

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2013 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-03.2013	01-03.2012 / 31.12.2012	01-03.2013	01-03.2012 / 31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	135 605	162 120	32 490	38 831
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 349	11 097	802	2 658
Zysk (strata) brutto	316	10 400	76	2 491
Zysk (strata) netto	45	8 362	11	2 003
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(608)	7 691	(146)	1 842
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 126)	6 529	(270)	1 564
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 402)	(7 710)	(2 253)	(1 847)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 341	(8 682)	1 280	(2 081)
Przepływy pieniężne netto, razem	(5 187)	(9 864)	(1 243)	(2 363)
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)	(0,02)	0,24	0,00	0,06
Aktywa razem	756 315	729 306	181 049	178 393
Zobowiązania długoterminowe	80 541	53 764	19 280	13 151
Zobowiązania krótkoterminowe	315 253	313 097	75 466	76 585
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	343 484	343 008	82 224	83 902
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 794	7 964
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)	10,55	10,53	2,53	2,58

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
AKTYWA TRWAŁE	410 608	402 564	375 658
Wartości niematerialne	69 193	68 792	71 627
Rzeczowe aktywa trwałe	245 339	238 259	233 979
Nieruchomości inwestycyjne	3 217	3 142	3 142
Długoterminowe aktywa finansowe	32 385	32 714	7 421
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	4 176	3 999	3 080
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 296	55 657	56 409
AKTYWA OBROTOWE	345 707	326 743	373 451
Zapasy	197 515	197 189	212 717
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	132 666	109 075	138 278
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 727	2 563	2 059
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 813	1 766	6 808
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 986	16 150	13 589
AKTYWA RAZEM	756 315	729 306	749 109
KAPITAŁ WŁASNY	360 521	362 445	369 708
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	343 484	343 008	352 787
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	161 755	160 359	156 652
Niepodzielony wynik finansowy	8 975	9 895	23 381
Udziały nie dające kontroli	17 037	19 438	16 921
ZOBOWIĄZANIA	395 794	366 861	379 401
Zobowiązania długoterminowe	80 541	53 764	127 377
Kredyty i pożyczki	52 355	25 805	98 381
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 709	1 476	1 576
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 960	13 861	14 400
Rezerwy świadczenia pracownicze	730	744	758
Rezerwy na zobowiązania	7 647	7 526	7 414
Rozliczenia międzyokresowe	4 140	4 353	4 848
Zobowiązania krótkoterminowe	315 253	313 097	252 024
Kredyty i pożyczki	183 981	196 624	110 916
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 498	2 377	3 831
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	118 584	104 871	123 972
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	797	304	1 262
Rozliczenia międzyokresowe	9 822	8 370	11 509
Rezerwy świadczenia pracownicze	175	154	177
Rezerwy na zobowiązania	396	397	357
PASYWA RAZEM	756 315	729 306	749 109

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Inne (z tytułu)	3 789	3 628	3 652
- środki trwale użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	2 239	2 052	2 035
- środki trwale niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 550	1 576	1 617
Pozycje pozabilansowe	3 789	3 628	3 652

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2013 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-03.2013	01-03.2012
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	135 605	162 120
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(95 227)	(111 060)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	40 378	51 060
Koszty sprzedaży	(28 457)	(28 845)
Koszty ogólnego zarządu	(10 205)	(10 370)
Pozostałe przychody operacyjne	4 692	2 246
Pozostałe koszty operacyjne	(3 059)	(2 994)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 349	11 097
Przychody finansowe	601	3 585
Koszty finansowe	(3 634)	(4 282)
Zysk (strata) brutto	316	10 400
Podatek dochodowy	(271)	(2 038)
Zysk (strata) netto	45	8 362
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	45	8 362
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(608)	7 691
- akcjonariuszom mniejszościowym	653	671
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	(0,02)	0,24
- rozwodniony	(0,02)	0,24

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03.2013	01-03.2012
Zysk (strata) netto za okres	45	8 362
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	182	(6 923)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	612	(1 131)
Inne składniki całkowitych dochodów razem	794	(8 054)
Całkowite dochody za okres	839	308
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	839	308
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	496	(269)
- akcjonariuszom mniejszościowym	343	577

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-03.2013	01-03.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	316	10 400
Korekty:	9 804	7 730
Amortyzacja	6 371	7 100
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(563)	469
Odsetki, netto	2 565	3 386
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	1 431	(3 226)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	10 120	18 130
Zmiana stanu zapasów	810	9 296
Zmiana stanu należności	(20 402)	(19 253)
Zmiana stanu zobowiązań	11 551	1 944
Zmiana stanu rezerw	(436)	(557)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 110)	(1 231)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	(467)	8 329
Zapłacony podatek dochodowy	(659)	(1 800)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 126)	6 529
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(8 095)	(6 974)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	235	132
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(1 692)	(915)
- w jednostkach powiązanych	(1 692)	(915)
- nabycie udziałów i akcji	-	(506)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 692)	(409)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	150	47
- w jednostkach powiązanych	33	47
- zbycie udziałów i akcji	21	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	42
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	12	5
- w pozostałych jednostkach	117	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	67	-
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	50	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(9 402)	(7 710)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	23 061	3 353
Splaty kredytów i pożyczek	(8 958)	(5 577)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 391)	(1 040)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(3 794)	(2 268)
Odsetki zapłacone	(2 569)	(3 138)
Inne wydatki finansowe	(8)	(12)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	5 341	(8 682)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(5 187)	(9 864)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	16 201	23 818
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(28)	(365)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	10 986	13 589

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2013 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	32 560	140 194	160 359	9 895	343 008	19 438	362 445
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2013 roku	-	-	1 396	(920)	476	(2 401)	(1 925)
Podział zysku	-	-	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
Objęcie spółki konsolidacją	-	-	-	(20)	(20)	-	(20)
Saldo na dzień 31.03.2013 roku	32 560	140 194	161 755	8 975	343 484	17 037	360 521

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	32 560	140 194	164 612	16 565	353 931	18 612	372 544
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	-	(875)	(875)	-	(875)
Saldo na dzień 01.01.2012 roku po zmianach	32 560	140 194	164 612	15 690	353 057	18 612	371 669
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2012 roku	-	-	(4 253)	(5 795)	(10 048)	825	(9 224)
Podział zysku	-	-	5 351	(5 351)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku	-	-	-	10 302	10 302	3 433	13 734
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(6 441)	-	(6 441)	(340)	(6 781)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(3 164)	-	(3 164)	-	(3 164)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	1	-	1	-	1
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(4 253)	4 951	698	3 093	3 790
Wypłata dywidendy	-	-	-	(10 745)	(10 745)	(2 268)	(13 013)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Saldo na dzień 31.12.2012 roku	32 560	140 194	160 359	9 895	343 008	19 438	362 445

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	32 560	140 194	164 612	16 565	353 931	18 612	372 544
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	-	(875)	(875)	-	(875)
Saldo na dzień 01.01.2012 roku po zmianach	32 560	140 194	164 612	15 690	353 057	18 612	371 669
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2012 roku	-	-	(7 960)	7 691	(269)	(1 692)	(1 961)
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2012 roku	-	-	-	7 691	7 691	671	8 362
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(6 829)	-	(6 829)	(94)	(6 923)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 131)	-	(1 131)	-	(1 131)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(7 960)	7 691	(269)	577	308
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 268)	(2 268)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	-	-	(1)	(1)
Saldo na dzień 31.03.2012 roku	32 560	140 194	156 652	23 381	352 787	16 921	369 708

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2013 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 31.03.2013 roku				
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	734 533	21 782	-	756 315
Nakłady inwestycyjne	22 558	26	(12 797)	9 787

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.03.2012 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	151 503	1 997	-	153 500
Sprzedaż między segmentami	9 639	-	(1 019)	8 620
Przychody segmentu ogółem	161 142	1 997	(1 019)	162 120
Amortyzacja	(6 995)	(105)	-	(7 100)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(142 763)	(1 850)	690	(143 923)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	11 384	42	(329)	11 097
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(769)	72	-	(697)
przychody z tyt. odsetek	200	-	-	200
koszty z tyt. odsetek	(3 198)	-	-	(3 198)
Zysk (strata) brutto	10 615	114	(329)	10 400
Podatek dochodowy	(2 038)	-	-	(2 038)
Zysk (strata) netto	8 577	114	(329)	8 362
Aktywa segmentu	730 525	18 584	-	749 109
Nakłady inwestycyjne	9 347	2	-	9 349

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Wartości niematerialne i prawne

31.03.2013					
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Razem
			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. na 31 marca 2013 r.	45 493 46 118	17 402 17 259	5 199 5 143	698 672	68 792 69 193

31.12.2012					
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Razem
			Pozostałe		
Wartość brutto na początek okresu	48 809	23 111	4 540	3 744	80 204
Zwiększenia	-	306	695	1 262	2 263
Zakup	-	34	11	1 262	1 307
Reklasyfikacja	-	18	-	-	18
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	254	684	-	938
Zmniejszenia	(3 219)	(440)	-	(3 834)	(7 493)
Sprzedaż	-	-	-	(2 831)	(2 831)
Likwidacja	-	(407)	-	(6)	(413)
Reklasyfikacja	-	-	-	(26)	(26)
Różnice kursowe	(3 219)	(33)	-	(27)	(3 279)
Zbyte wraz ze sprzedażą spółki zależnej	-	-	-	(614)	(614)
Inne	-	-	-	(330)	(330)
Wartość brutto na koniec okresu	45 591	22 976	5 235	1 172	74 974
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	106	5 300	-	464	5 869
Odpis amortyzacyjny za okres	-	620	36	30	686
Likwidacja	-	(317)	-	(6)	(323)
Różnice kursowe	(8)	(30)	-	(13)	(50)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	98	5 574	36	475	6 183
Wartość netto na 1 stycznia 2012 r. na 31 grudnia 2012 r.	48 704 45 493	17 811 17 402	4 540 5 199	3 281 698	74 335 68 792

31.03.2012					
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Razem
			Pozostałe		
Wartość brutto na początek okresu	48 809	23 111	4 540	3 744	80 204
Zwiększenia	-	28	-	1 056	1 084
Zakup	-	8	-	1 064	1 073
Reklasyfikacja	-	4	-	-	4
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	16	-	-	16
Inne	-	-	-	(8)	(8)
Zmniejszenia	(2 566)	(28)	-	(1 043)	(3 636)
Sprzedaż	-	-	-	(995)	(995)
Likwidacja	-	(4)	-	-	(4)
Reklasyfikacja	-	-	-	(12)	(12)
Różnice kursowe	(2 566)	(24)	-	(21)	(2 610)
Inne	-	-	-	(15)	(15)
Wartość brutto na koniec okresu	46 244	23 111	4 540	3 757	77 652
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	106	5 300	-	464	5 869
Odpis amortyzacyjny za okres	-	187	-	6	193
Likwidacja	-	(4)	-	-	(4)
Różnice kursowe	(8)	(20)	-	(9)	(35)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	100	5 463	-	461	6 024
Wartość netto na 1 stycznia 2012 r. na 31 marca 2012 r.	48 704 46 144	17 811 17 648	4 540 4 540	3 281 3 297	74 335 71 627

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Koelner Górny Śląsk Sp. z o.o.				
Rawplug Ltd	PLN	5 383	5 447	5 424
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	4 115	4 205	4 235
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawplug Ireland Ltd	PLN	22 901	22 413	22 817
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawl France Sarl	PLN	124	121	123
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl Ltd	PLN	12 884	12 608	12 835
	EUR	3 084	3 084	3 084
Razem		45 528	44 917	45 556

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Rawiplug Ireland Ltd			
	PLN*	590	576
	EUR	141	141
Razem		590	576

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

	31.03.2013						
	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	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

31.12.2012

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	19 516	133 079	229 099	20 755	16 908	7 728	427 084
Zwiększenia	-	1 633	18 608	2 485	696	33 671	57 093
Zakup	-	267	870	374	454	32 034	33 999
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	1 349	15 572	104	209	-	17 234
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	1 865	-	52	1 917
Reklasyfikacje	-	17	2 166	142	33	1 578	3 937
Różnice kursowe	-	-	-	-	-	6	6
Zmniejszenia	(558)	(3 514)	(10 036)	(3 755)	(1 231)	(20 267)	(39 362)
Sprzedaż	(226)	(2 497)	(2 312)	(2 680)	(78)	(140)	(7 933)
Likwidacja	-	(506)	(4 425)	(753)	(758)	(34)	(6 477)
Reklasyfikacje	-	-	(2 227)	-	(314)	(2 436)	(4 977)
Różnice kursowe	(332)	(511)	(722)	(322)	(80)	(97)	(2 065)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(17 558)	(17 558)
Inne	-	-	(349)	-	-	(2)	(351)
Wartość brutto na koniec okresu	18 957	131 197	237 671	19 485	16 374	21 132	444 816
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	1 795	38 172	127 417	12 419	12 759	-	192 561
Odpis amortyzacyjny za okres	86	3 950	17 007	3 568	1 730	-	26 341
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	77	-	-	-	77
Odwroćenie odpisu aktualizującego	-	-	(482)	-	-	-	(482)
Sprzedaż	-	(495)	(2 449)	(2 521)	(71)	(423)	(5 960)
Likwidacja	-	(291)	(3 468)	(447)	(741)	-	(4 947)
Reklasyfikacja	-	-	(77)	-	(314)	-	(391)
Różnice kursowe	-	(134)	(565)	(155)	(47)	-	(901)
Inne	-	-	296	2	-	-	298
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 881	41 203	137 715	12 865	13 317	(423)	206 557
Wartość netto							
na 1 stycznia 2012 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523
na 31 grudnia 2012 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259

31.03.2012

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	19 516	133 079	229 099	20 755	16 908	7 728	427 084
Zwiększenia	-	167	2 187	908	86	7 987	11 336
Zakup	-	5	184	211	59	7 105	7 564
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	162	1 961	37	27	-	2 187
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	660	-	52	712
Reklasyfikacje	-	-	34	-	-	831	865
Różnice kursowe	-	-	9	-	-	(1)	8
Zmniejszenia	(280)	(515)	(1 167)	(1 688)	(308)	(3 632)	(7 590)
Sprzedaż	-	-	(644)	(1 443)	(75)	(12)	(2 174)
Likwidacja	-	(13)	(37)	-	(3)	-	(53)
Reklasyfikacje	-	-	(20)	-	(164)	(1 428)	(1 612)
Różnice kursowe	(280)	(502)	(466)	(246)	(66)	(4)	(1 563)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(2 188)	(2 188)
Wartość brutto na koniec okresu	19 235	132 731	230 120	19 975	16 686	12 084	430 831
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 795	38 172	127 417	12 419	12 759	-	192 561
Odpis amortyzacyjny za okres	22	990	4 522	989	446	-	6 969
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	(19)	-	-	-	(19)
Sprzedaż	-	-	(641)	(1 183)	(68)	-	(1 892)
Likwidacja	-	(13)	(37)	-	(3)	-	(53)
Reklasyfikacja	-	-	(20)	-	(164)	-	(184)
Różnice kursowe	-	(96)	(376)	(119)	(42)	-	(633)
Inne	-	-	96	2	5	-	103
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 817	39 053	130 941	12 109	12 932	-	196 853
Wartość netto							
na 1 stycznia 2012 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523
na 31 marca 2012 r.	17 418	93 678	99 178	7 866	3 754	12 084	233 978

4. Nieruchomości inwestycyjne

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	3 142	3 142	3 142
Modernizacja	75	-	-
Stan na koniec okresu	3 217	3 142	3 142

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Inwestycje w spółkach stowarzyszonych	-	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Wartość brutto na początek okresu	32 935	8 110	8 110
Udziały i akcje	9 040	3 075	3 075
Udzielone pożyczki	23 895	5 035	5 035
Zwiększenia	679	29 990	-
Udziały i akcje	326	5 990	-
- zakup udziałów i akcji	-	5 763	-
- różnice kursowe	63	227	-
- inne	263	-	-
Udzielone pożyczki	352	24 000	-
- udzielenie pożyczek	-	24 000	-
- wycena bilansowa	90	-	-
- inne	262	-	-
Zmniejszenia	(1 008)	(5 165)	(467)
Udziały i akcje	(1 008)	(25)	(135)
- różnice kursowe	-	(25)	(135)
- objęcie jednostki konsolidacją	(1 008)	-	-
Udzielone pożyczki	-	(5 140)	(333)
- spłata pożyczek	-	(4 250)	-
- różnice kursowe	-	(364)	(291)
- inne	-	(526)	(42)
Wartość brutto na koniec okresu	32 606	32 935	7 642
Udziały i akcje	8 358	9 040	2 940
Udzielone pożyczki	24 248	23 895	4 702
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na początek okresu	221	221	221
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	221	221
Wartość netto			
Stan na początek okresu	32 714	7 889	7 889
Stan na koniec okresu	32 385	32 714	7 421
Stan na koniec okresu - Udziały netto	8 137	8 818	2 718
PrJSC Koelner Ukraine	5 031	4 768	13
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2	2
Hercio Fixings Ltd	2 218	2 171	1 831
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	292	277	279
Aqua	5	5	5
Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	5	5	5
Koelner Slovakia s.r.o.	449	449	449
Koelner Polska Sp. z o.o.*	-	1 008	-
Stan na koniec okresu - Pożyczki netto	24 248	23 895	4 703
Hercio Ltd	4 236	4 145	4 703
Amicus Polinae sp. z o.o.	20 012	19 750	-

* spółka objęta konsolidacją od 1.01.2013 r.

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	947	894	1 152
Inne należności	265	289	418
Rozliczenia międzyokresowe	2 964	2 817	1 510
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-	-
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	4 176	3 999	3 080

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Wartość brutto na początek okresu	58 629	59 957	59 957
Rzeczowe aktywa trwałe	929	982	982
Wartości niematerialne	44 599	47 152	47 152
Aktywa finansowe	52	118	118
Zapasy	3 563	3 521	3 521
Należności krótkoterminowe	1 434	1 574	1 574
Rezerwy na świadczenia pracownicze	404	541	541
Pozostałe rezerwy	1 253	1 411	1 411
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	3 004	624	624
Różnice kursowe	2 188	2 441	2 441
Zobowiązania	1 154	1 508	1 508
Pozostałe	50	85	85
Korekta błędów poprzednich okresów	-	123	123
Zapasy	-	123	123
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	58 629	60 080	60 080
Rzeczowe aktywa trwałe	929	982	982
Wartości niematerialne	44 599	47 152	47 152
Aktywa finansowe	52	118	118
Zapasy	3 563	3 644	3 644
Należności krótkoterminowe	1 434	1 574	1 574
Rezerwy na świadczenia pracownicze	404	541	541
Pozostałe rezerwy	1 253	1 411	1 411
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	3 004	624	624
Różnice kursowe	2 188	2 441	2 441
Zobowiązania	1 154	1 508	1 508
Pozostałe	50	85	85
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	616	(1 238)	(521)
Rzeczowe aktywa trwałe	87	(53)	7
Wartości niematerialne	(638)	(2 553)	(638)
Aktywa finansowe	26	(66)	-
Zapasy	11	(57)	(167)
Należności krótkoterminowe	48	(119)	72
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(77)	(137)	(50)
Pozostałe rezerwy	(1 008)	(85)	(84)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	1 098	2 380	93
Różnice kursowe	(125)	(158)	(142)
Zobowiązania	157	(354)	361
Pozostałe	29	(35)	28

Różnice kursowe	(11)	(213)	(190)
Zapasy	5	(24)	(17)
Należności krótkoterminowe	15	(21)	-
Pozostałe rezerwy	(5)	(73)	(71)
Różnice kursowe	(22)	(94)	(102)
Pozostałe	(4)	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	59 235	58 629	59 369
Rzeczowe aktywa trwałe	1 016	929	989
Wartości niematerialne	43 961	44 599	46 514
Aktywa finansowe	78	52	118
Zapasy	3 579	3 563	3 460
Należności krótkoterminowe	1 497	1 434	1 646
Rezerwy na świadczenia pracownicze	327	404	491
Pozostałe rezerwy	1 248	1 253	1 255
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 102	3 004	717
Różnice kursowe	2 042	2 188	2 197
Zobowiązania	1 311	1 154	1 869
Pozostałe	75	50	113
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 972	3 125	3 125
Zmniejszenia	(35)	(153)	(165)
Różnice kursowe	(35)	(153)	(165)
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 937	2 972	2 960
Wartość netto			
Stan na początek okresu	55 657	56 955	56 955
Stan na koniec okresu	56 298	55 657	56 409

9. Zapasy

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Materiały	29 648	31 550	37 769
Półprodukty i produkcja w toku	7 405	4 713	7 525
Produkty gotowe	93 475	94 152	98 605
Towary	65 003	65 949	67 866
Zaliczki na dostawy	1 984	824	952
	197 515	197 189	212 717
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(13 962)	(13 635)	(11 940)
Zapasy, wartość brutto	210 676	210 824	224 658
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	95 227	441 934	111 060

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	13 635	11 736	11 736
Korekta bilansu otwarcia	-	645	-
Skorygowany bilans otwarcia	13 635	12 381	11 736
Odpisy utworzone	127	2 196	263
Odpisy rozwiązane	(392)	(841)	(32)
Odpisy wykorzystane	(47)	(9)	-
Inne zmiany	39	(92)	(47)
Stan na koniec okresu	13 362	13 635	11 940

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Należności z tyt. dostaw i usług	113 118	95 951	123 757
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	10 196	7 602	8 159
Rozliczenia międzyokresowe	6 180	3 109	4 924
Pozostałe należności	3 172	2 413	1 438
	132 666	109 075	138 278
Odpisy aktualizujące wartość należności	(10 240)	(9 576)	(9 448)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	142 907	118 652	147 726

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	9 576	9 940	9 940
Odpisy utworzone	989	3 811	635
Odpisy rozwiązane	(288)	(1 954)	(440)
Odpisy wykorzystane	(132)	(1 911)	(581)
Inne zmiany	95	(309)	(105)
Stan na koniec okresu	10 240	9 576	9 448

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 727	2 563	2 059
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	797	304	1 262

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	1 766	6 901	6 901
Udzielone pożyczki	1 766	6 901	6 901
Zwiększenia	50	12 257	438
Udzielone pożyczki	50	12 257	438
Zakup / udzielenie	3	12 239	409
Różnice kursowe	33	5	-
Inne zwiększenia	14	13	29
Inne aktywa finansowe	-	-	28
Inne zwiększenia	-	-	28
Zmniejszenia	(3)	(17 392)	(559)
Udzielone pożyczki	(3)	(17 392)	(559)
Sprzedaż / spłata	-	(17 389)	-
Różnice kursowe	-	-	(553)
Inne zmniejszenia	(3)	(3)	(6)
Stan na koniec okresu	1 813	1 766	6 808
Udzielone pożyczki	1 813	1 766	6 780
Inne aktywa finansowe	-	-	28

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 598	10 402	10 772
Depozyty bankowe	2 388	5 747	2 817
	10 986	16 150	13 589

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	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	opłacone gotówką	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

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Kapitał zapasowy pozostały	126 253	125 961	120 699
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 788	15 788	15 787
Różnice kursowe z konsolidacji	19 714	18 610	20 287
	161 755	160 359	156 652

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	9 583	(407)	15 689
Wynik netto bieżącego okresu	(608)	10 302	7 691
	8 975	9 895	23 381

17a. Kredyty i pożyczki

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Długoterminowe kredyty bankowe	37 260	9 494	98 379
Długoterminowe pożyczki	15 095	16 311	2
Długoterminowe kredyty i pożyczki	52 355	25 805	98 381
Krótkoterminowe kredyty bankowe	181 082	192 911	108 881
Krótkoterminowe pożyczki	2 899	3 713	2 003
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	183 981	196 624	110 916

Terminy spłaty

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
powyżej 1 roku do 3 lat	52 355	25 805	98 381
	52 355	25 805	98 381

17b. Kredyty i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE 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	Inne	
			tyś.zł	tyś. waluta	tyś.zł	tyś. waluta					
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016		7 309		WIBOR 1M +marza	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Polinae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys.zł na użytkowaniu wyczystym gruntu oraz budynku należącem do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z um. ubezpieczenia ww. nieruchomości.		
Koelner SA	BNP Paribas Bank Polska SA	Warszawa	30 000		29 898		WIBOR 3M +marza	03.03.2015	1. Hipoteka łączna do 45 000 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw finansowy na akcjach Koelner SA 30 000 tys.zł należących do Amicus Polinae sp. z o.o. 4. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji.		
Koelner SA	Koelner Inwestycje Budowlane sp. z o.o.	Wrocław	20 910	5 100 EUR	15 095	3 614 EUR	EURIBOR 12M +marza	31.12.2014	brak zabezpieczeń		
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 500	361 EUR	54	13 EUR	EURBOR 1M +marza	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 361 tys. EUR na nieruchomości z cesją praw z polisy ubezp. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 361 tys. EUR z cesją praw z polisy ubezp. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.		
RAZEM					52 355						

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	Inne
			tyś.zł	tyś. waluta	tyś.zł	tyś. waluta				
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016		7 215		WIBOR 1M +marza	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Polinae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys.zł na użytkowaniu wyczystym gruntu oraz budynku należącem do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z um. ubezpieczenia ww. nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16 500 EUR	16 490	2 439 PLN 1 487 EUR 1 583 GBP	EURBOR 1M +marza WIBOR 1M +marza LIBOR 1M +marza	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych +kdw. 2. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelnera i Przemysława Koelnera. 3. Hipoteka kaucyjna łączna do 7 564 tys. EUR, hipoteka kaucyjna do 49 436 tys.zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7 500 tys. GBP. 4. Hipoteka kaucyjna do 17 724 tys. EUR. 5. Cesja praw ubezpiecz. z ww. nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	ING Bank Śląski SA	Katowice	22 212		22 308		WIBOR 1M +marza	1. 22 212 tys.zł. do dnia 21.05.2013 2. 20 000 tys.zł od 22.05.2013 do 31.05.2013	1. Poręczenie Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o. 2. Poręczenie FPN Wapierica sp. z o.o. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 13 006 tys.zł. 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 8 164 tys.zł	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	22 500		22 596		WIBOR 1M +marza	30.04.2013	1. Wpływy na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 22 500 tys.zł. 3. Cesja praw umowy ubezp. zapasów. 4. Ustanowienie przez Amicus Polinae Sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji Koelner SA.	

Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	82 000		71 024			1. Dla kredytu w r-ku bieżącym 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. 3. Dla kredytu rewolwingowego 2 13 w PLN - WIBOR 1M +marża	1. Kredyt w r-ku bieżącym 10.12.2013. 2. Kredyt rewolwingowy 1 - 31.05.2013. 3. Kredyt rewolwingowy 2 - 09.12.2013. 4. Kredyt rewolwingowy 3 - 27.07.2012. 5. Akredytywa 10.12.2013. 6. Gwarancje bankowe 10.12.2013. 7. Gwarancje handlowe 10.12.2013.	1. Pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem. 2. Zastaw na zapasach 42.500 tys. zł. 3. Hipoteka kaucyjna łączna 70.000 tys. zł na nieruchomości należącej do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 4. Hipoteka do 82.000 tys. zł na nieruchomości we Wrocławiu. 5. Cesja praw z polis ubezpiecz. w/w zapasów i nieruchomości. 6. Cicha cesja należności od odbiorców Koelner SA oraz Koelner Polska Sp. z o.o. 7. Gwarancja spłaty zobowiązań wystawiona przez Koelner Polska sp. z o.o. oraz Koelner Łańcucka Fabryka Srub sp. z o.o.	
Rawplug Ireland Ltd	Ulster Bank	Dublin, Irlandia	2 702	650 EUR	2 899	694 EUR	oprocenowanie stałe	bezterminowo	1. Cesja należności.		
Koelner Łańcucka Fabryka Srub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 220		1 168		WIBOR 1M +marża	28.02.2014	1. Hipoteka umowna do 4.220 tys. zł na nieruchomości z cesją praw z polisy ubezpiecz. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 4.220 tys. zł z cesją praw z polisy ubezpiecz. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.		
Koelner Łańcucka Fabryka Srub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 500	361 EUR	466	112 EUR	EURIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 361 tys. EUR na nieruchomości z cesją praw z polisy ubezpiecz. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 361 tys. EUR z cesją praw z polisy ubezpiecz. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.		
Koelner Łańcucka Fabryka Srub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	9 002		9 000		WIBOR 1M +marża	27.05.2013	1. Hipoteka umowna do 8.000 tys. zł na nieruchomości. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 8.000 zł. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.		
Koelner Łańcucka Fabryka Srub sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska SA	Warszawa	limit w PLN do max wysokości 44.807 tys. w tym: 28.500 tys. kredyt odnawialny, 4.107 tys. kredyt nieodnawialny do 28.02.2014, 12.000 tys. akredytywa		28 032		WIBOR 1M +marża, EURIBOR 1M +marża	30.06.2013	1. Hipoteka umowna łączna do 66.910 tys. zł. 2. Cesja praw z um. ubezpieczenia 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 4. Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych 5. Przelew wierzytelności 6. Zastaw rejestrowy na nieruchomościach 7. Gwarancja korporacyjna Koelner SA		
FPIN Wapienica sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 200		2 771		WIBOR 1M +marża	13.08.2013	hipoteka do 5 600 tys. zł, cesja z umowy ubezpiecz., weksel in blanco		
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjed. Emiraty Arabskie					oprocenowanie stałe			kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku	
Koelner Centrum Sp. Zo.o.	"PA-CO-BANK" Bank Spółdzielczy	Pabianice	98	99 AED	2	2 AED		01.05.2013	wystawione czeki PDC na każdą ratę	kredyt w rachunku	
RAZEM										183 981	

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Część długoterminowa	1 709	1 476	1 576
Leasing finansowy	1 708	1 474	1 576
Inne	1	1	-
Część krótkoterminowa	1 498	2 377	3 831
Leasing finansowy	1 497	2 376	3 831
Inne	1	1	-

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	13 861	14 863	14 863
Rzeczowe aktywa trwałe	12 473	13 131	13 131
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	765
Aktywa finansowe	143	2	2
Należności krótkoterminowe	115	69	69
Różnice kursowe	330	916	916
Zobowiązania	35	-	-
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	100	(1 023)	(484)
Rzeczowe aktywa trwałe	(91)	(659)	(190)
Aktywa finansowe	70	141	3
Zapasy	57	-	49
Należności krótkoterminowe	25	46	48
Różnice kursowe	32	(586)	(467)
Zobowiązania	7	35	-
Pozostałe	-	-	73
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	(1)	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	(1)	-
Zmiany z tyt. różnic kursowych	(0)	1	(0)
Rzeczowe aktywa trwałe	(0)	1	(0)
Stan na koniec okresu	13 960	13 861	14 400
Rzeczowe aktywa trwałe	12 381	12 473	12 942
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	765
Aktywa finansowe	213	143	5
Zapasy	57	-	49
Należności krótkoterminowe	140	115	117
Różnice kursowe	362	330	449
Zobowiązania	42	35	-
Pozostałe	-	-	73

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	898	941	941
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	442	447	447
Rezerwa na odprawy emerytalne	300	312	312
Inne	156	182	182
Zwiększenie rezerw	21	104	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	26	-
Inne	21	78	-
Wykorzystanie rezerw	(20)	(36)	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	(23)	-
Inne	(20)	(13)	-
Rozwiązanie rezerw	-	(103)	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	(5)	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	(15)	-
Inne	-	(83)	-
Inne zmiany	1	-	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	1	-	-
Zmiana z tyt. różnic kursowych	5	(8)	(6)
Inne	5	(8)	(6)
Stan na koniec okresu	905	898	935
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	442	442	447
Rezerwa na odprawy emerytalne	301	300	312
Inne	162	156	176
Część długoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	335	335	369
Rezerwa na odprawy emerytalne	269	268	278
Inne	126	141	111
	730	744	758
Część krótkoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	107	107	78
Rezerwa na odprawy emerytalne	32	32	34
Inne	36	15	65
	175	154	177

21. Pozostałe rezerwy

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Stan na początek okresu	7 923	8 018	8 018
Rezerwa na zobowiązania	7 526	7 603	7 603
Rezerwa na odszkodowania	13	-	-
Pozostałe	384	415	415
Zwiększenie rezerw	166	854	143
Rezerwa na zobowiązania	121	529	133
Rezerwa na odszkodowania	35	13	-
Pozostałe	10	312	10
Wykorzystanie rezerw	(13)	(526)	(172)
Rezerwa na zobowiązania	-	(476)	(122)
Rezerwa na odszkodowania	(13)	-	-
Pozostałe	-	(50)	(50)
Rozwiązanie rezerw	(38)	(416)	(215)
Rezerwa na zobowiązania	-	(130)	-
Pozostałe	(38)	(286)	(215)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	4	(7)	(3)
Pozostałe	4	(7)	(3)
Stan na koniec okresu	8 043	7 923	7 771
Rezerwa na zobowiązania	7 647	7 526	7 614
Rezerwa na odszkodowania	35	13	-
Pozostałe	360	384	157
Część długoterminowa	7 647	7 526	7 414
Rezerwa na zobowiązania	7 647	7 526	7 414
Część krótkoterminowa	396	397	357
Rezerwa na zobowiązania	-	-	200
Rezerwa na odszkodowania	35	13	-
Pozostałe	360	384	157

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Długoterminowe	4 140	4 353	4 848
Przychody przyszłych okresów	4 140	4 353	4 848
- dotacje	4 061	4 271	4 758
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	79	82	90
Krótkoterminowe	9 822	8 370	11 509
Przychody przyszłych okresów	1 043	1 040	1 356
- dotacje	1 033	1 030	1 346
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10	10
Bierne rozliczenia międzyokresowe	8 779	7 330	10 153
rezerwa na zobowiązania z tyt. przyszłych dostaw	1 504	1 043	688
- rezerwa na urlopy	119	108	1 237
- rezerwa na bonusy	4 888	4 840	6 499
- pozostałe	2 267	1 339	1 729

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

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 867	79 339	95 283
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	13 829	12 679	-
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 890	2 782	3 763
Zobowiązania z tyt. zakupu ŚT	12 139	6 938	6 863
Pozostałe	3 859	3 133	18 063
	118 584	104 871	123 972

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne		
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
W okresie 1 roku	1 102	1 055	847
W okresie od 1 do 5 lat	2 405	1 732	555
	3 507	2 787	1 403

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	31.03.2013		31.12.2012		31.03.2012	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca	opłaty minimalne	wartość bieżąca	opłaty minimalne	wartość bieżąca
W okresie 1 roku	1 731	979	2 600	2 376	4 086	3 831
W okresie od 1 do 5 lat	1 933	803	1 656	1 474	1 702	1 576
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	3 664	X	4 256	X	5 790	X
Koszty finansowe (-)	(460)	X	(406)	X	(383)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	3 204	1 882	3 850	3 850	5 407	5 407

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 31.03.2013 r.

	kwota netto z umowy
Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub in. umowy, w tym leasingu operacyjnego	
Urządzenia techniczne i maszyny	1 024
Środki transportu	930
Inne	1 550
	3 504

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 31.03.2013 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe aktywa wartości trwale	niematerialne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Środki transportu	2 069	x	2 069
	2 069	x	2 069

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

	01-03.2013	01-03.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 879	94 197
Przychody netto ze sprzedaży usług	680	648
Przychody netto ze sprzedaży towarów	63 311	64 424
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	1 736	2 851
	<u>135 605</u>	<u>162 120</u>
kraj	53 658	64 829
eksport	81 947	97 291
	<u>135 605</u>	<u>162 120</u>

29. Koszty według rodzajów

	01-03.2013	01-03.2012
Amortyzacja	6 356	7 092
Zużycie materiałów i energii	45 035	59 643
Koszty wynagrodzeń	23 920	24 529
Podróże służbowe	502	458
Transport	5 631	6 184
Reprezentacja i reklama	1 163	1 388
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	1 785	1 826
Usługi obce	10 653	9 254
Pozostałe koszty	2 505	4 037
Razem koszty według rodzajów	<u>97 549</u>	<u>114 412</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-03.2013	01-03.2012
Wynagrodzenia	18 713	19 067
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 207	5 462
	<u>23 920</u>	<u>24 529</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-03.2013	01-03.2012
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	536	-
Dotacje	443	477
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	288	435
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	392	32
Odwrocenie rezerw	669	15
Nadwyżki inwentaryzacyjne	31	44
Przychody z tytułu najmów/czynszów	490	440
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	167	-
Pozostałe	1 677	803
	<u>4 692</u>	<u>2 246</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-03.2013	01-03.2012
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	48
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	-	77
Odpisy aktualizujące należności	979	619
Odpisy aktualizujące zapasy	127	283
Darowizny	121	125
Utworzenie rezerw	187	143
Niedobory inwentaryzacyjne	41	56
Koszty złomowania	267	436
Pozostałe	1 338	1 206
	<u>3 059</u>	<u>2 994</u>

33. Przychody finansowe

	01-03.2013	01-03.2012
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	283	53
Zyski z tytułu różnic kursowych	161	2 650
Pozostałe odsetki	126	146
Wycena instrumentów pochodnych	-	418
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	-	300
Pozostałe	30	18
	<u>601</u>	<u>3 585</u>

34. Koszty finansowe

	01-03.2013	01-03.2012
Odsetki od kredytów i pożyczek	2 640	3 030
Pozostałe odsetki	221	168
Prowizje	291	230
Poręczenia i gwarancje	316	286
Pozostałe	166	568
	<u>3 634</u>	<u>4 282</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-03.2013	01-03.2012
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	788	2 001
	<u>788</u>	<u>2 001</u>
Podatek odroczone		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(508)	(26)
Inne	(9)	63
	<u>(517)</u>	<u>37</u>
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	<u>271</u>	<u>2 038</u>

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-03.2013	01-03.2012
Zysk / strata przypadający(a) akcjonariuszom jednostki dominującej	(608)	7 691
Srednia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	(0,02)	0,24

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-03.2013	01-03.2012
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	3 591	3 445
Zakup usług, towarów i materiałów	132	146
Pozostałe przychody	226	249
Zakup środków trwałych	174	191
Pozostałe koszty	54	-
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	287	471
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	12 383	11 345
Należności z tyt. pożyczek	5 827	11 274
Zobowiązania z tyt. pożyczek	15 095	-

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Herco Fixings Ltd, Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o., Koelner Slovakia s.r.o., PrJSC Koelner Ukraine, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, KOELNER-RAWPLUG Building and Construction Material Trading LLC, Koelner Polska sp. z o.o. (od 01.01.2013 spółka konsolidowana).

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-03.2013	01-03.2012
Pozostałe przychody	262	-
Pozostałe koszty	316	286
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	239	394
Należności z tyt. pożyczek	20 012	-

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

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-03.2013	01-03.2012
Zakup usług, towarów i materiałów	51	51
Pozostałe przychody	3	-
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	21	34
Należności z tyt. pożyczek	222	209

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

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-03.2013	01-03.2012
Pozostałe przychody	3	-
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	427	147

dotyczy transakcji z członkami zarządu oraz rady nadzorczej KOELNER SA oraz z osobami z nimi powiązanymi

38. Dotacje rządowe

	01-03.2013	01-03.2012
Stan na początek okresu	5 301	6 413
Otrzymane w ciągu roku	236	168
Odniesione na rachunek zysków i strat	(443)	(477)
Stan na koniec okresu	5 094	6 104
Część długoterminowa	4 061	4 758
Część krótkoterminowa	1 033	1 346