

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2011 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-06.2011	01-06.2010 / 31.12.2010	01-06.2011	01-06.2010 / 31.12.2010
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	326 452	268 256	82 286	66 994
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	24 291	6 945	6 123	1 734
Zysk (strata) brutto	15 481	2 045	3 902	511
Zysk (strata) netto	12 758	(240)	3 216	(60)
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	10 980	(1 779)	2 768	(444)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 043	5 804	1 523	1 450
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 907)	(3 231)	(2 245)	(807)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 318	(763)	836	(191)
Przepływy pieniężne netto, razem	454	1 810	114	452
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)	0,34	(0,05)	0,09	(0,01)
Aktywa razem	680 086	649 180	170 593	163 922
Zobowiązania długoterminowe	120 917	96 878	30 331	24 462
Zobowiązania krótkoterminowe	259 906	264 576	65 195	66 807
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	281 901	270 205	70 712	68 228
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	8 167	8 222
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)	8,66	8,30	2,17	2,10

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2010
AKTYWA TRWAŁE	321 188	330 374	343 585
Wartości niematerialne	64 449	63 811	67 232
Rzeczowe aktywa trwałe	236 283	246 043	255 291
Nieruchomości inwestycyjne	3 142	3 142	3 155
Długoterminowe aktywa finansowe	6 763	6 743	7 158
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	1 974	1 769	1 758
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 577	8 865	8 991
AKTYWA OBROTOWE	358 898	318 806	358 593
Zapasy	188 196	189 024	197 926
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	151 839	112 106	144 721
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 404	2 452	3 743
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 600	199	118
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 859	15 025	12 084
AKTYWA RAZEM	680 086	649 180	702 178
KAPITAŁ WŁASNY	299 263	287 727	293 497
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	281 901	270 205	277 247
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	149 818	151 001	156 913
Niepodzielony wynik finansowy	(40 671)	(53 551)	(52 420)
Udziały nie dające kontroli	17 362	17 522	16 250
ZOBOWIĄZANIA	380 823	361 454	408 680
Zobowiązania długoterminowe	120 917	96 878	155 892
Kredyty i pożyczki	90 919	63 071	119 740
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 188	3 973	5 111
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 297	15 695	16 806
Rezerwy świadczenia pracownicze	625	632	690
Rezerwy na zobowiązania	6 621	6 399	6 036
Rozliczenia międzyokresowe	4 267	7 108	7 508
Zobowiązania krótkoterminowe	259 906	264 576	252 789
Kredyty i pożyczki	130 985	147 643	105 215
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 024	3 871	4 345
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	113 406	105 872	134 794
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 420	468	134
Rozliczenia międzyokresowe	10 239	6 409	8 033
Rezerwy świadczenia pracownicze	247	255	235
Rezerwy na zobowiązania	585	58	33
PASYWA RAZEM	680 086	649 180	702 178

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2010
Zobowiązania warunkowe	-	-	-
Inne (z tytułu)	3 319	3 342	3 718
- środki trwałe użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	1 803	1 774	2 118
- środki trwałe niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 516	1 568	1 600
Pozycje pozabilansowe	3 319	3 342	3 718

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2011 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-06.2011	01-06.2010
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	326 452	268 256
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(221 417)	(180 995)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	105 035	87 261
Koszty sprzedaży	(57 093)	(56 475)
Koszty ogólnego zarządu	(19 498)	(22 326)
Pozostałe przychody operacyjne	4 669	3 859
Pozostałe koszty operacyjne	(8 822)	(5 374)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	24 291	6 945
Przychody finansowe	321	3 267
Koszty finansowe	(9 131)	(8 167)
Zysk (strata) brutto	15 481	2 045
Podatek dochodowy	(2 722)	(2 285)
Zysk (strata) netto	12 758	(240)
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	12 758	(240)
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	10 980	(1 779)
- akcjonariuszom mniejszościowym	1 778	1 539
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,34	(0,05)
- rozwodniony	0,34	(0,05)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-06.2011	01-06.2010
Zysk (strata) netto za okres	12 758	(240)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	2 202	4 135
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	(676)	(1 543)
Inne składniki całkowitych dochodów razem	1 526	2 592
Całkowite dochody za okres	14 285	2 352
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	14 284	2 351
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	11 695	1 286
- akcjonariuszom mniejszościowym	2 589	1 065

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-06.2011	01-06.2010
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	15 481	2 045
Korekty:	17 923	13 047
Amortyzacja	15 356	12 443
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(57)	(630)
Odstęki, netto	5 136	555
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	(2 512)	679
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	33 403	15 092
Zmiana stanu zapasów	1 061	(9 760)
Zmiana stanu należności	(31 387)	(32 678)
Zmiana stanu zobowiązań	6 043	33 693
Zmiana stanu rezerw	214	(403)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 833)	(1 938)
Inne korekty	(4)	4 173
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	7 497	8 180
Zapłacony podatek dochodowy	(1 454)	(2 375)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 043	5 804
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(8 350)	(3 351)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	844	1 038
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(1 420)	(1 121)
- w jednostkach powiązanych	(1 420)	(1 080)
- nabycie udziałów i akcji	-	(973)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 420)	(107)
- w pozostałych jednostkach	-	(41)
- nabycie udziałów i akcji	-	(41)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	19	384
- w jednostkach powiązanych	19	-
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	19	-
- w pozostałych jednostkach	-	384
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	384
Inne wydatki inwestycyjne	-	(181)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(8 907)	(3 231)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	27 753	19 475
Spłaty kredytów i pożyczek	(13 595)	(11 177)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 156)	(2 048)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(2 006)	(147)
Odstęki zapłacone	(6 663)	(6 903)
Inne wpływy finansowe	-	64
Inne wydatki finansowe	(14)	(28)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	3 318	(763)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	454	1 810
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	15 025	10 257
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	381	17
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	15 859	12 084

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2011 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2011 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 204	17 522	287 727
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2011 roku	-	-	(1 183)	12 880	11 697	(160)	11 537
Podział zysku / pokrycie straty	-	-	(1 898)	1 898	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku	-	-	-	10 980	10 980	1 778	12 758
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	1 391	-	1 391	811	2 202
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(676)	-	(676)	-	(676)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(1 183)	12 878	11 695	2 589	14 284
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 749)	(2 749)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	2	2	(0)	2
Saldo na dzień 30.06.2011 roku	32 560	140 194	149 818	(40 671)	281 901	17 362	299 263

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2010 roku	32 560	146 657	144 983	(32 677)	291 523	16 466	307 990
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(3 167)	(3 167)	-	(3 167)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	174	(12 570)	(12 396)	-	(12 396)
Saldo na dzień 01.01.2010 roku po zmianach	32 560	146 657	145 157	(48 413)	275 961	16 466	292 427
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2010 roku	0	(6 463)	5 844	(5 138)	(5 756)	1 056	(4 700)
Podział zysku / pokrycie straty	-	(6 463)	9 211	(2 748)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2010 roku	-	-	-	(2 389)	(2 389)	3 260	871
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(1 822)	-	(1 822)	(924)	(2 746)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 550)	-	(1 550)	-	(1 550)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	6	-	6	-	6
Całkowite dochody za okres ogółem	-	(6 463)	5 844	(5 137)	(5 756)	2 336	(3 420)
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(1 280)	(1 280)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Saldo na dzień 31.12.2010 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 204	17 522	287 727

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2010 roku	32 560	146 657	144 983	(32 677)	291 523	16 466	307 990
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(3 167)	(3 167)	-	(3 167)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	174	(12 569)	(12 396)	-	(12 396)
Saldo na dzień 01.01.2010 roku po zmianach	32 560	146 657	145 157	(48 413)	275 961	16 466	292 427
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2010 roku	-	(6 463)	11 756	(4 007)	1 286	(216)	1 070
Podział zysku / pokrycie straty	-	(6 463)	8 690	(2 227)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2010 roku	-	-	-	(1 779)	(1 779)	1 539	(240)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	4 609	-	4 609	(474)	4 135
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 543)	-	(1 543)	-	(1 543)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	(6 463)	11 756	(4 006)	1 286	1 065	2 351
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(1 280)	(1 280)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	0	(1)	(1)	(1)	(2)
Saldo na dzień 30.06.2010 roku	32 560	140 194	156 913	(52 420)	277 247	16 250	293 497

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2011 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	308 370	1 692	-	310 062
Sprzedaż między segmentami	18 084	-	(1 694)	16 390
Przychody segmentu ogółem	326 454	1 692	(1 694)	326 452
Amortyzacja	(15 219)	(136)	-	(15 356)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(285 676)	(2 911)	1 782	(286 805)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	25 559	(1 356)	88	24 291
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(8 758)	(52)	-	(8 810)
przychody z tyt. odsetek	309	-	-	309
koszty z tyt. odsetek	(6 812)	22	-	(6 790)
Zysk (strata) brutto	16 801	(1 408)	88	15 481
Podatek dochodowy	(2 722)	-	-	(2 722)
Zysk (strata) netto	14 079	(1 408)	88	12 758
Aktywa segmentu	663 096	16 990	-	680 086
Nakłady inwestycyjne	69 519	1	(59 751)	9 769

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2010 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	248 599	6 633	-	255 233
Sprzedaż między segmentami	15 166	-	(2 142)	13 024
Przychody segmentu ogółem	263 765	6 633	(2 142)	268 256
Amortyzacja	(12 129)	(314)	-	(12 443)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(243 568)	(7 205)	1 904	(248 869)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	8 068	(886)	(238)	6 945
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(5 044)	144	-	(4 900)
przychody z tyt. odsetek	225	-	-	225
koszty z tyt. odsetek	(7 566)	(7)	-	(7 573)
Zysk (strata) brutto	3 024	(741)	(238)	2 045
Podatek dochodowy	(2 285)	-	-	(2 285)
Zysk (strata) netto	739	(741)	(238)	(240)
Aktywa segmentu	682 355	19 823	-	702 178
Nakłady inwestycyjne	9 802	386	(5 716)	4 472

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Wartości niematerialne i prawne

	30.06.2011				Razem
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	44 078	20 343	3 455	2 656	70 530
Zwiększenia	270	490	724	614	2 099
Zakup	-	123	-	444	567
Reklasyfikacja	-	-	-	168	168
Różniczenie środków trwałych w budowie	-	349	-	-	349
Różnice kursowe	270	18	-	2	291
Inne	-	-	724	-	724
Zmniejszenia	-	(465)	(156)	(348)	(969)
Różnice kursowe	-	(465)	(156)	(0)	(621)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	(348)	(348)
Wartość brutto na koniec okresu	44 348	20 368	4 022	2 922	71 660
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	95	6 203	-	420	6 719
Odpis amortyzacyjny za okres	-	467	-	13	480
Różnice kursowe	1	10	-	1	12
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	96	6 681	-	435	7 211
Wartość netto					
na 1 stycznia 2011 r.	43 983	14 139	3 455	2 235	63 811
na 30 czerwca 2011 r.	44 252	13 687	4 022	2 488	64 449

	31.12.2010				Razem
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	47 796	20 533	2 888	1 867	73 084
Zwiększenia	-	169	582	930	1 581
Zakup	-	152	-	792	944
Reklasyfikacja	-	14	-	38	52
Różnice kursowe	-	3	-	-	3
Inne	-	-	582	-	582
Zmniejszenia	(3 718)	(359)	(15)	(41)	(4 134)
Likwidacja	-	(323)	-	-	(323)
Reklasyfikacja	(2 127)	(4)	-	(15)	(2 146)
Różnice kursowe	(785)	(33)	(15)	(11)	(844)
Inne	(807)	-	-	(15)	(822)
Wartość brutto na koniec okresu	44 077	20 343	3 454	2 656	70 531
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	2 225	5 496	-	444	8 165
Odpis amortyzacyjny za okres	-	970	-	26	996
Likwidacja	-	(299)	-	-	(299)
Różnice kursowe	(2 127)	48	-	(46)	(2 125)
Sprzedaż spółki zależnej	(4)	(11)	-	(4)	(18)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	95	6 204	-	421	6 719
Wartość netto					
na 1 stycznia 2010 r.	45 570	15 038	2 888	1 423	64 919
na 31 grudnia 2010 r.	43 983	14 139	3 454	2 235	63 811

	30.06.2010				Razem
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	47 796	20 533	2 888	1 867	73 083
Zwiększenia	2 701	1 364	597	267	4 929
Zakup	-	86	-	256	342
Reklasyfikacja	-	-	-	7	21
Różnice kursowe	2 701	1 264	336	4	4 305
Inne	-	-	261	-	261
Zmniejszenia	(4 169)	(211)	-	(30)	(4 410)
Likwidacja	-	(199)	-	-	(199)
Reklasyfikacja	(2 127)	(4)	-	(16)	(2 147)
Różnice kursowe	-	(9)	-	-	(9)
Inne	(2 042)	-	-	(14)	(2 056)
Wartość brutto na koniec okresu	46 327	21 686	3 485	2 104	73 602
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	2 225	5 496	-	444	8 165
Odpis amortyzacyjny za okres	-	480	-	13	493
Likwidacja	-	(175)	-	-	(175)
Reklasyfikacja	(2 127)	47	-	(46)	(2 126)
Różnice kursowe	1	9	-	2	11
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	99	5 857	-	413	6 370
Wartość netto					
na 1 stycznia 2010 r.	45 571	15 037	2 888	1 423	64 919
na 30 czerwca 2010 r.	46 227	15 829	3 485	1 691	67 232

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		30.06.2010	31.12.2010	30.06.2010
Rawplug Ltd	PLN	4 793	4 993	5 537
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	4 506	4 266	4 348
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawplug Ireland Ltd	PLN	21 856	21 712	22 729
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawl France SAS	PLN	119	117	123
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl Ltd	PLN	12 295	12 214	12 786
	EUR	3 084	3 084	3 084
Razem		43 691	43 423	45 644

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2010
Rawplug Ireland Ltd			
PLN*	562	561	583
EUR	141	141	141
Razem	562	561	583

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

	30.06.2011						
	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 035	129 509	220 211	21 169	16 080	5 964	411 969
Zwiększenia	77	2 395	4 191	1 080	303	5 028	13 073
Zakup	-	10	262	225	235	4 935	5 666
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	2 101	3 636	62	48	-	5 847
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	624	-	47	671
Reklasyfikacje	-	-	-	137	2	41	180
Różnice kursowe	77	284	304	32	7	4	708
Inne	-	-	(11)	-	-	-	-
Zmniejszenia	(126)	(769)	(494)	(2 108)	(303)	(6 195)	(9 995)
Sprzedaż	(43)	(480)	(371)	(2 022)	(52)	-	(2 967)
Likwidacja	-	-	(30)	(58)	(43)	-	(131)
Reklasyfikacje	-	-	(32)	-	(190)	(348)	(570)
Różnice kursowe	(83)	(290)	(62)	(28)	(18)	(0)	(480)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(5 847)	(5 847)
Wartość brutto na koniec okresu	18 987	131 135	223 908	20 141	16 080	4 797	415 046
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 665	34 246	108 169	10 329	11 517	-	165 926
Odpis amortyzacyjny za okres	43	1 953	9 582	2 675	817	-	15 070
Sprzedaż	-	(194)	(355)	(1 561)	(50)	-	(2 159)
Likwidacja	-	-	(23)	(33)	(42)	-	(98)
Reklasyfikacje	-	-	-	(32)	(130)	-	(222)
Różnice kursowe	-	95	147	14	(10)	-	246
Inne	-	-	(10)	-	10	-	-
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 708	36 100	117 478	11 425	12 052	-	178 763
Wartość netto	17 370	95 263	112 043	10 839	4 563	5 964	246 043
na 1 stycznia 2011 r.	17 279	95 035	106 430	8 716	4 028	4 797	236 284

31.12.2010

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 295	129 135	212 906	25 584	16 767	5 806	409 493
Zwiększenia	308	1 392	10 516	1 158	290	11 460	25 123
Zakup	-	89	1 833	447	165	9 404	11 938
Rozliczenie środków trwałych w budowie	302	998	7 106	269	81	-	8 756
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	393	-	293	686
Reklasyfikacje	-	288	1 555	6	25	1 762	3 636
Różnice kursowe	7	18	8	43	18	1	94
Inne	-	-	14	-	-	-	14
Zmniejszenia	(568)	(1 018)	(3 211)	(5 573)	(978)	(11 301)	(22 648)
Sprzedaż	(136)	(656)	(310)	(5 224)	(139)	(893)	(7 358)
Likwidacja	-	-	(348)	(65)	(196)	-	(609)
Reklasyfikacje	(279)	-	(1 825)	(183)	(613)	(1 644)	(4 544)
Różnice kursowe	(153)	(362)	(718)	(99)	(29)	(8)	(1 369)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(8 756)	(8 756)
Inne	-	-	(10)	(2)	-	-	(12)
Wartość brutto na koniec okresu	19 036	129 509	220 211	21 169	16 079	5 965	411 969
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 580	30 697	94 788	11 637	10 768	173	149 643
Odpis amortyzacyjny za okres	85	3 891	15 574	2 931	1 630	-	24 915
Sprzedaż	-	(307)	(839)	(4 196)	(128)	(173)	(5 643)
Likwidacja	-	-	(251)	(41)	(196)	-	(488)
Reklasyfikacje	-	7	(361)	32	(560)	-	(882)
Różnice kursowe	-	(142)	(542)	(33)	(6)	-	(724)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 665	34 245	108 169	10 329	11 517	-	165 925
Wartość netto	17 715	98 438	118 118	13 947	6 000	5 633	259 850
na 1 stycznia 2010 r.	17 371	95 264	112 042	10 840	4 562	5 965	246 043

30.06.2010

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 295	129 135	212 906	25 584	16 767	5 806	409 493
Zwiększenia	557	1 507	7 465	396	272	8 144	18 341
Zakup	-	45	419	31	54	6 225	6 773
Rozliczenie środków trwałych w budowie	306	618	5 235	156	59	-	6 374
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	-	-	156	156
Reklasyfikacje	-	9	1 286	6	-	1 761	3 062
Różnice kursowe	251	835	510	203	159	2	1 960
Inne	-	-	15	-	-	-	15
Zmniejszenia	(68)	(294)	(3 160)	(3 546)	(42)	(7 964)	(15 074)
Sprzedaż	-	(65)	(1 238)	(3 281)	(34)	-	(4 618)
Likwidacja	-	-	(134)	(65)	-	-	(1 99)
Reklasyfikacje	-	-	(1 621)	(183)	(6)	(1 587)	(3 397)
Różnice kursowe	(68)	(230)	(167)	(17)	(2)	(2)	(486)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(6 374)	(6 374)
Wartość brutto na koniec okresu	19 784	130 348	217 211	22 433	16 997	5 986	412 760
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 580	30 697	94 788	11 637	10 768	173	149 643
Odpis amortyzacyjny za okres	43	1 994	7 651	1 531	830	-	12 050
Sprzedaż	-	(5)	(1 208)	(2 800)	(29)	(173)	(4 215)
Likwidacja	-	-	(123)	-	-	-	(123)
Reklasyfikacje	-	7	(391)	32	8	-	(344)
Różnice kursowe	-	17	214	113	113	-	457
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 623	32 711	100 932	10 513	11 690	-	157 469
Wartość netto	17 715	98 439	118 118	13 947	5 998	5 633	259 850
na 1 stycznia 2010 r.	18 161	97 637	116 279	11 920	5 306	5 986	255 291

4. Nieruchomości inwestycyjne

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	3 142	3 051	3 051
Zwiększenie	-	91	104
Zakup	-	1	-
Różnice kursowe	-	90	104
Zmniejszenie	-	-	-
Stan na koniec okresu	3 142	3 142	3 155

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Udział w aktywach netto w spółkach stowarzyszonych	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-
Inwestycje w spółkach stowarzyszonych	-	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Wartość brutto na początek okresu	6 984	6 573	6 573
Udziały i akcje	2 390	1 828	1 828
Udzielone pożyczki	4 574	4 745	4 745
Zwiększenia	42	628	585
Udziały i akcje	12	628	542
- zakup udziałów i akcji	-	628	498
- różnice kursowe	12	-	44
Udzielone pożyczki	30	-	43
- różnice kursowe	30	-	43
Zmniejszenia	(23)	(237)	-
Udziały i akcje	(23)	(66)	-
- różnice kursowe	(23)	(66)	-
Udzielone pożyczki	-	(171)	-
- różnice kursowe	-	(171)	-
Wartość brutto na koniec okresu	6 984	6 964	7 158
Udziały i akcje	2 378	2 390	2 370
Udzielone pożyczki	4 605	4 574	4 788

Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na początek okresu	221	-	-
Zwiększenia	-	221	-
Utworzenie	-	221	-
Zmniejszenia	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	221	-

Wartość netto

Stan na początek okresu	6 743	6 573	6 573
Stan na koniec okresu	6 763	6 743	7 158

Stan na koniec okresu netto - Udziały

	2 158	2 169	2 370
Koelner d.o.o.	-	-	221
Koelner Trading KLD	132	132	-
Leoleks Ltd	2	2	-
TOW Koelner Ukraina	13	13	13
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2	2
Hercot Ltd	1 754	1 742	1 824
Aqua	5	5	5
Koelner Finance Ltd	0	0	0
Koelner-Rawpląg B&CMT LLC	250	273	305

Stan na koniec okresu netto - Pożyczka

	4 605	4 574	4 788
Hercot Ltd	4 605	4 574	4 788

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	1 081	1 127	1 308
Inne należności	499	164	-
Rozliczenia międzyokresowe	394	478	450
	1 974	1 769	1 758

Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-	-
---	---	---	---

Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	1 974	1 769	1 758
---	-------	-------	-------

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan brutto na początek okresu	11 590	12 197	12 197
Rzeczowe aktywa trwałe	614	403	403
Aktywa finansowe	118	76	76
Zapasy	2 495	3 029	3 029
Należności krótkoterminowe	820	457	457
Rezerwy na świadczenia pracownicze	429	364	364
Pozostałe rezerwy	1 164	1 169	1 169
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 048	2 293	2 376
Różnice kursowe	2 160	2 190	2 190
Zobowiązania	1 554	1 922	1 839
Pozostałe	188	294	294

Korekta błędów poprzednich okresów	-	(534)	(533)
Zapasy	-	(93)	(93)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	-	(441)	(440)

Wartość brutto na początek okresu po korekcie	11 590	11 663	11 664
Rzeczowe aktywa trwałe	614	403	403
Aktywa finansowe	118	76	76
Zapasy	2 495	2 936	2 936
Należności krótkoterminowe	820	457	457
Rezerwy na świadczenia pracownicze	429	364	364
Pozostałe rezerwy	1 164	1 169	1 169
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 048	1 852	1 936
Różnice kursowe	2 160	2 190	2 190
Zobowiązania	1 554	1 922	1 839
Pozostałe	188	294	294

Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	(294)	(55)	51
Rzeczowe aktywa trwałe	276	210	223
Aktywa finansowe	-	42	-
Zapasy	319	(437)	(334)
Należności krótkoterminowe	191	368	141
Rezerwy na świadczenia pracownicze	36	65	80
Pozostałe rezerwy	(1)	3	-
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	(1 271)	196	(636)
Różnice kursowe	(58)	(28)	111
Zobowiązania	280	(368)	483
Pozostałe	(66)	(106)	(17)

Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	-	-	-
--	---	---	---

Różnice kursowe	(103)	(18)	298
Zapasy	(6)	(4)	18
Należności krótkoterminowe	2	(5)	1
Pozostałe rezerwy	(33)	(7)	97
Różnice kursowe	(67)	(2)	182

Stan brutto na koniec okresu	11 192	11 590	12 012
Rzeczowe aktywa trwałe	889	614	626
Aktywa finansowe	118	118	76
Zapasy	2 809	2 495	2 621
Należności krótkoterminowe	1 013	820	599
Rezerwy na świadczenia pracownicze	465	429	444
Pozostałe rezerwy	1 131	1 164	1 265
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	777	2 048	1 300
Różnice kursowe	2 035	2 160	2 483
Zobowiązania	1 834	1 554	2 322
Pozostałe	122	188	277

8b. Odpisy aktualizujące wartość aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	2 724	-	-
Korekta bilansu otwarcia	-	2 727	2 727
Skorygowany bilans otwarcia	2 724	2 727	2 727
Zwiększenia	-	-	294
Różnice kursowe	-	-	294
Zmniejszenia	(109)	(3)	-
Różnice kursowe	-	(3)	-
Różnice kursowe kalkulowane	(109)	-	-
Stan na koniec okresu	2 615	2 724	3 021
Wartość netto			
na początek okresu	8 865	9 470	9 470
na koniec okresu	8 577	8 865	8 991

9. Zapasy

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Materiały	41 377	34 568	34 470
Półprodukty i produkcja w toku	5 164	5 975	4 097
Produkty gotowe	77 265	83 377	78 680
Towary	63 084	64 488	79 542
Zaliczki na dostawy	1 306	616	1 137
	188 196	189 024	197 926
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(10 288)	(9 498)	(8 441)
Zapasy, wartość brutto	198 483	198 522	206 367
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	221 417	378 370	180 995

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	9 498	8 719	8 719
Korekta błędów poprzednich okresów	-	(491)	(491)
Stan na początek okresu po korekcie	9 498	8 228	8 228
Odpisy utworzone	1 235	1 838	437
Odpisy rozwiązane	(330)	(621)	(346)
Odpisy wykorzystane	(75)	(45)	-
Inne zmiany	(41)	98	122
Stan na koniec okresu	10 288	9 498	8 441

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Należności z tyt. dostaw i usług	139 930	100 747	133 052
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	3 179	4 956	3 573
Rozliczenia międzyokresowe	7 291	4 669	6 295
Pozostałe należności	1 439	1 735	1 801
	151 839	112 106	144 721
Odpisy aktualizujące wartość należności	(8 305)	(6 570)	(5 954)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	160 143	118 676	150 675

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	6 570	4 397	4 397
Odpisy utworzone	2 992	4 955	2 302
Odpisy rozwiązane	(757)	(1 835)	(728)
Odpisy wykorzystane	(352)	(933)	(52)
Inne zmiany	(148)	(14)	35
Stan na koniec okresu	8 305	6 570	5 954

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 404	2 452	3 743
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 420	468	134

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	199	358	358
Udzielone pożyczki	199	358	358
Zwiększenia	1 437	335	144
Udzielone pożyczki	1 437	335	144
Zakup / udzielenie	1 420	321	107
Różnice kursowe	11	11	37
Inne zwiększenia	6	3	-
Zmniejszenia	(36)	(495)	(384)
Udzielone pożyczki	(36)	(495)	(384)
Sprzedż / spłata	(33)	(495)	(384)
Różnice kursowe	(3)	-	-
Inne zmniejszenia	(3)	-	-
Stan na koniec okresu	1 600	199	118
Udzielone pożyczki	1 600	199	118

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 947	7 698	8 864
Depozyty bankowe	1 868	7 322	3 209
Inne	44	5	11
	15 859	15 025	12 084

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	opłacone gotówką	21.11.2006
D	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	opłacone gotówką	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	opłacone gotówką	03.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	opłacone gotówką	10.03.2008
			32 560 000	32 560		

15. Pozostałe kapitały

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Kapitał zapasowy pozostały	120 453	122 351	121 824
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 798	15 798	15 798
Różnice kursowe z konsolidacji	13 577	12 862	19 500
	149 818	151 001	156 913

16. Niepodzielony wynik finansowy

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	(51 651)	(51 162)	(50 640)
Wynik netto bieżącego okresu	10 980	(2 389)	(1 779)
	(40 671)	(53 551)	(52 420)

17a. Kredyty i pożyczki

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Długoterminowe kredyty bankowe	90 919	59 817	119 740
Długoterminowe pożyczki	-	3 254	-
Długoterminowe kredyty i pożyczki	90 919	63 071	119 740
Krótkoterminowe kredyty bankowe	126 167	144 362	102 571
Krótkoterminowe pożyczki	4 818	3 280	2 644
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	130 985	147 643	105 215

Terminy spłaty

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
powyżej 1 roku do 3 lat	88 564	55 903	110 021
powyżej 3 lat do 5 lat	2 355	7 168	9 719
	90 919	63 071	119 740

17b. Kredyty i pożyczki

Kredytobiorca	Bank	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			zł	waluta	zł	waluta				
Długoterminowe kredyty i pożyczki										
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	8 970		2 053		WIBOR 1M +marża	31.01.2014	1. Wpływy na rachunek bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na 1 667 udziałach Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016		15 563		WIBOR 1M +marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Sp. z o.o. Sp.K. 2. Hipoteka zwykła łączna 20 000 tys. zł na: - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość należącym do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzińska działka nr 1/2 i 1/6 WR1K/00116459/8. - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość należącym do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzińska działka nr 1/9 i 1/10 WR1K/00121721/4. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości (zabezpieczenia przysądne).	
Koelner SA	Raffaelsen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16 500 EUR	26 786	4 258 PLN 2 595 EUR 2 762 GBP	EURIBOR 1M +marża WIBOR 1M +marża LIBOR 1M +marża	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych r-ków. 2. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelnera i Przemysława Koelnera. 3. Hipoteka kaucyjna do 7 564 tys. EUR, hipoteka kaucyjna do 49 436 tys. zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7 500 tys. GBP na nieruchomościach: - we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej (WR1K/00093594/8 oraz WR1K/00150161/2). - we Wrocławiu, ul. Kwidzińska będącej w użytkowaniu wieczystym KTS sp. z o.o. (WR1K/00116459/8 oraz WR1K/00121721/4). 4. Hipoteka kaucyjna do kwoty 17 724 tys. EUR na nieruchomości we Wrocławiu, ul. Kwidzińska 6D (WR1K/00175233/9). 5. Cesja praw ubezpieczenia z ww nieruchomości.	
Koelner SA	ING Bank Śląski SA	Katowice	15 000		14 932		WIBOR 1M PLN +marża	30.05.2013	1. Poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Koelner LFS sp. z o.o. 2. Poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Wapienicka sp. z o.o. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach w kwocie 13 000 tys. zł.	
Koelner LFS sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 220		2 149		WIBOR 1M + marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 4.220 tys. zł na nieruchomości KW RZ1A/0005820/8 z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach; linia do obróbki cieplnej wyrobów śrubowych, piec koparkowy do wyzarciania, linia do wytrawiania stalowej walcówki - 4.220 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne przez Koelner SA.	
Koelner LFS sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 523	361 EUR	786	197 EUR	EURIBOR 1M + marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 361 tys. EUR na nieruchomości KW RZ1A/0005820/8 z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach; linia do obróbki cieplnej wyrobów śrubowych, piec koparkowy do wyzarciania, linia do wytrawiania stalowej walcówki - 361 tys. EUR wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne przez Koelner SA.	
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, ZEA	75	99 AED	9	11 AED	oprocenowanie stałe	2013.05.01	czeki wystawione PDC na każdą ratę	
Koelner LFS sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska SA	Warszawa	limit w PLN do max 44 607 tys. zł, w tym: 28 500 tys. zł kredyt odnawialny, 4 107 tys. zł kredyt nieodnawialny, 12 000 tys. zł akredytywy		28 641	24 353 PLN 1 076 EUR	WIBOR 1M EURIBOR 1M	28.02.2014	1. Hipoteka umowna łączna do 66 910 tys. zł, prawo użytkowania wieczystego gruntu i prawo własności budynku stanowiącego odrębną nieruchomość KW RZ1A/0005819/8 i RZ1A/00014857/7. 2. Cesja praw z umowy ubezpieczenia. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach w kwocie 27 190 tys. zł. 4. Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych w kwocie 38 722 tys. zł. 5. Przelew wierzycielności. 6. Zastaw rejestrowy na należnościach. 7. Gwarancja korporacyjna wystawiona przez Koelner SA.	
RAZEM						90 919				
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki										
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	8 970		1 405		WIBOR 1M PLN + marża	31.01.2014	1. Wpływy na rachunek bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na 1 667 udziałach Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016		7 257		WIBOR 1M PLN + marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Sp. z o.o. Sp.K. 2. Hipoteka zwykła łączna 20 000 tys. zł na: - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość należącym do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzińska działka nr 1/2 i 1/6 WR1K/00116459/8. - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość należącym do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzińska działka nr 1/9 i 1/10 WR1K/00121721/4. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości (zabezpieczenia przysądne).	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	19 810		3 962		WIBOR 1M PLN + marża	31.05.2012	1. Hipoteka zwykła łączna 5.000 tys. zł na: - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej 194 działka nr 12/1 WR1K/00150161/2 - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej działka nr 11 i 10/1 WR1K/00093594/8 2. Wpływy na r-k bieżący. 3. Ustanowienie przez Unisalm Ltd zastawu rejestrowego na udziałach Stahl GmbH nabytych ze środków z pożyczki udzielonej przez Koelner SA.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Raffaelsen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16 500 EUR	10 854	1 725 PLN 1 052 EUR 1 119 GBP	EURIBOR 1M + marża WIBOR 1M + marża LIBOR 1M + marża	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych r-ków. 2. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelnera i Przemysława Koelnera. 3. Hipoteka kaucyjna do 7 564 tys. EUR, hipoteka kaucyjna do 49 436 tys. zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7 500 tys. GBP na nieruchomościach: - we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej (WR1K/00093594/8 oraz WR1K/00150161/2). - we Wrocławiu, ul. Kwidzińska w użytkowaniu wieczystym KTS sp. z o.o. (WR1K/00116459/8 oraz WR1K/00121721/4). 4. Hipoteka kaucyjna do 17 724 tys. EUR na nieruchomościach we Wrocławiu, ul. Kwidzińska 6D (WR1K/00175233/9). 5. Cesja praw ubezpieczenia z ww nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Raffaelsen Bank Polska SA	Wrocław	57 500		49 104		1. Dla kredytu w r-ku bieżącym PLN - WIBOR 1T+marża. 2. Dla kredytów spekulacyjnych 1 i 2 w PLN,USD,EUR - WIBOR 1M+marża, LIBOR 1M+marża, EURIBOR 1M+marża. Kredyt rewolwingowy 1: 30.09.2011 Kredyt rewolwingowy 2: 30.12.2011 Akredytywa: 30.09.2011 Gwarancje: 15.02.2012	Kredyt w r-ku bieżącym. 30.09.2011 30.12.2011 15.02.2011	1. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. 2. Pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem. 3. Zastaw na zapasach 70 000 tys. zł. 4. Hipoteka kaucyjna łączna 70 000 tys. zł na nieruchomościach: we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej (WR1K/00093594/8 oraz 00150161/2). - należącej do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzińska 6C (WR1K/00116459/8 i WR1K/00121721/4). 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w zapasy i nieruchomości.	

Koelner SA	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	10 000		10 067		WIBOR 1M PLN + marża	31.07.2011	1. Wpływy na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach - 10 000 tys. zł. 3. Cesja praw umowy ubezpieczenia w zakresie ubezpieczenia zapasów. 4. Ustanowienie przez Amicus Sp. z o.o. Sp.k zastawu rejestrowego na 5 820 000 akcji Koelner SA, na których został ustanowiony zastaw na poczet umowy o kredyt inwestycyjny nr K0004314 z 23.11.2007r.	
Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Wrocław	19 950		19 829		WIBOR 1M PLN + marża	30.03.2012	1. Zastaw finansowy i rejestrowy na 2.800.000 akcjach Koelner SA do 29.925 tys. zł ustanowiony przez Amicus Sp. z o.o. Sp.k. 2. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 3. Pełnomocnictwo dla banku do regulowania wszelkich wierzytelności i rozszczeń banku z tyt. udzielonego kredytu w ciężar innych rachunków otwartych w banku.	
Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Wrocław	10 000		10 000		WIBOR dla okresu odpowiadającego okresowi Odsetkowemu wybranemu przez Koelner SA + marża	30.03.2012	1. Zastaw finansowy i rejestrowy na akcjach Koelner SA należących do Amicus Sp. z o.o. s.k. do najwyższej sumy zabezpieczenia - 15.000 tys. zł. 2. Hipoteka łączna do 15.000 tys. zł z cesją polisy ubezpieczeniowej dotyczącej: - nieruchomości w Chorzowie działka nr 451/56 (KW KATC/00012762/0). - nieruchomości w Chorzowie działka nr 451/56 (KW KATC/0001441/9). - nieruchomości w Swadzinie działka nr 22/72 (KW PO1P/00216334/1). 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 4. Prawo dla banku do regulowania wszelkich wierzytelności i rozszczeń banku wymagalnych z tyt. kredytu w ciężar rachunków otwartych w banku.	
Koelner SA	Radosław Koelner	Wrocław	4 552	1 500 USD	2 474	899 USD	oprocentowanie stałe	31.12.2011	brak zabezpieczeń	
Rawiplug Ireland Ltd	Ulster Bank	Dublin, Irlandia	2 591	650 EUR	2 344	588 EUR	EURIBOR 1 M + marża		cesja należności	
Raw France SAS	BNP Paribas	Mitry-Mory, Francja	199	50 EUR			oprocentowanie stałe	beztterminowo	brak zabezpieczeń	możliwość utrzymania debetu (overdraft) w koncie na okres 2-ch tygodni
Koelner LFS sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 220		1 308		WIBOR 1M + marża	31.05.2011	1. Hipoteka umowna do 4.220 tys. zł na nieruchomości KW RZ1A/00055820/8 z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach; linia do obróbki cieplnej wyrobów śrubowych, pięć kółpakowy do wyżarzania, linia do wytrawiania stalowej walcówki - 4.220 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Połączenie cywilne przez Koelner SA.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner LFS sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 523	361 EUR	451	113 EUR	EURIBOR 1M + marża	23.05.2011	1. Hipoteka umowna do 361 tys. EUR na nieruchomości KW RZ1A/00055820/8 z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach; linia do obróbki cieplnej wyrobów śrubowych, pięć kółpakowy do wyżarzania, linia do wytrawiania stalowej walcówki - 361 tys. EUR wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Połączenie cywilne przez Koelner SA.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner LFS sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	8 000		8 000		WIBOR 1M + marża	27.02.2012	1. Hipoteka umowna do 8.000 tys. zł na nieruchomości KW RZ1A/00055820/8. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach; linia do obróbki cieplnej wyrobów śrubowych, pięć kółpakowy do wyżarzania, linia do wytrawiania stalowej walcówki - 8.000 tys. zł. 3. Połączenie cywilne przez Koelner SA.	
FFIN Wapienica sp. z o.o.	ING Bank Śląski	Bielsko-Biala	4 200		3 773		WIBOR 1M + marża	17.05.2011	1. Hipoteka nr KW BB1B000000667 - do 5.600 tys. zł. 2. Weksel in blanco. 3. Cesja z umowy ubezpieczenia.	
Koelner Rawiplug Middle-East FZE	Dubai Bank	Dubaj, ZEA	87	115 AED	5	6 AED	oprocentowanie stałe	15.08.2011	Czeki PDC wystawione na każdą ratę.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Rawiplug Middle-East FZE	Abu Dhabi Commercial Bank	Abu Zabi, ZEA	88	117 AED	12	16 AED	oprocentowanie stałe	25.11.2011	Czeki PDC wystawione na każdą ratę.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Rawiplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, ZEA	75	99 AED	9	13 AED	oprocentowanie stałe	01.05.2011	Czeki PDC wystawione na każdą ratę.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Centrum Sp. z o.o.	"PA-CO-BANK" Bank Spółdzielczy	Pabianice	250		131		WIBOR 1M + marża	beztterminowo	Cesja z polisy	
Razem					130 985					

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Część długoterminowa	3 188	3 973	5 111
Leasing finansowy	3 188	3 973	5 111
Część krótkoterminowa	3 024	3 871	4 345
Leasing finansowy	3 024	3 776	4 345
Inne	-	95	0

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	15 695	15 443	15 443
Rzeczowe aktywa trwałe	14 436	14 202	14 202
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	776	776	776
Aktywa finansowe	-	1	1
Różnice kursowe	483	464	464
Korekta błędów poprzednich okresów	116	116	116
Rzeczowe aktywa trwałe	-	116	116
Stan na początek okresu po korekcie	15 599	15 599	15 599
Rzeczowe aktywa trwałe	14 436	14 318	14 318
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	776	776	776
Aktywa finansowe	-	1	1
Różnice kursowe	483	464	464
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(403)	152	1 255
Rzeczowe aktywa trwałe	(299)	134	286
Aktywa finansowe	1	(1)	(1)
Różnice kursowe	(133)	19	970
Pozostałe	28	-	-
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	(6)	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	(6)	-
Zmiany z tyt. różnic kursowych	5	(10)	(7)
Rzeczowe aktywa trwałe	5	(10)	(7)
Stan na koniec okresu	15 297	15 695	16 806
Rzeczowe aktywa trwałe	14 142	14 436	14 596
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	776	776	776
Aktywa finansowe	1	-	-
Różnice kursowe	350	483	1 434
Pozostałe	28	-	-

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	887	969	969
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	399	389	389
Rezerwa na odprawy emerytalne	295	356	356
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	32	103	103
Inne	161	121	121
Zwiększenie rezerw	27	140	20
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	10	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	56	-
Inne	27	74	20
Wykorzystanie rezerw	(32)	(85)	(64)
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	(32)	(68)	(64)
Inne	-	(17)	-
Rozwiązanie rezerw	(25)	(55)	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	(55)	-
Inne	(25)	-	-
Inne zmiany	20	(82)	(4)
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	(62)	(4)
Inne	20	(20)	-
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(5)	(1)	4
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	-	(3)	(1)
Inne	(5)	2	6
Stan na koniec okresu	872	887	925
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	399	389	389
Rezerwa na odprawy emerytalne	295	295	352
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	-	32	37
Inne	178	161	147
Część długoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	291	291	274
Rezerwa na odprawy emerytalne	245	245	336
Inne	89	96	80
	625	632	690
Część krótkoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	108	108	115
Rezerwa na odprawy emerytalne	50	50	16
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	-	32	37
Inne	89	65	67
	247	255	235

21. Rezerwy na zobowiązania

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Stan na początek okresu	6 457	13	13
Rezerwa na zobowiązania	6 399	-	-
Pozostałe	58	13	13
Korekta błędów poprzednich okresów	-	6 036	6 036
Rezerwa na zobowiązania	-	6 036	6 036
Stan na początek okresu po korekcie	6 457	6 049	6 049
Rezerwa na zobowiązania	6 399	6 036	6 036
Pozostałe	58	13	13
Zwiększenie rezerw	779	663	33
Rezerwa na zobowiązania	222	363	-
Rezerwa na ochronę środowiska	549	-	-
Pozostałe	8	300	33
Rozwiązanie rezerw	(30)	(255)	(13)
Pozostałe	(30)	(255)	(13)
Stan na koniec okresu	7 206	6 457	6 069
Rezerwa na zobowiązania	6 621	6 399	6 036
Rezerwa na ochronę środowiska	549	-	-
Pozostałe	36	58	33
Część długoterminowa	6 621	6 399	6 036
Rezerwa na zobowiązania	6 621	6 399	6 036
Część krótkoterminowa	585	58	33
Rezerwa na ochronę środowiska	549	-	-
Pozostałe	36	58	33

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Długoterminowe	4 267	7 108	7 508
Przychody przyszłych okresów	4 267	7 108	7 508
- dotacje	4 170	7 006	7 401
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	97	102	107
Krótkoterminowe	10 239	6 409	8 033
Przychody przyszłych okresów	2 610	1 261	1 242
- dotacje	2 600	1 151	1 207
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10	10
- pozostałe	-	100	25
Bierne rozliczenia międzyokresowe	7 629	5 148	6 791
- rezerwa na urlopy	1 229	621	558
- rezerwa na bonusy	4 637	3 724	4 038
- pozostałe	1 763	803	2 195

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

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 888	85 385	104 027
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	12 927	11 607	15 403
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 690	3 165	3 437
Pozostałe	11 901	5 715	11 927
	113 406	106 872	134 794
Zobowiązania długoterminowe			
	-	-	-

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
		opłaty minimalne	
W okresie 1 roku	1 067	461	275
W okresie od 1 do 5 lat	723	611	114
	1 790	1 072	390

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	30.06.2011		31.12.2010		30.06.2010	
	wartość bieżąca opłaty minimalne	opłaty	wartość bieżąca opłaty minimalne	opłaty	wartość bieżąca opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	3 358	3 024	4 147	3 776	4 816	4 345
W okresie od 1 do 5 lat	3 445	3 188	4 163	3 973	5 419	5 111
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	6 803	X	8 311	X	10 236	X
Koszty finansowe (*)	(592)	X	(561)	X	(780)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	6 211	6 211	7 749	7 749	9 456	9 456

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 30.06.2011 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	344
Inne	1 665
	3 319

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 30.06.2011 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe aktywa trwałe	wartości niematerialne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Wartości niematerialne i prawne	x	395	395
Urządzenia techniczne i maszyny	10 810	x	10 810
Środki transportu	3 910	x	3 910
	14 720	395	15 115

NOTY DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

	01-06.2011	01-06.2010
Przychody netto ze sprzedaży produktów	201 442	190 822
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 663	1 619
Przychody netto ze sprzedaży towarów	118 267	72 242
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	5 080	3 573
	<u>326 452</u>	<u>268 256</u>
kraj	131 093	117 201
eksport	195 359	151 055
	<u>326 452</u>	<u>268 256</u>

29. Koszty według rodzajów

	01-06.2011	01-06.2010
Amortyzacja	15 205	12 239
Zużycie materiałów i energii	108 087	76 193
Koszty wynagrodzeń	45 648	47 467
Podróże służbowe	917	1 315
Transport	12 207	10 602
Reprezentacja i reklama	2 768	3 428
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	3 446	3 395
Usługi obce	18 318	17 958
Pozostałe koszty	3 557	4 024
Razem koszty według rodzajów	<u>210 152</u>	<u>176 620</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-06.2011	01-06.2010
Wynagrodzenia	36 021	37 300
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 627	10 167
	<u>45 648</u>	<u>47 467</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-06.2011	01-06.2010
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	186	465
Dotacje	1 725	908
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	755	720
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	330	346
Odwrocenie rezerw	206	169
Odpisane zobowiązania	56	100
Nadwyżki inwentaryzacyjne	111	216
Pozostałe	1 300	935
	<u>4 669</u>	<u>3 859</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-06.2011	01-06.2010
Odpisy aktualizujące należności	2 866	2 198
Odpisy aktualizujące zapasy	1 235	437
Darowizny	462	9
Rezerwy	1 306	53
Niedobory inwentaryzacyjne	256	222
Koszty złomowania	1 032	481
Pozostałe	1 664	1 974
	<u>8 822</u>	<u>5 374</u>

33. Przychody finansowe

	01-06.2011	01-06.2010
Odsutki z tytułu udzielonych pożyczek	27	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	1	2 815
Pozostałe odsutki	283	225
Wycena instrumentów pochodnych	-	199
Pozostałe	11	27
	<u>321</u>	<u>3 267</u>

34. Koszty finansowe

	01-06.2011	01-06.2010
Odsutki od kredytów i pożyczek	6 263	7 106
Pozostałe odsutki	527	467
Provizje	388	153
Straty z tytułu różnic kursowych	1 447	-
Wycena instrumentów pochodnych	-	21
Pozostałe	506	420
	<u>9 131</u>	<u>8 167</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-06.2011	01-06.2010
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	2 831	1 086
Korekty ujęte w sprawozdaniu danego okresu, dotyczące podatku bieżącego za poprzednie okresy	0	(5)
	<u>2 831</u>	<u>1 081</u>
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(254)	1 204
Inne	145	0
	<u>(109)</u>	<u>1 204</u>
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	<u>2 722</u>	<u>2 285</u>

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-06.2011	01-06.2010
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	10 980	(1 779)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,34	(0,05)

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-06.2011	01-06.2010
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	6 741	3 945
Zakup usług, towarów i materiałów	401	206
Pozostałe przychody	166	-
Zobowiązania	313	91
Należności	12 965	7 288
Pozyczki udzielone	6 205	4 907

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Herco Fixings Ltd, TOW Koelner Ukraina, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, KOELNER-RAWLPLUG Building and Construction Material Trading LLC

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-06.2011	01-06.2010
Zakup usług towarów i materiałów	-	89
Należności	414	774

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

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-06.2011	01-06.2010
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	-	18
Zakup usług, towarów i materiałów	102	102
Zobowiązania	12	-
Należności	209	201

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

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-06.2011	01-06.2010
Pozostałe koszty	145	-
Zobowiązania	33	-
Należności	309	337
Pozyczki otrzymane	2 474	-

dotyczy transakcji z członkami zarządu oraz rady nadzorczej KOELNER SA

38. Dotacje rządowe

	01-06.2011	01-06.2010
Stan na początek okresu	8 157	9 483
Otrzymane w ciągu roku	338	336
Odniesione na rachunek zysków i strat	(1 725)	(908)
Stan na koniec okresu	6 770	8 911

Część długoterminowa	4 170	7 401
Część krótkoterminowa	2 600	1 207