

GRUPA RAWLPLUG S.A.

RAWLPLUG

**SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ZA I KWARTAŁ 2014 SA-QSr 1/2014

Wrocław, 15.05.2014

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2014 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-03.2014	01-03.2013 / 31.12.2013	01-03.2014	01-03.2013 / 31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży	156 569	135 605	37 373	32 490
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 709	3 349	1 601	802
Zysk (strata) brutto	4 118	316	983	76
Zysk (strata) netto	2 584	45	617	11
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 576	(608)	376	(146)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(17 610)	(1 126)	(4 203)	(270)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 553)	(9 402)	(1 564)	(2 253)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	25 814	5 341	6 162	1 280
Przepływy pieniężne netto, razem	1 652	(5 187)	394	(1 243)
Średnia ważona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,05	(0,02)	0,01	0,00
Aktywa razem	771 026	750 583	184 841	180 985
Zobowiązania długoterminowe	131 031	58 165	31 413	14 025
Zobowiązania krótkoterminowe	271 693	325 273	65 134	78 432
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	348 949	347 614	83 655	83 819
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 806	7 851
Liczba akcji na dzień bilansowy	32 560 000	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	10,72	10,68	2,57	2,57

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
AKTYWA TRWAŁE	407 298	414 771	410 451
Wartości niematerialne	69 454	69 420	69 193
Rzeczowe aktywa trwałe	243 659	247 657	245 339
Nieruchomości inwestycyjne	3 217	3 217	3 217
Długoterminowe aktywa finansowe	31 877	34 380	32 385
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 802	3 899	4 176
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 289	56 197	56 141
AKTYWA OBROTOWE	363 728	335 812	343 563
Zapasy	197 349	196 105	195 371
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	149 069	123 673	132 666
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 036	1 335	2 727
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 828	1 806	1 813
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 446	12 892	10 986
AKTYWA RAZEM	771 026	750 583	754 014
KAPITAŁ WŁASNY	368 302	367 145	354 651
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	348 949	347 614	337 614
Kapitał podstawowy	32 560	32 560	32 560
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	140 194	140 194	140 194
Pozostałe kapitały	162 083	164 373	161 698
Niepodzielony wynik finansowy	14 112	10 487	3 162
Udziały mniejszości	19 352	19 530	17 037
ZOBOWIĄZANIA	402 724	383 438	399 363
Zobowiązania długoterminowe	131 031	58 165	80 541
Kredyty i pożyczki	98 031	30 234	52 355
Pozostałe zobowiązania finansowe	17 233	10 082	1 709
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 460	13 298	13 960
Rezerwy świadczenia pracownicze	894	873	730
Rezerwy na zobowiązania	93	-	7 647
Rozliczenia międzyokresowe	3 319	3 678	4 140
Zobowiązania krótkoterminowe	271 693	325 273	318 822
Kredyty i pożyczki	116 993	177 965	183 981
Pozostałe zobowiązania finansowe	10 152	5 718	1 498
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	126 822	128 123	118 584
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 295	659	797
Rozliczenia międzyokresowe	13 898	12 188	13 247
Rezerwy świadczenia pracownicze	137	137	175
Rezerwy na zobowiązania	1 395	482	540
PASYWA RAZEM	771 026	750 583	754 014

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Należności warunkowe	-	-	-
Inne (z tytułu)	5 323	3 894	3 789
- środki trwale użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	3 813	2 366	2 239
- środki trwale niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 510	1 528	1 550
Pozycje pozabilansowe	5 323	3 894	3 789

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2014 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-03-2014	01-03-2013
Przychody ze sprzedaży	156 569	135 605
Koszty własne sprzedaży	(110 077)	(95 227)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	46 492	40 378
Koszty sprzedaży	(30 486)	(28 457)
Koszty ogólnego zarządu	(9 454)	(10 205)
Pozostałe przychody operacyjne	2 749	4 692
Pozostałe koszty operacyjne	(2 592)	(3 059)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 709	3 349
Przychody finansowe	819	601
Koszty finansowe	(3 410)	(3 634)
Zysk (strata) brutto	4 118	316
Podatek dochodowy	(1 534)	(271)
Zysk (strata) netto	2 584	45
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	2 584	45
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 576	(608)
- akcjonariuszom mniejszościowym	1 008	653
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,05	(0,02)
- rozwodniony	0,05	(0,02)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03-2014	01-03-2013
Zysk (strata) netto za okres	2 584	45
Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego	-	-
Pozycje przenoszone do wyniku finansowego	1 193	794
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	1 094	182
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	99	612
Inne składniki całkowitych dochodów razem	1 193	794
Całkowite dochody za okres	3 777	839
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	3 777	839
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	3 293	496
- akcjonariuszom mniejszościowym	484	343

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-03-2014	01-03-2013
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	4 118	316
Korekty:	7 931	9 804
Amortyzacja	6 246	6 371
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	40	(563)
Odsetki, netto	1 878	2 565
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	(233)	1 431
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	12 049	10 120
Zmiana stanu zapasów	(2 155)	810
Zmiana stanu należności	(11 553)	(20 402)
Zmiana stanu zobowiązań	(13 589)	11 551
Zmiana stanu rezerw	336	(436)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(70)	(2 110)
Inne korekty	51	-
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	(14 930)	(467)
Zapłacony podatek dochodowy	(2 680)	(659)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(17 610)	(1 126)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(7 059)	(8 095)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	1 940	235
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(1 434)	(1 692)
- w jednostkach powiązanych	(1 434)	(1 692)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 434)	(1 692)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	-	150
- w jednostkach powiązanych	-	33
- zbycie udziałów i akcji	-	21
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	-	12
- w pozostałych jednostkach	-	117
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	67
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	-	50
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(6 553)	(9 402)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	63 265	23 061
Splaty kredytów i pożyczek	(33 851)	(8 958)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 679)	(2 391)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(3 794)
Odsetki zapłacone	(2 084)	(2 569)
Inne wpływy finansowe	181	-
Inne wydatki finansowe	(18)	(8)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	25 814	5 341
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	1 652	(5 187)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	12 892	16 201
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(98)	(28)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	14 446	10 986

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2014 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej			Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy			
Saldo na dzień 01.01.2014 roku po zmianach	32 560	140 194	164 373	10 487	347 614	19 530 367 144
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2014 roku	-	-	(2 290)	3 625	1 335	(178) 1 157
Podział zysku/Pokrycie straty	-	-	(2 049)	2 049	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2014 roku	-	-	-	1 576	1 576	1 008 2 584
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	1 618	-	1 618	(524) 1 094
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	99	-	99	- 99
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(332)	3 625	3 293	484 3 777
Wypłata dywidendy	-	-	(1 959)	-	(1 959)	(662) (2 621)
Saldo na dzień 31.03.2014 roku	32 560	140 194	162 083	14 112	348 949	19 352 368 302

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej			Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy			
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	32 560	140 194	160 359	9 895	343 008	19 438 362 445
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(1 127)	(1 127)	- (1 127)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	(57)	(4 686)	(4 743)	- (4 743)
Saldo na dzień 01.01.2013 roku po zmianach	32 560	140 194	160 302	4 082	337 138	19 438 356 575
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2013 roku	-	-	4 071	6 405	10 476	93 10 569
Podział zysku/Pokrycie straty	-	-	3 056	(3 056)	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2013 roku	-	-	-	9 383	9 383	3 746 13 129
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(165)	-	(165)	(65) (230)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	476	-	476	- 476
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	3 367	6 327	9 694	3 681 13 375
Nabywanie udziałów od mniejszości	-	-	704	97	801	(801) -
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 787) (2 787)
Objęcie jednostki konsolidacją	-	-	-	(20)	(20)	- (20)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	0	1	1	(0) 1
Saldo na dzień 31.12.2013 roku	32 560	140 194	164 373	10 487	347 614	19 530 367 144

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej			Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy			
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	32 560	140 194	160 359	9 895	343 008	19 438 362 445
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(1 127)	(1 127)	- (1 127)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	(57)	(4 686)	(4 743)	- (4 743)
Saldo na dzień 01.01.2013 roku po zmianach	32 560	140 194	160 302	4 082	337 138	19 438 356 575
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2013 roku	-	-	1 396	(920)	476	(2 401) (1 925)
Podział zysku/Pokrycie straty	-	-	292	(292)	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2013 roku	-	-	-	(608)	(608)	653 45
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	492	-	492	(310) 182
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	612	-	612	- 612
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	1 396	(900)	496	343 839
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 744) (2 744)
Objęcie spółki konsolidacją	-	-	-	(20)	(20)	- (20)
Saldo na dzień 31.03.2013 roku	32 560	140 194	161 698	3 162	337 614	17 037 354 651

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW

Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.03.2014 roku

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	143 754	4 377	-	148 131
Sprzedaż między segmentami	10 257	-	(1 818)	8 438
Przychody segmentu ogółem	154 010	4 377	(1 818)	156 569
Amortyzacja	(6 208)	(37)	-	(6 246)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(141 199)	(3 966)	1 550	(143 615)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	6 603	374	(268)	6 709
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(2 347)	(244)	-	(2 591)
przychody z tyt. odsetek	349	-	-	349
koszty z tyt. odsetek	(2 525)	(72)	-	(2 597)
Zysk (strata) brutto	4 256	130	(268)	4 118
Podatek dochodowy	(1 534)	-	-	(1 534)
Zysk (strata) netto	2 722	130	(268)	2 584
Aktywa segmentu	746 717	24 309	-	771 026
Nakłady inwestycyjne	33 774	44	(25 325)	8 493

Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.03.2013 roku

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	122 934	3 395	-	126 329
Sprzedaż między segmentami	11 536	-	(2 260)	9 276
Przychody segmentu ogółem	134 470	3 395	(2 260)	135 605
Amortyzacja	(6 271)	(100)	-	(6 371)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(125 050)	(2 942)	2 107	(125 885)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	3 149	353	(153)	3 349
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(3 036)	3	-	(3 033)
przychody z tyt. odsetek	410	-	-	410
koszty z tyt. odsetek	(2 864)	2	-	(2 862)
Zysk (strata) brutto	113	356	(153)	316
Podatek dochodowy	(271)	-	-	(271)
Zysk (strata) netto	(158)	356	(153)	45
Aktywa segmentu	732 232	21 782	-	754 014
Nakłady inwestycyjne	22 558	26	(12 797)	9 787

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

I. Wartości niematerialne i prawne

	31.03.2014				Razem
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	46 076	22 947	5 724	1 423	76 170
Zwiększenia	103	40	353	80	577
Zakup	-	38	46	78	162
Reklasyfikacja	-	-	307	-	307
Różnice kursowe	103	2	-	2	108
Zmniejszenia	-	(6)	(20)	(307)	(333)
Reklasyfikacja	-	-	-	(307)	(307)
Różnice kursowe	-	(6)	-	(0)	(7)
Inne	-	-	(20)	-	(20)
Wartość brutto na koniec okresu	46 180	22 981	6 057	1 196	76 413
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	99	5 915	230	507	6 751
Odpis amortyzacyjny za okres	-	127	78	7	211
Różnice kursowe	1	(4)	-	1	(2)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	100	6 038	308	514	6 960
Wartość netto					
na 1 stycznia 2014 r.	45 977	17 032	5 494	916	69 420
na 31 marca 2014 r.	46 080	16 944	5 749	681	69 454

	31.12.2013				Razem
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	45 591	22 976	5 235	1 172	74 974
Zwiększenia	485	240	500	512	1 737
Zakup	-	220	256	507	983
Reklasyfikacja	-	-	179	-	179
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	20	-	-	20
Różnice kursowe	485	-	-	5	490
Inne	-	-	65	-	65
Zmniejszenia	-	(268)	(11)	(261)	(540)
Sprzedaż	-	(85)	-	-	(85)
Likwidacja	-	(81)	(11)	-	(92)
Reklasyfikacja	-	(89)	-	(179)	(268)
Różnice kursowe	-	(13)	-	(1)	(14)
Inne	-	-	-	(81)	(81)
Wartość brutto na koniec okresu	46 076	22 947	5 724	1 423	76 170
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	98	5 574	36	475	6 183
Odpis amortyzacyjny za okres	-	607	194	31	832
Sprzedaż	-	(84)	-	-	(84)
Likwidacja	-	(81)	-	-	(81)
Reklasyfikacja	-	(89)	-	-	(89)
Różnice kursowe	1	(12)	-	1	(10)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	99	5 915	230	507	6 751
Wartość netto					
na 1 stycznia 2013 r.	45 493	17 402	5 199	698	68 792
na 31 grudnia 2013 r.	45 977	17 032	5 494	916	69 420

	31.03.2013				Razem
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	45 591	22 976	5 235	1 172	74 974
Zwiększenia	627	39	-	7	674
Zakup	-	16	-	-	16
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	20	-	-	20
Różnice kursowe	627	4	-	7	638
Zmniejszenia	-	(91)	(11)	(23)	(125)
Sprzedaż	-	(85)	-	-	(85)
Likwidacja	-	-	(11)	-	(11)
Różnice kursowe	-	(6)	-	-	(6)
Inne	-	-	-	(23)	(23)
Wartość brutto na koniec okresu	46 218	22 924	5 224	1 156	75 522
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	98	5 574	36	475	6 183
Odpis amortyzacyjny za okres	-	177	45	6	228
Sprzedaż	-	(84)	-	-	(84)
Różnice kursowe	2	(2)	-	4	4
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	100	5 665	81	485	6 331
Wartość netto					
na 1 stycznia 2013 r.	45 493	17 402	5 199	698	68 792
na 31 marca 2013 r.	46 118	17 259	5 143	672	69 193

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Rawplug Ltd	PLN	5 487	5 416	5 383
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	4 025	4 205	4 115
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawplug Ireland Ltd	PLN	22 868	22 737	22 901
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawl France Sas	PLN	124	123	124
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl GmbH	PLN	12 865	12 790	12 884
	EUR	3 084	3 084	3 084
Razem		45 489	45 392	45 528

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

		31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Rawplug Ireland Ltd	PLN*	591	585	590
	EUR	141	141	141
Razem		591	585	590

* przeliczenie kursiem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

	31.03.2014						
	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	18 737	142 792	253 994	18 023	16 942	16 091	466 579
Zwiększenia	45	6 675	21 218	233	150	2 200	30 521
Zakup	-	-	130	77	118	2 138	2 463
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	6 576	1 049	106	28	-	7 759
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	19 959	25	-	62	20 046
Reklasyfikacje	-	-	2	-	-	-	2
Różnice kursowe	45	99	57	25	4	-	230
Zmniejszenia	(23)	(369)	(30 253)	(1 302)	(349)	(7 773)	(40 068)
Sprzedaż	-	-	(29 373)	(888)	(2)	-	(30 263)
Likwidacja	-	(237)	(667)	(409)	(346)	-	(1 659)
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	(5)	(5)
Różnice kursowe	(23)	(131)	(162)	(5)	(1)	(9)	(331)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(7 759)	(7 759)
Inne	-	-	(51)	-	-	-	(51)
Wartość brutto na koniec okresu	18 758	149 099	244 959	16 954	16 743	10 518	457 032
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 966	45 448	145 155	11 774	14 578	-	218 921
Odpis amortyzacyjny za okres	22	1 023	4 053	739	273	-	6 110
Sprzedaż	-	-	(9 424)	(701)	(2)	-	(10 127)
Likwidacja	-	(162)	(560)	(348)	(346)	-	(1 416)
Różnice kursowe	-	(74)	(53)	9	3	-	(115)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 988	46 235	139 170	11 474	14 506	-	213 373
Wartość netto							
na 1 stycznia 2014 r.	16 771	97 344	108 839	6 249	2 364	16 091	247 658
na 31 marca 2014 r.	16 770	102 864	105 790	5 480	2 237	10 518	243 659

31.12.2013

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	18 957	131 197	237 671	19 485	16 374	21 132	444 816
Zwiększenia	22	12 449	36 938	4 288	1 252	29 171	84 120
Zakup	-	899	1 519	770	193	24 229	27 610
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	11 440	15 508	312	892	-	28 152
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	18 273	3 038	115	-	21 426
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	-	-	82	82
Reklasyfikacje	-	-	781	34	14	4 856	5 686
Różnice kursowe	22	5	83	43	12	4	170
Inne	-	105	773	90	25	-	993
Zmniejszenia	(243)	(855)	(20 616)	(5 749)	(683)	(34 211)	(62 357)
Sprzedaż	(55)	(10)	(16 836)	(3 065)	(219)	(880)	(21 065)
Likwidacja	-	(196)	(1 682)	(2 558)	(192)	-	(4 627)
Reklasyfikacje	-	-	(1 283)	(42)	(265)	(4 892)	(6 482)
Różnice kursowe	(14)	(49)	(192)	(33)	(8)	(249)	(546)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(28 172)	(28 172)
Inne	(173)	(599)	(623)	(51)	-	(18)	(1 465)
Wartość brutto na koniec okresu	18 737	142 792	253 994	18 023	16 942	16 091	466 579
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	1 881	41 203	137 715	12 865	13 317	(423)	206 557
Odpis amortyzacyjny za okres	85	4 311	15 888	2 988	1 572	-	24 842
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	153	-	-	-	-	153
Odwrocenie odpisu aktualizującego	-	(153)	(2)	-	-	-	(155)
Sprzedaż	-	(1)	(5 219)	(2 698)	(114)	-	(8 032)
Likwidacja	-	(25)	(1 480)	(1 340)	(186)	-	(3 031)
Reklasyfikacja	-	-	(1 200)	(4)	(29)	423	(811)
Różnice kursowe	-	(10)	(22)	(4)	(3)	-	(39)
Inne	-	(30)	(525)	(32)	23	-	(564)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 966	45 448	145 155	11 774	14 578	-	218 921
Wartość netto							
na 1 stycznia 2013 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259
na 31 grudnia 2013 r.	16 771	97 344	108 839	6 249	2 364	16 091	247 658

31.03.2013

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	18 957	131 197	237 671	19 485	16 374	21 132	444 816
Zwiększenia	54	9 492	824	1 862	116	12 666	25 014
Zakup	-	-	92	7	66	12 580	12 745
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	9 481	512	16	8	-	10 017
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	1 745	-	-	1 745
Reklasyfikacje	-	-	2	-	14	3	20
Różnice kursowe	54	11	218	94	28	1	405
Inne	-	-	-	-	-	82	82
Zmniejszenia	(44)	(192)	(517)	(3 757)	(97)	(10 124)	(14 730)
Sprzedaż	-	-	(94)	(1 907)	73	-	(1 927)
Likwidacja	-	-	(24)	(1 850)	(170)	-	(2 044)
Reklasyfikacje	-	-	(303)	-	-	(17)	(320)
Różnice kursowe	(44)	(192)	(97)	-	-	(52)	(384)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(10 037)	(10 037)
Inne	-	-	-	-	-	(18)	(18)
Wartość brutto na koniec okresu	18 967	140 498	237 979	17 590	16 393	23 673	455 100
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 881	41 203	137 715	12 865	13 317	(423)	206 557
Odpis amortyzacyjny za okres	21	1 003	3 990	691	467	-	6 172
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	(96)	-	-	-	(96)
Sprzedaż	-	-	(80)	(1 870)	74	-	(1 875)
Likwidacja	-	-	(24)	(669)	(170)	-	(863)
Reklasyfikacja	-	-	(303)	-	-	-	(303)
Różnice kursowe	-	(75)	88	43	16	-	73
Inne	-	-	96	-	-	-	96
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 902	42 130	141 386	11 061	13 704	(423)	209 761
Wartość netto							
na 1 stycznia 2013 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259
na 31 marca 2013 r.	17 065	98 368	96 592	6 529	2 689	24 096	245 339

4. Nieruchomości inwestycyjne

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	3 217	3 142	3 142
Zwiększenie	-	75	75
- Modernizacja	-	75	75
Stan na koniec okresu	3 217	3 217	3 217

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Wartość brutto na początek okresu	34 601	32 935	32 935
Udziały i akcje	8 320	9 040	9 040
Udzielone pożyczki	26 281	23 895	23 895
Zwiększenia	1 745	2 680	679
Udziały i akcje	15	294	326
- różnice kursowe	15	31	63
- inne	-	263	263
Udzielone pożyczki	1 731	2 386	352
- udzielenie pożyczek	1 434	1 367	-
- wycena bilansowa	43	60	90
- inne	254	959	262
Zmniejszenia	(4 248)	(1 014)	(1 008)
Udziały i akcje	-	(1 014)	(1 008)
- różnice kursowe	-	(6)	-
- objęcie jednostki konsolidacją	-	(1 008)	(1 008)
Udzielone pożyczki	(4 248)	-	-
- spłata pożyczek	(4 248)	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	32 099	34 601	32 606
Udziały i akcje	8 335	8 320	8 358
Udzielone pożyczki	23 764	26 281	24 248
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na początek okresu	221	221	221
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	221	221
Wartość netto			
Stan na początek okresu	34 380	32 714	32 714
Stan na koniec okresu	31 878	34 380	32 385
Stan na koniec okresu - Udziały	8 114	8 099	8 137
PrJSC Koelner Ukraine	5 031	5 031	5 031
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2	2
Hercio Fixings Ltd	2 215	2 202	2 218
LeoTex Ltd	2	2	2
Koelner Finance Ltd	0	0	0
Koelner Trading KLD LLC	132	132	132
Koelner-Rawplug B&C Material Trading LLC	272	271	292
Aqua	5	5	5
Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	5	5	5
Koelner Slovakia s.r.o.	449	449	449
Stan na koniec okresu - Pożyczki	23 764	26 281	24 248
Hercio Fixings Ltd	-	4 205	4 236
Amicus Polinae sp. z o.o.	23 764	22 076	20 012

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	937	897	947
Inne należności	189	214	265
Rozliczenia międzyokresowe	2 675	2 788	2 964
	3 802	3 899	4 176
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-	-
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	3 802	3 899	4 176

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Wartość brutto na początek okresu	59 152	58 629	58 629
Rzeczowe aktywa trwałe	1 072	929	929
Wartości niematerialne	42 045	44 599	44 599
Aktywa finansowe	109	52	52
Zapasy	3 687	3 563	3 563
Należności krótkoterminowe	1 457	1 434	1 434
Rezerwy na świadczenia pracownicze	582	404	404
Pozostałe rezerwy	945	1 253	1 253
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 274	3 004	3 004
Różnice kursowe	2 095	2 188	2 188
Zobowiązania	2 392	1 154	1 154
Pozostałe	495	50	50
Korekta błędów poprzednich okresów	-	(156)	(156)
Zapasy	-	(119)	(119)
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	265	265
Pozostałe rezerwy	-	(303)	(303)
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	59 152	58 473	58 473
Rzeczowe aktywa trwałe	1 072	929	929
Wartości niematerialne	42 045	44 599	44 599
Aktywa finansowe	109	52	52
Zapasy	3 687	3 444	3 444
Należności krótkoterminowe	1 457	1 434	1 434
Rezerwy na świadczenia pracownicze	582	669	669
Pozostałe rezerwy	945	950	950
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 274	3 004	3 004
Różnice kursowe	2 095	2 188	2 188
Zobowiązania	2 392	1 154	1 154
Pozostałe	495	50	50
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	(877)	749	616
Rzeczowe aktywa trwałe	(780)	143	87
Wartości niematerialne	(638)	(2 553)	(638)
Aktywa finansowe	(28)	57	26
Zapasy	(379)	257	11
Należności krótkoterminowe	74	62	48
Rezerwy na świadczenia pracownicze	18	(87)	(77)
Pozostałe rezerwy	32	-	-
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	457	1 270	1 098
Różnice kursowe	(56)	(83)	(125)
Zobowiązania	621	1 238	157
Pozostałe	(198)	445	29
Różnice kursowe	7	(70)	(11)
Rzeczowe aktywa trwałe	(1)	(0)	(0)
Zapasy	(6)	(14)	5
Należności krótkoterminowe	(22)	(39)	15
Pozostałe rezerwy	12	(5)	(5)
Różnice kursowe	24	(11)	(22)
Pozostałe	-	-	(4)
Wartość brutto na koniec okresu	58 282	59 152	59 079
Rzeczowe aktywa trwałe	291	1 072	1 016
Wartości niematerialne	41 407	42 045	43 961
Aktywa finansowe	81	109	78
Zapasy	3 302	3 687	3 460
Należności krótkoterminowe	1 508	1 457	1 497
Rezerwy na świadczenia pracownicze	600	582	592
Pozostałe rezerwy	989	945	946
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 731	4 274	4 102
Różnice kursowe	2 063	2 095	2 042
Zobowiązania	3 013	2 392	1 311
Pozostałe	297	495	75
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 955	2 972	2 972
Zwiększenia	39	-	-
Różnice kursowe	39	-	-
Zmniejszenia	-	(17)	(35)
Różnice kursowe	-	(17)	(35)
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 994	2 955	2 937
Wartość netto			
Stan na początek okresu	56 197	55 500	55 500
Stan na koniec okresu	55 289	56 197	56 141

9a. Zapasy

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Materiały	26 244	25 924	28 247
Półprodukty i produkcja w toku	6 086	4 881	7 405
Produkty gotowe	91 461	92 916	92 732
Towary	72 499	70 952	65 003
Zaliczki na dostawy	1 060	1 432	1 984
	197 349	196 105	195 371
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(12 268)	(13 308)	(13 362)
Zapasy, wartość brutto	209 617	209 413	208 732
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	110 077	427 636	95 227

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	13 308	13 635	13 635
Odpisy utworzone	76	2 781	127
Odpisy rozwiązane	(1 097)	(2 697)	(392)
Odpisy wykorzystane	-	(300)	(47)
Inne zmiany	(19)	(111)	39
Stan na koniec okresu	12 268	13 308	13 362

10a. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Należności z tyt. dostaw i usług	131 723	103 413	113 118
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	9 231	14 829	10 196
Rozliczenia międzyokresowe	5 343	2 985	6 180
Pozostałe należności	2 772	2 447	3 172
	<u>149 069</u>	<u>123 673</u>	<u>132 666</u>
Odписы aktualizujące wartość należności	(10 473)	(10 129)	(10 240)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	<u>159 542</u>	<u>133 803</u>	<u>142 907</u>

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	10 129	9 576	9 576
Odpisy utworzone	879	3 661	989
Odpisy rozwiązane	(197)	(2 069)	(288)
Odpisy wykorzystane	(81)	(922)	(132)
Inne zmiany	(258)	(117)	95
Stan na koniec okresu	<u>10 473</u>	<u>10 129</u>	<u>10 240</u>

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 036	1 335	2 727
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 295	659	797

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	1 806	1 766	1 766
Udzielone pożyczki	1 806	1 766	1 766
Zwiększenia	22	1 040	50
Udzielone pożyczki	22	1 040	50
Zakup / udzielenie	2	1 007	3
Różnice kursowe	9	22	33
Inne zwiększenia	11	11	14
Zmniejszenia	-	(1 000)	(3)
Udzielone pożyczki	-	(1 000)	(3)
Sprzedaż / spłata	-	(997)	-
Inne zmniejszenia	-	(3)	(3)
Stan na koniec okresu	<u>1 828</u>	<u>1 806</u>	<u>1 813</u>
Udzielone pożyczki	1 828	1 806	1 813

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 976	11 144	8 598
Depozyty bankowe	1 469	1 747	2 388
Inne	2	1	-
	<u>14 446</u>	<u>12 892</u>	<u>10 986</u>

14. Kapitał zakładowy

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	gotówka	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	gotówka	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	gotówka	16.11.2005
C	na okaziciela	brak	185 400	185	gotówka	21.11.2006
D	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	gotówka	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	gotówka	03.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	gotówka	10.03.2008
			<u>32 560 000</u>	<u>32 560</u>		

15. Pozostałe kapitały

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Kapitał zapasowy pozostały	119 598	123 606	126 253
Pozostałe kapitały rezerwowe	21 903	21 903	15 788
Różnice kursowe z konsolidacji	20 582	18 864	19 657
	<u>162 083</u>	<u>164 373</u>	<u>161 698</u>

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	12 536	1 104	3 770
Wynik netto bieżącego okresu	1 576	9 383	(608)
	<u>14 112</u>	<u>10 487</u>	<u>3 162</u>

17a. Kredyty i pożyczki

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Długoterminowe kredyty bankowe	97 924	30 101	37 260
Długoterminowe pożyczki	107	133	15 095
Długoterminowe kredyty i pożyczki	<u>98 031</u>	<u>30 234</u>	<u>52 355</u>
Krótkoterminowe kredyty bankowe	103 247	164 403	181 082
Krótkoterminowe pożyczki	13 746	13 562	2 899
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	<u>116 993</u>	<u>177 965</u>	<u>183 981</u>

Terminy spłaty

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
powyżej 1 roku do 3 lat	98 031	30 234	52 355
	<u>98 031</u>	<u>30 234</u>	<u>52 355</u>

17b. Kredyty i pożyczki

DLUGOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Kredytobiorca / Pożyczkobiorca	Kredytodawca / Pożyczkodawca	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta			
RAWPLUG S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	48 000		45 000		WIBOR 1M PLN + marża	1. W okresie od 25.03.2014 do 14.08.2014r. w wysokości 48 000 2. W okresie od 15.03.2014 do 02.03.2016r. w wysokości 45 000	1. Hipoteka umowna łączna 65.000 tys. zł. na prawie wieczystego użytkownika nieruchomości należących do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw rejestrowy na zapasach należących do Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.
RAWPLUG S.A.	Raiffeisen Bank Polska S.A.	Wrocław	70 000		52 924		1. Dla kredytu w r-ku bieżącym 31.01.2017 PLN, EUR, USD, CHF - WIBOR 1M+marża, EURIBOR 1M+marża, LIBOR 1M+marża. 2. Dla kredytu rewolwingowego 1 w PLN, USD, EUR - WIBOR 1M+marża, LIBOR 1M+marża, EURIBOR 1M+marża.	1. Kredyt w r-ku bieżącym 31.01.2017 2. Kredyt rewolwingowy 30.01.2017 3. Akredytywa 31.01.2017 4. Gwarancje handlowe 31.01.2017	1. Pchnięciem do dysponowania r-kiem. 2. Zastaw na zapasach 51.500 tys. zł. 3. Hipoteka do kwoty 82 000 tys. zł. na nieruchomości. 4. Gwarancja spłaty zobowiązań wystawiona przez Koelner Polska Sp. z o.o. w kwocie 70.000 tys. zł. 5. Hipoteka do kwoty 15.000 tys. zł. na nieruchomości. 6. Cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia.
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Al Hilal Bank	Dubaj, Zjed. Emiraty Arabskie	137	167 AED	56	68 AED	oprocentowanie stałe	01.07.2016	Wystawione czeki PDC na każdą ratę.
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjed. Emiraty Arabskie	105	128 AED	51	61 AED	oprocentowanie stałe	25.04.2017	Wystawione czeki PDC na każdą ratę.
RAZEM					98 031				

KRÓTKOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Kredytobiorca / Pożyczkobiorca	Kredytodawca / Pożyczkodawca	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta			
RAWPLUG S.A.	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	55 016		7 315		WIBOR 1M + marża	30.11.2014 (kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku)	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji RAWPLUG S.A. posiadanych przez Amicus Polinae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys. zł. na użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku należącym do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 3. Wpływy na r-ku bieżący. 4. Cesja praw z um. ubezpieczenia ww. nieruchomości.
RAWPLUG S.A.	Bank Handlowy S.A.	Warszawa	53 140		53 140		WIBOR 1M PLN + marża	1. W okresie do 30.04.2014r. w wysokości 53 140 tys. zł. 2. W okresie od 01.05.2014 do 30.06.2014r. w wysokości 35 140 tys. zł.	1. Poręczenie cywilnoprawne Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o. 2. Poręczenie cywilnoprawne Koelner Rawplug IP Sp. z o.o. 3. Poręczenie cywilnoprawne FPN Wapienica Sp. z o.o. 4. Cesja Wierzytelności.
RAWPLUG S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	48 000		3 121		WIBOR 1M PLN + marża	1. W okresie od 25.03.2014 do 14.08.2014r. w wysokości 48 000 tys. zł. 2. W okresie od 15.03.2014 do 02.03.2016r. w wysokości 45 000 tys. zł.	1. Hipoteka umowna łączna 65.000 tys. zł. na prawie wieczystego użytkownika nieruchomości należących do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw rejestrowy na zapasach należących do Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.
RAWPLUG S.A.	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	22 500		9 561		WIBOR 1M PLN + marża	30.04.2014	1. Wpływy na r-ku bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach w wysokości 22.500 tys. zł. 3. Cesja praw umowy ubezpieczenia w zakresie ubezpieczenia zapasów. 4. Ustanowienie przez Amicus Polinae Sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji RAWPLUG S.A., na których został ustanowiony zastaw na poczet umowy o kredyt inwestycyjny nr K0004314 z dnia 23.11.2007r.
RAWPLUG S.A.	Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	Wrocław	20 910	5 100 EUR	10 599	2 767 EUR	EURIBOR 12M + marża	31.12.2014	Brak zabezpieczeń
RAWPLUG S.A.	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	53 000		29 941		WIBOR 1M PLN + marża	1. 53 000 tys. zł. do dnia 14.08.2014 2. 50 000 tys. zł. do dnia 02.03.2016	1. Hipoteka łączna do kwoty 45 000 tys. zł. ustanowiona na prawie użytkownika wieczystego do nieruchomości 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw finansowy na akcjach RAWPLUG S.A. w ilości 7 000 tys. sztuk należących do Amicus Polinae Sp. z o.o. 4. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji.
Rawplug Ireland Ltd	Ulster Bank Commercial Services Ltd	Dublin, Irlandia	2 496	600 EUR	2 227	534 EUR	oprocentowanie stałe	beztymnowo	Cesja należności.
Rawplug Ireland Ltd	PRI Pension Trustees Ltd	Dublin, Irlandia	878	211 EUR	839	201 EUR	oprocentowanie stałe	30.06.2014	Brak
Koelner Centrum Sp. Zo.o.	PA-CO-BANK Bank Spółdzielczy	Pabianice	200		169		WIBOR 1M PLN + marża	beztymnowo (kredyt w rachunku)	Cesja z polisy
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjed. Emiraty Arabskie	105	128 AED	30	37 AED	oprocentowanie stałe (kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku)	25.04.2017	Wystawione czeki PDC na każdą ratę.
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Al Hilal Bank	Dubaj, Zjed. Emiraty Arabskie	137	167 AED	51	62 AED	oprocentowanie stałe	01.07.2016	Wystawione czeki PDC na każdą ratę.
RAZEM					116 993				

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Część długoterminowa	17 233	10 082	1 709
Leasing finansowy	17 231	10 079	1 707
Inne	2	2	1
Część krótkoterminowa	10 152	5 718	1 498
Leasing finansowy	9 857	5 605	1 497
Inne	295	114	1

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	13 298	13 861	13 861
Rzeczowe aktywa trwałe	11 689	12 473	12 473
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	765
Aktywa finansowe	337	143	143
Należności krótkoterminowe	149	115	115
Różnice kursowe	335	330	330
Zobowiązania	21	35	35
Pozostałe	2	-	-
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1 838)	(562)	100
Rzeczowe aktywa trwałe	(1 891)	(783)	(91)
Aktywa finansowe	47	194	70
Zapasy	35	-	57
Należności krótkoterminowe	(36)	34	25
Różnice kursowe	(50)	5	32
Zobowiązania	57	(14)	7
Pozostałe	-	2	-
Stan na koniec okresu	11 460	13 298	13 960
Rzeczowe aktywa trwałe	9 798	11 689	12 381
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	765
Aktywa finansowe	384	337	213
Zapasy	35	-	57
Należności krótkoterminowe	113	149	140
Różnice kursowe	285	335	362
Zobowiązania	78	21	42
Pozostałe	2	2	-

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	1 010	898	898
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	430	442	442
Rezerwa na odprawy emerytalne	399	300	300
Inne	181	156	156
Zwiększenie rezerw	22	214	21
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	98	-
Inne	22	116	21
Wykorzystanie rezerw	(2)	(31)	(20)
Inne	(2)	(31)	(20)
Rozwiązanie rezerw	-	(69)	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	(12)	-
Inne	-	(57)	-
Inne zmiany	-	1	1
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	1	1
Zmiana z tyt. różnic kursowych	1	(4)	5
Inne	1	(4)	5
Stan na koniec okresu	1 031	1 010	905
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	430	430	442
Rezerwa na odprawy emerytalne	399	399	301
Inne	202	181	162
Część długoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	338	338	335
Rezerwa na odprawy emerytalne	369	369	269
Inne	187	166	126
	894	873	730
Część krótkoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	92	92	107
Rezerwa na odprawy emerytalne	30	30	32
Inne	15	15	36
	137	137	175

21. Pozostałe rezerwy

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	482	8 400	8 400
Rezerwa na zobowiązania	93	7 526	7 526
Rezerwa na premie	272	477	477
Rezerwa na odszkodowania	-	13	13
Pozostałe	117	384	384
Zwiększenie rezerw	1 098	1 636	222
Rezerwa na zobowiązania	323	336	121
Rezerwa na premie	716	1 222	56
Rezerwa na odszkodowania	-	-	35
Pozostałe	59	78	10
Wykorzystanie rezerw	-	(5 993)	(13)
Rezerwa na zobowiązania	-	(5 718)	-
Rezerwa na premie	-	(257)	-
Rezerwa na odszkodowania	-	(13)	(13)
Pozostałe	-	(4)	-
Rozwiązanie rezerw	(57)	(3 564)	(428)
Rezerwa na zobowiązania	-	(2 051)	-
Rezerwa na premie	(44)	(1 168)	(390)
Pozostałe	(13)	(345)	(38)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(1)	2	4
Rezerwa na zobowiązania	(1)	-	-
Rezerwa na premie	-	(2)	-
Pozostałe	1	3	4
Reklasyfikacja do rozlicz.międzyokr. biernych	(34)	-	-
Pozostałe	(34)	-	-
Stan na koniec okresu	1 488	482	8 187
Rezerwa na zobowiązania	414	93	7 647
Rezerwa na premie	944	272	144
Rezerwa na odszkodowania	-	-	35
Pozostałe	130	117	360
Część długoterminowa	93	-	7 647
Rezerwa na zobowiązania	93	-	7 647
Część krótkoterminowa	1 395	482	540
Rezerwa na zobowiązania	321	93	-
Rezerwa na premie	944	272	144
Rezerwa na odszkodowania	-	-	35
Pozostałe	130	117	360

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Długoterminowe	3 319	3 678	4 140
Przychody przyszłych okresów	3 319	3 678	4 140
- dotacje	3 250	3 510	4 061
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	69	72	79
- pozostałe	-	96	-
Krótkoterminowe	13 898	12 188	13 248
Przychody przyszłych okresów	992	864	1 043
- dotacje	815	758	1 033
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10	10
- pozostałe	167	96	-
Bierne rozliczenia międzyokresowe	12 906	11 324	12 205
- rezerwa na zobowiązania z tyt. przyszłych dostaw	3 340	3 557	1 504
- rezerwa na urlopy	1 614	1 448	1 510
- rezerwa na bonusy	6 609	5 987	6 240
- pozostałe	1 343	332	2 950

23. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	99 346	100 652	84 867
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	16 202	12 369	13 829
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 731	3 912	3 890
Zobowiązania z tyt. zakupu rzeczowych aktywów trwałych	3 685	8 611	12 139
Pozostałe	3 859	2 579	3 859
	126 822	128 123	118 584

Zobowiązania długoterminowe

	-	-	-
--	---	---	---

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne		
	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
W okresie 1 roku	1 272	608	1 102
W okresie od 1 do 5 lat	1 934	2 229	2 405
	3 205	2 837	3 507

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	31.03.2014		31.12.2013		31.03.2013	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	11 225	9 857	6 357	5 605	1 731	979
W okresie od 1 do 5 lat	18 781	17 231	11 000	10 079	1 933	903
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	30 006	X	17 357	X	3 664	X
Koszty finansowe (-)	(2 917)	X	(1 672)	X	(460)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	27 089	27 089	15 684	15 684	3 204	1 882

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 31.03.2014 r.

	kwota netto z umowy leasingu
Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub in. umowy, w tym leasingu operacyjnego	
Urządzenia techniczne i maszyny	1 310
Środki transportu	2 502
Inne	1 510
	5 322

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 31.03.2014 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe aktywa trwałe	wartości niematerialne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Urządzenia techniczne i maszyny	39 499	X	39 499
Środki transportu	3 056	X	3 056
Inne	115	X	115
	42 670	X	42 670

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	01-03.2014	01-03.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów	77 129	69 879
Przychody netto ze sprzedaży usług	776	680
Przychody netto ze sprzedaży towarów	76 771	63 311
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	1 893	1 736
	<u>156 569</u>	<u>135 605</u>
kraj	62 758	53 658
eksport	93 811	81 947
	<u>156 569</u>	<u>135 605</u>

29. Koszty według rodzajów

	01-03.2014	01-03.2013
Amortyzacja	6 227	6 356
Zużycie materiałów i energii	49 657	45 035
Koszty wynagrodzeń	24 834	23 920
Podróże służbowe	411	502
Transport	6 691	5 631
Reprezentacja i reklama	1 065	1 163
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	1 848	1 785
Usługi obce	12 263	10 653
Pozostałe koszty	2 255	2 505
	<u>105 251</u>	<u>97 549</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-03.2014	01-03.2013
Wynagrodzenia	19 398	18 713
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 436	5 207
	<u>24 834</u>	<u>23 920</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-03.2014	01-03.2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	69	536
Dotacje	267	443
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	197	288
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	1 097	392
Odwrocenie rezerw	42	669
Rozliczenie leasingu	66	1 000
Nadwyżki inwentaryzacyjne	33	31
Przychody z tytułu najmów/czynszów	278	490
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	107	167
Pozostałe	593	677
	<u>2 749</u>	<u>4 692</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-03.2014	01-03.2013
Odpisy aktualizujące należności	869	979
Odpisy aktualizujące zapasy	76	127
Kary i odszkodowania	92	-
Darowizny	171	121
Utworzenie rezerw	578	187
Niedobory inwentaryzacyjne	46	41
Koszty złomowania	368	267
Rozliczenie leasingu	60	906
Spisane i umorzone należności	29	-
Pozostałe	302	432
	<u>2 592</u>	<u>3 059</u>

33. Przychody finansowe

	01-03.2014	01-03.2013
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	294	283
Zyski z tytułu różnic kursowych	459	162
Pozostałe odsetki	55	126
Pozostałe	11	30
	<u>819</u>	<u>601</u>

34. Koszty finansowe

	01-03.2014	01-03.2013
Odsetki od kredytów i pożyczek	2 207	2 640
Pozostałe odsetki	390	221
Prowizje	310	291
Poreczenia i gwarancje	319	316
Pozostałe	184	166
	<u>3 410</u>	<u>3 634</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-03.2014	01-03.2013
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	2 405	788
Korekty ujęte w sprawozdaniu danego okresu, dotyczące podatku bieżącego za poprzednie okresy	91	-
	<u>2 496</u>	<u>788</u>
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(955)	(508)
Inne	(7)	(9)
	<u>(962)</u>	<u>(517)</u>
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	<u>1 534</u>	<u>271</u>

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-03.2014	01-03.2013
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 576	(608)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,05	(0,02)

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-03.2014	01-03.2013
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	4 588	3 591
Zakup usług, towarów i materiałów	353	132
Pozostałe przychody	43	226
Zakup środków trwałych	47	174
Pozostałe koszty	28	54
Zobowiązania	283	287
Należności	14 494	12 383
Pożyczki udzielone	1 597	5 827
Pożyczki otrzymane	10 599	15 095

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd., Heroo Fixings Ltd., Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o., Koelner Slovakia s.r.o., PrISC Koelner Ukraine, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, KOELNER-RAWLPLUG Building and Construction Material Trading LLC

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-03.2014	01-03.2013
Pozostałe przychody	254	262
Pozostałe koszty	318	316
Zobowiązania	90	-
Należności	-	239
Pożyczki udzielone	23 764	20 012

dotyczy transakcji z jednostką dominującą: Amicus Polinia Sp. z o.o.

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-03.2014	01-03.2013
Zakup usług, towarów i materiałów	51	51
Pozostałe przychody	2	3
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-	21
Należności z tyt. pożyczek	231	222

dotyczy transakcji z jednostkami: Amicus sp. z o.o., Koelner Nieruchomości sp. z o.o.

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-03.2014	01-03.2013
Zakup usług, towarów i materiałów	80	-
Pozostałe przychody	29	3
Pozostałe koszty	26	-
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	26	-
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	702	427

dotyczy transakcji z członkami zarządu oraz rady nadzorczej RAWLPLUG S.A. oraz z osobami z nimi powiązanymi

38. Dotacje rządowe

	01-03.2014	01-03.2013
Stan na początek okresu	4 268	5 301
Otrzymane w ciągu roku	64	236
Odniesione na rachunek zysków i strat	(267)	(443)
Stan na koniec okresu	4 065	5 094
Część długoterminowa	3 250	4 061
Część krótkoterminowa	815	1 033