 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
	30.06.2011	30.06.2010
- działalności zaniechanej		79
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 32

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
-		
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
	30.06.2011	30.06.2010
- 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
	30.06.2011	30.06.2010
Przychody z działalności zaniechanej - M-E działalność montażowa O/Wrocław, O/Żmigrod		3 552
Koszty działalności zaniechanej - M-E działalność montażowa O/Wrocław, O/Żmigrod		5 449
Zysk / (strata) brutto	0	-1 897
Przychody / koszty finansowe netto		-122
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	0	-2 019
Wynik na sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa		1 357
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	0	-662
Podatek dochodowy:		33
- wynikający z zysku / (straty) przed opodatkowaniem		33
Odwroćenie korekt konsolidacyjnych w związku ze sprzedażą zorganizowanej części przedsiębiorstwa M-E poza GK		-478
XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej	0	-1 173

Nota 35

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
Zysk (strata) netto (zanalizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-10 426	-3 959
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-2,28	-0,86

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 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
(dane w tysiącach złotych)

Nota 35a

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

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

30.06.2011 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	11-01-01	180	180	100,00%
0	11 452 085,00	4 580 834	0	11-06-30	0	180	0,00%
				11-06-30			
4 580 834	Średnio ważona liczba akcji w I półroczu 2011 r.						100,00%

Zysk netto

30.06.2011

-3 593,00

zysk netto na

akcję EPS

-0,78 zł/akcje

31.12.2010 r.

Średnio ważona liczba akcji	Wartość	Liczba akcji zwykłych	Liczba skupionych akcji własnych	data	dni	rok	wskaźnik - MSR 33
a=c*h	b	c	d	e	f	g	h=f/g
4 580 834	11 452 085,00	4 580 834	0	09-12-31	365	365	100,00%
0	11 452 085,00	4 580 834	0	10-12-31	0	365	0,00%
				10-12-31			
4 580 834	Średnio ważona liczba akcji w 2010 r.						100,00%

Zysk netto

31.12.2010

-13 727

zysk netto na

akcję EPS

-3,00 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	10-01-01	180	180	100,00%
0	11 452 085,00	4 580 834	0	10-06-30	0	180	0,00%
				10-06-30			
4 580 834	Średnio ważona liczba akcji w I półroczu 2010 r.						100,00%

Zysk netto

30.06.2010

-6 894,00

zysk netto na

akcję EPS

-1,50 zł/akcje

Nota 35b

	w tys. zł	w tys. zł
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	30.06.2011	30.06.2010
Zysk (strata) netto (zanualizowany) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-10 426	-3 959
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 580 834	4 580 834
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	-2,28	-0,86

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
	30.06.2011	30.06.2010
Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:	-42 935	-44 345
- środki pieniężne w kasie i w banku	1 890	5 501
- kredyty w rachunku bieżącym	-36 853	-42 612
- kredyty obrotowe	-7 977	-7 248
- inne środki pieniężne	5	
Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie skoryg.o stan kredytów w rach.bież	-42 935	-44 359
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:	-43 951	-44 545
- środki pieniężne w kasie i w banku	3 861	4 138
- kredyty w rachunku bieżącym	-40 780	-45 323
- kredyty obrotowe	-6 977	-3 574
- inne środki pieniężne		283
Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie skoryg.o stan kredytów w rach.bież	-43 896	-44 476
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnice kursowe	-55	-69

Nota 37

UJAWNIENIE ELEMENTÓW POZOSTAŁYCH DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	30.06.2010
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:	-8 374	0
- Zyski powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku		
- Straty powstałe z przeszacowania aktywów w ciągu roku	-8 374	
- 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	-332	1 187
- Korekty z przeliczenia pozycji bilansu i rachunku zysków i strat	-332	1 187
Udział w dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Suma innych dochodów całkowitych	-8 706	1 187

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 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 2011 roku i 30 czerwca 2010 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	30.06.2011	30.06.2010
Oprocentowane kredyty i pożyczki	61 719	101 531
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	37 755	58 467
Zobowiązania z tyt.leasingu	3 241	5 107
Zobowiązania finansowe /instrumenty pochodne/	9 578	15 582
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 506	4 421
Zadłużenie netto	108 787	176 266
Zamienne akcje uprzywilejowane	0	0
Kapitał własny bez udziałów mniejszości	184 350	199 849
Kapitały rezerwowe z tytułu niezrealizowanych zysków netto	0	0
Kapitał razem /bez udziałów mniejszości/	184 350	199 849
Kapitał i zadłużenie netto	293 137	376 115
Wskaźnik dźwigni	0,37	0,47

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCHYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
(dane w tysiącach złotych)

30.06.2010 r.

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	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

30.06.2011

Segmenty branżowe Grupy	Wyroby ogniotrwałe	Wyroby hutnicze	Wyłączenia	Razem jednostkowe:
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży:	116 027	31 862	16 195	131 694
- wewnętrzne:	9 822	6 373		16 195
- na zewnątrz Grupy:	106 205	25 489		131 694
Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)	6 108	-1 970	6 197	-2 059
Amortyzacja	3 752	1 187	242	4 697
EBITDA	9 860	-783	6 439	2 638

Bilans				
Aktywa segmentu:	378 013	99 543	93 495	384 061
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	71 785	10 678	19 393	63 070
Pasywa segmentu:	378 013	99 543	93 495	384 061
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe	56 142	10 836	20 881	46 097

Grupa Kapitałowa ZM "ROPCZYCE" S.A.
 Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
 (dane w tysiącach złotych)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE	w tys. zł	w tys. zł
	30.06.2011	31.12.2010
- wartości niematerialne i prawne		
- długoterminowe inwestycje - wartości niematerialne i prawne		
- rzeczowe aktywa trwałe	1 918	1 918
- inwestycje długoterminowe	747	747
- należności długoterminowe		
- należności krótkoterminowe	4 077	5 545
- zapasy	4 368	3 699
Odpisy aktualizujące, razem	11 110	11 909