

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| | 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 | 187 121 | 211 510 | 210 084 |
| 1. Rzeczowe aktywa trwałe | 170 414 | 168 832 | 168 784 |
| 2. Wartość firmy | | | |
| 3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 100 | 146 | 150 |
| 4. Długoterminowe aktywa finansowe | 10 064 | 34 286 | 29 685 |
| 5. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności | | | |
| 6. Należności długoterminowe | | | 405 |
| 7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 543 | 8 246 | 11 060 |
| 8. Pozostałe aktywa długoterminowe | | | |
| 9. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe | 128 647 | 108 960 | 107 908 |
| 1. Zapasy | 56 626 | 44 284 | 44 070 |
| 2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 65 862 | 59 932 | 57 743 |
| 3. Należności z tytułu podatku dochodowego | 19 | 5 | 5 |
| 4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 3 166 | 1 230 | 3 211 |
| 5. Inne aktywa obrotowe | 413 | 1 673 | 1 515 |
| 6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 561 | 1 836 | 1 364 |
| III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży | 24 358 | | |
| A k t y w a r a z e m | 340 126 | 320 470 | 317 992 |
| P A S Y W A | | | |
| I. Kapitał własny z udziałami mniejszości | 193 421 | 187 664 | 182 690 |
| 1. Kapitał zakładowy | 11 515 | 11 515 | 11 515 |
| 2. Akcje własne | -805 | -805 | -805 |
| 3. Kapitał zapasowy | 72 904 | 66 556 | 66 556 |
| 4. Kapitał z aktualizacji wyceny | 98 912 | 98 806 | 98 389 |
| 5. Pozostałe kapitały rezerwowe | 7 | 7 | 7 |
| 6. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 5 237 | 5 237 | 5 237 |
| 7. Zysk (strata) netto | 5 651 | 6 348 | 1 791 |
| 8. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 58 999 | 61 465 | 59 845 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 25 882 | 28 548 | 33 621 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego | 250 | 296 | 285 |
| 3. Instrumenty pochodne | 6 840 | 6 552 | |
| 4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 100 | 172 | |
| 5. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe | 987 | 987 | 1 016 |
| 6. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 24 940 | 24 910 | 24 923 |
| 7. Rozliczenia międzyokresowe | | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 87 706 | 71 341 | 75 457 |
| 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | 43 327 | 33 258 | 29 692 |
| 2. Instrumenty pochodne | 2 738 | 4 548 | 15 582 |
| 3. Kredyty i pożyczki | 35 712 | 28 986 | 26 850 |
| 4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty | | | |
| 5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego | | | |
| 6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | | |
| 7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 3 224 | 2 235 | 1 502 |
| 8. Rozliczenia międzyokresowe | 2 705 | 2 314 | 1 831 |
| IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży | | | |
| P a s y w a r a z e m | 340 126 | 320 470 | 317 992 |
| Wartość księgowa | 193 421 | 187 664 | 182 690 |
| Liczba akcji (w szt.) | 4 580 834 | 4 580 834 | 4 580 834 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 42,22 | 40,97 | 39,88 |
| Rozwodniona liczba akcji (w szt.) | 4 580 834 | 4 580 834 | 4 580 834 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 42,22 | 40,97 | 39,88 |

Ropczyce, 12.08.2011 r.

POZYCJE POZABILANSOWE

| | w tys. zł | w tys. zł |
|--|---------------|---------------|
| | 30.06.2011 | 31.12.2010 |
| 1. Należności warunkowe | | |
| 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 | | |
| - należność sporna dochodzona przed sądem z tyt. OC prowadzenia działalności | | |
| 2. Zobowiązania warunkowe | 30 713 | 31 278 |
| 2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu) | 18 739 | 22 512 |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń | 18 739 | 22 512 |
| - przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu | | |
| - hipoteka | | |
| - cesja należności | | |
| - płatności wekslami | | |
| 2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) | 11 974 | 8 766 |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń | | |
| - zobowiązania z tyt. zawartych umów konsygnacyjnych | 11 974 | 8 766 |
| - przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu | | |
| - hipoteka | | |
| - zastaw | | |
| - opłata licencyjna | | |
| - prawo regresu wynikające z umowy faktoringu | | |
| - akredytywa dokumentowa | | |
| - zawartej ugody ⁽¹⁾ | | |
| 3. Inne (z tytułu) | | |
| Pozycje pozabilansowe, razem | 30 713 | 31 278 |

Ropczyce, 12.08.2011 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | w tys. zł | w tys. zł |
|--|---------------|---------------|
| | 30.06.2011 | 30.06.2010 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 105 136 | 88 791 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 85 445 | 75 263 |
| III. Zysk brutto ze sprzedaży | 19 691 | 13 528 |
| IV. Pozostałe przychody | 3 657 | 832 |
| V. Koszty sprzedaży | 12 577 | 8 395 |
| VI. Koszty ogólnego zarządu | 4 786 | 4 861 |
| VII. Pozostałe koszty | 177 | 38 |
| VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 5 808 | 1 066 |
| IX. Przychody finansowe | 3 870 | 4 076 |
| X. Koszty finansowe | 2 187 | 1 183 |
| XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych | | |
| XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem) | 7 491 | 3 959 |
| XIII. Podatek dochodowy | 1 840 | 2 168 |
| XIV. Zyski mniejszości | | |
| XIV. Zysk netto z działalności kontynuowanej | 5 651 | 1 791 |
| XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej | | |
| Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej | 5 651 | 1 791 |
| Zysk (strata) netto (zanalizowany) | 10 208 | 16 120 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.) | 4 580 834 | 4 580 834 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 2,23 | 3,52 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.) | 4 580 834 | 4 580 834 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 2,23 | 3,52 |

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | w tys. zł | w tys. zł |
|---|--------------|--------------|
| | 30.06.2011 | 30.06.2010 |
| Zysk (Strata) netto za okres | 5 651 | 1 791 |
| Inne całkowite dochody, w tym: | 0 | 0 |
| Zmiany w nadwyżce z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych | | |
| Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | | |
| Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych | | |
| Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych | | |
| Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów | -106 | |
| Całkowity dochód za okres | 5 757 | 1 791 |

Ropczyce, 12.08.2011 r.

Zakłady Magnezytowe "ROPCZYCE" S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2011 do 30.06.2011 r.
(dane w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | Kapitał zakładowy | Akcje własne | Kapitał zapasowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały rezerwowe | Niepodzielony wynik finansowy | Wynik finansowy bieżącego okresu | Kapitał własny ogółem |
|--|----------------------|--------------|------------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| sześć miesięcy zakończonych 30.06.2011 r. | | | | | | | | |
| Kapitał własny na dzień 01.01.2011 r. | 11 515 | -805 | 66 556 | 98 806 | 7 | 11 585 | | 187 664 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | | | | | | | | 0 |
| Korekty z tyt. błędów podstawowych | | | | | | | | 0 |
| Kapitał własny po korektach | 11 515 | -805 | 66 556 | 98 806 | 7 | 11 585 | 0 | 187 664 |
| Emisja akcji | | | | | | | | 0 |
| Koszty emisji akcji | | | | | | | | 0 |
| Skup akcji własnych w celu umorzenia | | | | | | | | 0 |
| Podział zysku netto | | | 6 348 | | | -6 348 | | 0 |
| Wyplata dywidendy | | | | | | | | 0 |
| Suma dochodów całkowitych | | | | 106 | | | 5 651 | 5 757 |
| Kapitał własny na dzień 30.06.2011 r. | 11 515 | -805 | 72 904 | 98 912 | 7 | 5 237 | 5 651 | 193 421 |
| dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2010 r. | | | | | | | | |
| Kapitał własny na dzień 01.01.2010 r. | 11 515 | -805 | 65 431 | 98 389 | 7 | 6 362 | | 180 899 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | | | | | | | | 0 |
| Korekty z tyt. błędów podstawowych | | | | | | | | 0 |
| Kapitał własny po korektach | 11 515 | -805 | 65 431 | 98 389 | 7 | 6 362 | 0 | 180 899 |
| Emisja akcji | | | | | | | | 0 |
| Koszty emisji akcji | | | | | | | | 0 |
| Skup akcji własnych w celu umorzenia | | | | | | | | 0 |
| Podział zysku netto | | | 1 125 | | | -1 125 | | 0 |
| Wyplata dywidendy | | | | | | | | 0 |
| Suma dochodów całkowitych | 0 | 0 | | 417 | | | 6 348 | 6 765 |
| Kapitał własny na dzień 31.12.2010 r. | 11 515 | -805 | 66 556 | 98 806 | 7 | 5 237 | 6 348 | 187 664 |
| sześć miesięcy zakończonych 30.06.2010 r. | | | | | | | | |
| Kapitał własny na dzień 01.01.2010 r. | 11 515 | -805 | 65 431 | 98 389 | 7 | 6 362 | | 180 899 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | | | | | | | | 0 |
| Korekty z tyt. błędów podstawowych | | | | | | | | 0 |
| Kapitał własny po korektach | 11 515 | -805 | 65 431 | 98 389 | 7 | 6 362 | 0 | 180 899 |
| Emisja akcji | | | | | | | | 0 |
| Koszty emisji akcji | | | | | | | | 0 |
| Skup akcji własnych w celu umorzenia | | | | | | | | 0 |
| Podział zysku netto | | | 1 125 | | | -1 125 | | 0 |
| Wyplata dywidendy | | | | | | | | 0 |
| Suma dochodów całkowitych | 0 | 0 | | | | | 1 791 | 1 791 |
| Kapitał własny na dzień 30.06.2010 r. | 11 515 | -805 | 66 556 | 98 389 | 7 | 5 237 | 1 791 | 182 690 |

Ropczyce, 12.08.2011 r.

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | w tys. zł 30.06.2011 | w tys. zł 30.06.2010 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 5 651 | 1 791 |
| II. Korekty razem | -4 140 | -3 621 |
| 1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności | | |
| 2. Amortyzacja | 3 338 | 3 004 |
| 3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | -77 | -12 036 |
| 4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 452 | 1 553 |
| 5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej | -124 | -1 |
| 6. Zmiana stanu rezerw | 1 126 | -248 |
| 7. Zmiana stanu zapasów | -12 342 | 2 929 |
| 8. Zmiana stanu należności | -6 140 | -2 969 |
| 9. Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego | -14 | -5 |
| 10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 7 639 | 2 459 |
| 11. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego | | |
| 12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 979 | 2 297 |
| 13. Inne korekty | 23 | -604 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 1 511 | -1 830 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 1 428 | 3 129 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 23 | 401 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 1 405 | 2 728 |
| a) w jednostkach powiązanych | 1 120 | 2 700 |
| - zbycie aktywów finansowych | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - spłata udzielonych pożyczek | 1 000 | 1 877 |
| - odsetki | 120 | 823 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 285 | 28 |
| - zbycie aktywów finansowych | 210 | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 75 | 28 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| - odsetki | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 2 632 | 3 673 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 631 | 3 663 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 1 | 10 |
| a) w jednostkach powiązanych | 1 | 10 |
| - nabycie aktywów finansowych | 1 | 10 |
| - udzielone pożyczki krótkoterminowe | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 |
| - nabycie aktywów finansowych | | |
| - udzielone pożyczki krótkoterminowe | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -1 204 | -544 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 523 | 5 816 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | | 4 369 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | 1 447 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 523 | |
| II. Wydatki | 4 066 | 5 853 |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 2 350 | 3 966 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 19 | 61 |
| 8. Odsetki | 1 697 | 1 775 |
| 9. Inne wydatki finansowe | | 51 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -3 543 | -37 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -3 236 | -2 411 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -3 176 | -2 329 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 60 | 82 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | -14 205 | -8 638 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | -17 441 | -11 049 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Ropczyce, 12.08.2011 r.