

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	2012	2011	2012	2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	637 945	662 165	152 853	159 939
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	29 564	50 261	7 084	12 140
Zysk (strata) brutto	16 322	30 999	3 911	7 488
Zysk (strata) netto	13 734	71 578	3 291	17 289
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	10 302	67 716	2 468	16 356
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	61 845	50 702	14 818	12 246
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(47 543)	(22 664)	(11 391)	(5 474)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(21 487)	(19 847)	(5 148)	(4 794)
Przepływy pieniężne netto, razem	(7 185)	8 190	(1 722)	1 978
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)	0,32	2,08	0,08	0,50
Aktywa razem	729 306	750 678	178 393	169 960
Zobowiązania długoterminowe	53 764	136 857	13 151	30 986
Zobowiązania krótkoterminowe	313 097	242 152	76 585	54 825
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	343 008	353 056	83 902	79 935
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 964	7 372
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)	10,53	10,84	2,58	2,46

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.12.2012	31.12.2011
AKTYWA TRWAŁE	402 564	379 333
Wartości niematerialne	68 792	74 336
Rzeczowe aktywa trwałe	238 259	234 523
Nieruchomości inwestycyjne	3 142	3 142
Długoterminowe aktywa finansowe	32 714	7 888
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 999	2 488
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 657	56 955
AKTYWA OBROTOWE	326 743	371 345
Zapasy	197 189	224 206
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	109 075	113 734
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 563	2 685
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 766	6 901
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 150	23 818
AKTYWA RAZEM	729 306	750 678
KAPITAŁ WŁASNY	362 445	371 669
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	343 008	353 056
Kapitał podstawowy	32 560	32 560
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	140 194	140 194
Pozostałe kapitały	160 359	164 612
Niepodzielony wynik finansowy	9 895	15 690
Udziały nie dające kontroli	19 438	18 613
ZOBOWIĄZANIA	366 861	379 009
Zobowiązania długoterminowe	53 764	136 857
Kredyty i pożyczki	25 805	106 533
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 476	1 803
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 861	14 883
Rezerwy świadczenia pracownicze	744	764
Rezerwy na zobowiązania	7 526	7 603
Rozliczenia międzyokresowe	4 353	5 271
Zobowiązania krótkoterminowe	313 097	242 152
Kredyty i pożyczki	196 624	106 712
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 377	4 369
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	104 871	121 268
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	304	695
Rozliczenia międzyokresowe	8 370	8 515
Rezerwy świadczenia pracownicze	154	177
Rezerwy na zobowiązania	397	415
PASYWA RAZEM	729 306	750 678

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania warunkowe	-	-
Inne (z tytułu)	3 628	3 300
- środki trwałe użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	2 052	1 705
- środki trwałe niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 576	1 595
Pozycje pozabilansowe razem	3 628	3 300

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-12-2012	01-12-2011
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	637 945	662 165
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(441 934)	(445 792)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	196 012	216 373
Koszty sprzedaży	(119 187)	(114 220)
Koszty ogólnego zarządu	(44 828)	(41 745)
Pozostałe przychody operacyjne	15 489	14 476
Pozostałe koszty operacyjne	(17 922)	(24 623)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	29 564	50 261
Przychody finansowe	3 622	810
Koszty finansowe	(16 865)	(20 071)
Zysk (strata) brutto	16 322	30 999
Podatek dochodowy	(2 588)	40 579
Zysk (strata) netto	13 734	71 578
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	13 734	71 578
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	10 302	67 716
- akcjonariuszom mniejszościowym	3 432	3 862
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,32	2,08
- rozwodniony	0,32	2,08

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-12-2012	01-12-2011
Zysk (strata) netto za okres	13 734	71 578
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(6 780)	13 174
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	(3 164)	2 132
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	1	141
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(9 944)	15 447
Całkowite dochody za okres	3 791	87 027
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	3 791	87 027
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	698	83 186
- akcjonariuszom mniejszościowym	3 093	3 840

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-12-2012	01-12-2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	16 322	30 999
Korekty:	39 921	43 903
Amortyzacja	26 965	29 934
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(985)	363
Odsetki, netto	14 613	11 938
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	(672)	1 668
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	56 243	74 902
Zmiana stanu zapasów	25 100	(31 663)
Zmiana stanu należności	3 057	1 999
Zmiana stanu zobowiązań	(17 198)	10 886
Zmiana stanu rezerw	(109)	511
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(3 018)	(45)
Inne korekty	223	453
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	64 299	57 043
Zapłacony podatek dochodowy	(2 454)	(6 341)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	61 845	50 702
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(31 801)	(16 938)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	4 899	1 204
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(43 299)	(7 133)
- w jednostkach powiązanych	(43 299)	(7 133)
- nabycie udziałów i akcji	(6 835)	(353)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(36 464)	(6 780)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	22 657	202
- w jednostkach powiązanych	22 657	202
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	22 462	149
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	195	54
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(47 543)	(22 664)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	61 036	43 305
Spłaty kredytów i pożyczek	(50 872)	(43 156)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(3 800)	(4 011)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(14 643)	(2 006)
Odsetki zapłacone	(13 188)	(13 957)
Inne wydatki finansowe	(21)	(22)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(21 487)	(19 847)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(7 185)	8 190
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	23 818	15 025
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(483)	603
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	16 150	23 818

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 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 01.01.2012 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	(9 223)
Podział zysku/Pokrycie straty	-	-	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)	(6 780)
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	3 791
Wypłata dywidendy	-	-	-	(10 745)	(10 745)	(2 268)	(13 013)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	(0)	(1)	(1)	(0)	(1)
Saldo na dzień 31.12.2012 roku	32 560	140 194	160 359	9 895	343 008	19 438	362 445

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 zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(293)	(293)	-	(293)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	-	(44)	(44)	-	(44)
Saldo na dzień 01.01.2011 roku po zmianach	32 560	140 194	151 001	(53 887)	269 868	17 522	287 391
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	-	13 611	69 577	83 188	1 090	84 278
Podział zysku/Pokrycie straty	-	-	(1 882)	1 882	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	-	-	67 716	67 716	3 862	71 578
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	13 221	(24)	13 197	(23)	13 174
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	2 132	-	2 132	-	2 132
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	141	-	141	-	141
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	13 612	69 574	83 186	3 840	87 027
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 749)	(2 749)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	(1)	3	2	(0)	1
Saldo na dzień 31.12.2011 roku	32 560	140 194	164 612	15 690	353 056	18 612	371 669

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i	Razem
			wyłączenia	
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	588 709	9 053	-	597 762
Sprzedaż między segmentami	45 579	-	(5 396)	40 183
Przychody segmentu ogółem	634 288	9 053	(5 396)	637 945
Amortyzacja	(26 547)	(418)	-	(26 965)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(588 718)	(8 552)	15 855	(581 416)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	19 023	83	10 459	29 564
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(13 186)	(56)	-	(13 243)
przychody z tyt. odsetek	1 751	-	-	1 751
koszty z tyt. odsetek	(13 552)	8	-	(13 543)
Zysk (strata) brutto	5 837	26	10 459	16 322
Podatek dochodowy	(2 557)	(31)	-	(2 588)
Zysk (strata) netto	3 280	(5)	10 459	13 734
Aktywa segmentu	710 211	19 095	-	729 306
Nakłady inwestycyjne	147 548	71	(72 519)	75 100

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i	Razem
			wyłączenia	
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	620 423	5 358	-	625 781
Sprzedaż między segmentami	40 638	-	(4 253)	36 385
Przychody segmentu ogółem	661 061	5 358	(4 253)	662 165
Amortyzacja	(29 575)	(359)	-	(29 934)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(578 078)	(7 819)	3 927	(581 970)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	53 408	(2 820)	(326)	50 261
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(19 012)	(249)	-	(19 262)
przychody z tyt. odsetek	787	-	-	787
koszty z tyt. odsetek	(13 966)	-	-	(13 966)
Zysk (strata) brutto	34 396	(3 069)	(326)	30 999
Podatek dochodowy	40 130	448	-	40 578
Zysk (strata) netto	74 526	(2 621)	(326)	71 577
Aktywa segmentu	732 227	18 451	-	750 678
Nakłady inwestycyjne	19 508	18	-	19 526

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Wartości niematerialne i prawne

	31.12.2012				
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
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)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	(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.	48 704	17 811	4 540	3 281	74 335
na 31 grudnia 2012 r.	45 493	17 402	5 199	698	68 792

	31.12.2011				
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	44 077	20 343	3 454	2 656	70 531
Zwiększenia	4 732	5 922	1 085	4 416	16 155
Zakup	-	172	-	1 224	1 396
Reklasyfikacja	-	2 905	-	235	3 140
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	515	-	-	515
Różnice kursowe	4 732	2 233	120	37	7 122
Inne	-	97	965	2 920	3 982
Zmniejszenia	-	(3 154)	-	(3 328)	(6 482)
Sprzedaż	-	(10)	-	-	(10)
Likwidacja	-	(1 750)	-	-	(1 750)
Reklasyfikacja	-	(70)	-	-	(70)
Różnice kursowe	-	(1)	-	-	(1)
Zbyle wraz ze sprzedażą spółki zależnej	-	-	-	(409)	(409)
Inne	-	(1 323)	-	(2 919)	(4 242)
Wartość brutto na koniec okresu	48 809	23 111	4 540	3 744	80 204
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	95	6 204	-	421	6 719
Odpis amortyzacyjny za okres	-	951	-	27	978
Sprzedaż	-	(10)	-	-	(10)
Likwidacja	-	(1 750)	-	-	(1 750)
Reklasyfikacja	-	(2)	-	-	(2)
Różnice kursowe	11	37	-	16	64
Inne	-	(130)	-	-	(130)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	106	5 300	-	464	5 869
Wartość netto					
na 1 stycznia 2011 r.	43 983	14 139	3 454	2 235	63 811
na 31 grudnia 2011 r.	48 704	17 811	4 540	3 281	74 335

2a. Wartość firmy z konsolidacji

	31.12.2012	31.12.2011
Rawplug Ltd		
PLN	5 447	5 727
GBP	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft		
PLN	4 205	4 266
HUF	300 388	300 388
Rawplug Ireland Ltd		
PLN	22 413	24 214
EUR	5 482	5 482
Rawl France Sas		
PLN	121	131
EUR	30	30
Koelner Ltd		
PLN	121	121
RUB	983	983
Stahl Ltd		
PLN	12 608	13 622
EUR	3 084	3 084
Razem	44 917	48 080

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

	31.12.2012	31.12.2011
Rawplug Ireland Ltd		
PLN*	560	624
EUR	141	141
Razem	560	624

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

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	1 579	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 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
Odwrocenie 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	-	-	256	2	-	-	258
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	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523
na 1 stycznia 2012 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259

31.12.2011

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	19 036	129 509	220 211	21 169	16 079	5 965	411 969
Zwiększenia	536	4 095	10 492	3 883	1 692	14 463	35 161
Zakup	-	551	430	1 314	479	13 612	16 386
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	2 406	8 158	126	632	-	11 323
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	1 243	-	47	1 290
Reklasyfikacje	-	-	29	141	31	284	485
Różnice kursowe	536	1 138	1 453	397	141	16	3 682
Inne	-	-	422	662	408	504	1 996
Zmniejszenia	(56)	(526)	(1 605)	(4 298)	(862)	(12 699)	(20 046)
Sprzedaż	(56)	(480)	(590)	(3 431)	(198)	(25)	(4 779)
Likwidacja	-	(14)	(608)	(205)	(68)	(32)	(926)
Reklasyfikacje	-	-	(90)	-	(200)	(683)	(973)
Różnice kursowe	-	-	(6)	-	-	-	(6)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(11 429)	(11 429)
Inne	-	(32)	(311)	(662)	(397)	(531)	(1 933)
Wartość brutto na koniec okresu	19 516	133 079	229 098	20 755	16 908	7 728	427 084
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	1 665	34 245	108 169	10 329	11 517	-	165 925
Odpis amortyzacyjny za okres	86	3 936	18 902	4 833	1 600	-	29 358
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	44	32	437	-	-	-	513
Sprzedaż	-	(194)	(567)	(2 846)	(195)	-	(3 802)
Likwidacja	-	(7)	(536)	(120)	(66)	-	(728)
Reklasyfikacja	-	-	(82)	-	(200)	-	(282)
Różnice kursowe	-	158	1 089	222	92	-	1 562
Inne	-	-	4	-	10	-	14
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 795	38 171	127 417	12 418	12 759	-	192 560
Wartość netto	17 371	95 264	112 042	10 840	4 562	5 965	246 043
na 1 stycznia 2011 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 524

4. Nieruchomości inwestycyjne

31.12.2012 31.12.2011

Stan na początek okresu	3 142	3 142
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	3 142	3 142

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

31.12.2012 31.12.2011

Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

31.12.2012 31.12.2011

Wartość brutto na początek okresu	8 110	6 965
Udziały i akcje	3 075	2 391
Udzielone pożyczki	5 035	4 574
Zwiększenia	29 990	1 206
Udziały i akcje	5 990	683
- zakup udziałów i akcji	5 763	454
- różnice kursowe	227	229
Udzielone pożyczki	24 000	523
- udzielenie pożyczek	24 000	-
- wycena bilansowa	-	523
Zmniejszenia	(5 165)	(62)
Udziały i akcje	(25)	-
- różnice kursowe	(25)	-
Udzielone pożyczki	(5 140)	(62)
- spłata pożyczek	(4 250)	(62)
- różnice kursowe	(364)	-
- inne	(526)	-
Wartość brutto na koniec okresu	32 935	8 110
Udziały i akcje	9 040	3 075
Udzielone pożyczki	23 895	5 035

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

Wartość netto		
Stan na początek okresu	7 889	6 744
Stan na koniec okresu	32 714	7 889

Stan na koniec okresu - Udziały netto	8 819	2 853
--	-------	-------

PrJSC Koelner Ukraine	4 768	13
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2
Herco Fixings Ltd	2 171	1 943
LeoTex Ltd	2	2
Koelner Finance Ltd	0	0
Koelner Trading KLD LLC	132	132
Koelner-Rawplug B&C Material Trading LLC	277	302
Aqua	5	5
Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	5	5
Koelner Slovakia s.r.o.	449	449
Koelner Polska Sp. z o.o.	1 008	-

Stan na koniec okresu - Pożyczki netto	23 895	5 035
Herco Fixings Ltd	4 145	5 035
Amicus Polinae sp. z o.o.	19 750	-

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2012	31.12.2011
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	894	1 250
Inne należności	289	438
Rozliczenia międzyokresowe	2 817	800
	3 999	2 488

Odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	3 999	2 488

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2012	31.12.2011
Wartość brutto na początek okresu	59 957	11 590
Rzeczowe aktywa trwałe	982	614
Wartości niematerialne	47 152	-
Aktywa finansowe	118	118
Zapasy	3 521	2 495
Należności krótkoterminowe	1 574	820
Rezerwy na świadczenia pracownicze	541	429
Pozostałe rezerwy	1 411	1 164
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	624	2 049
Różnice kursowe	2 441	2 160
Zobowiązania	1 508	1 554
Pozostałe	85	188

Korekta błędów poprzednich okresów	123	69
Zapasy	123	69

	31.12.2012	31.12.2011
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	60 080	11 659
Rzeczowe aktywa trwałe	982	614
Wartości niematerialne	47 152	-
Aktywa finansowe	118	118
Zapasy	3 644	2 564
Należności krótkoterminowe	1 574	820
Rezerwy na świadczenia pracownicze	541	429
Pozostałe rezerwy	1 411	1 164
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	624	2 049
Różnice kursowe	2 441	2 160
Zobowiązania	1 508	1 554
Pozostałe	85	188

Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odroczenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	(1 238)	47 934
Rzeczowe aktywa trwałe	(53)	368
Wartości niematerialne	(2 553)	47 152
Aktywa finansowe	(66)	-
Zapasy	(57)	1 036
Należności krótkoterminowe	(119)	721
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(137)	112
Pozostałe rezerwy	(85)	85
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 380	(1 424)
Różnice kursowe	(158)	33
Zobowiązania	(354)	(46)
Pozostałe	(35)	(103)

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

Różnice kursowe	(213)	487
Zapasy	(24)	44
Należności krótkoterminowe	(21)	34
Pozostałe rezerwy	(73)	161
Różnice kursowe	(94)	248

	31.12.2012	31.12.2011
Wartość brutto na koniec okresu	58 629	60 080
Rzeczowe aktywa trwałe	929	982
Wartości niematerialne	44 599	47 152
Aktywa finansowe	52	118
Zapasy	3 563	3 644
Należności krótkoterminowe	1 434	1 574
Rezerwy na świadczenia pracownicze	404	541
Pozostałe rezerwy	1 253	1 411
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	3 004	625
Różnice kursowe	2 188	2 441
Zobowiązania	1 154	1 508
Pozostałe	50	85

Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	3 125	2 724
Zwiększenia	-	400
Różnice kursowe	-	400
Zmniejszenia	(153)	-
Różnice kursowe	(153)	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 972	3 125

Wartość netto		
Stan na początek okresu	56 955	8 865
Stan na koniec okresu	55 657	56 955

9. Zapasy

	31.12.2012	31.12.2011
Materiały	31 550	40 397
Półprodukty i produkcja w toku	4 713	7 004
Produkty gotowe	94 152	100 970
Towary	65 949	74 973
Zaliczki na dostawy	824	863
	197 189	224 206
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(13 635)	(12 381)
Zapasy, wartość brutto	210 824	236 587
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	441 934	445 792

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	11 736	9 498
Korekta bilansu otwarcia	645	362
Skorygowany bilans otwarcia	12 381	9 860
Odpisy utworzone	2 196	3 114
Odpisy rozwiązane	(841)	(470)
Odpisy wykorzystane	(9)	(197)
Inne zmiany	(92)	74
Stan na koniec okresu	13 635	12 381

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2012	31.12.2011
Należności z tyt. dostaw i usług	95 951	102 671
Należności z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	7 602	7 288
Rozliczenia międzyokresowe	3 109	2 569
Pozostałe należności	2 413	1 206
	109 075	113 734
Odpisy aktualizujące wartość należności	(9 576)	(9 940)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	118 652	123 674

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	9 940	6 570
Odpisy utworzone	3 811	7 472
Odpisy rozwiązane	(1 954)	(3 256)
Odpisy wykorzystane	(1 911)	(859)
Inne zmiany	(309)	14
Stan na koniec okresu	9 576	9 940

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	31.12.2012	31.12.2011
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 563	2 685
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	304	695

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	6 901	199
Udzielone pożyczki	6 901	199
Zwiększenia	12 257	6 791
Udzielone pożyczki	12 257	6 791
Zakup / udzielenie	12 239	6 779
Różnice kursowe	5	6
Inne zwiększenia	13	6
Zmniejszenia	(17 392)	(89)
Udzielone pożyczki	(17 392)	(89)
Sprzedaż / spłata	(17 389)	(86)
Inne zmniejszenia	(3)	(3)
Stan na koniec okresu	1 766	6 901
Udzielone pożyczki	1 766	6 901

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.12.2012	31.12.2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 402	15 748
Depozyty bankowe	5 747	8 070
	16 150	23 818

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 gotów	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	opłacone gotów	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	opłacone gotów	16.11.2005
C	na okaziciela	brak	185 400	185	opłacone gotów	21.11.2006
D	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	opłacone gotów	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	opłacone gotów	03.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	opłacone gotów	10.03.2008
			32 560 000	32 560		

15. Pozostałe kapitały

	31.12.2012	31.12.2011
Kapitał zapasowy pozostały	125 961	120 609
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 788	15 788
Różnice kursowe z konsolidacji	18 610	28 215
	<u>160 359</u>	<u>164 612</u>

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.12.2012	31.12.2011
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	(407)	(52 026)
Wynik netto bieżącego okresu	10 302	67 716
	<u>9 895</u>	<u>15 690</u>

17a. Kredyty i pożyczki

	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe kredyty bankowe	9 494	106 533
Długoterminowe pożyczki	16 311	-
Długoterminowe kredyty i pożyczki	<u>25 805</u>	<u>106 533</u>
Krótkoterminowe kredyty bankowe	192 911	104 292
Krótkoterminowe pożyczki	3 713	2 420
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	<u>196 624</u>	<u>106 712</u>

Terminy spłaty

	31.12.2012	31.12.2011
powyżej 1 roku do 3 lat	25 805	106 533
	<u>25 805</u>	<u>106 533</u>

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
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta				
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016		8 960		WIBOR 1M +marża	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 wieczystym gruntu oraz budynku należącym do KTS Sp. z o.o. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z um. ubezpieczenia ww. nieruchomości.	
Koelner SA	Koelner Inwestycje Budowlane sp. z o.o.	Wrocław	20 910	5 100 EUR	16 311	3 989 EUR	EURIBOR 12M +marża	31.12.2014	brak	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 220		187		WIBOR 1M +marża	31.05.2014	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 Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 500	361 EUR	129	31 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 Śrub sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska SA	Warszawa	limit w PLN do max wysokości 44.607 tys. w tym: 28.500 tys. kredyt odnawialny, 4.107 tys. kredyt nieodnawialny do 28.02.2014, 12.000 tys. akredytowy		218		WIBOR 1M +marża	28.02.2014	1. Hipoteka umowna łączna do 66.910 tys. zł, prawo użytkowania wieczystego gruntu i prawo własności budynku 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 należnościach 7. Gwarancja korporacyjna Koelner SA	
RAZEM					<u>25 805</u>					

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
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta				
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016		7 154		WIBOR 1M +marża	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 wieczystym gruntu oraz budynku należącym do KTS 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	21 241	3 106 PLN 1 893 EUR 2 074 GBP	1M EURIBOR +marża 1M WIBOR +marża 1M LIBOR +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 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 S.A.	Katowice	22 212		20 000		WIBOR 1M +marża	1. 22 212 tys. zł do 18.11.2012 2. 20 000 tys. zł do 19.11.2012 do 31.05.2013	1. Poręczenie Koelner LFS sp. z o.o. 2. Poręczenie FPN Wapienica sp. z o.o. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 13 006 tys. zł. 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 6.164 tys. zł	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	22 500		21 945		WIBOR 1M +marża	30.04.2013	1. Wpływy na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 22.500 tys. zł. 3. Cesja praw umowy ubezpiecz. zapasów. 4. Ustanowienie przez Amicus Polinae Sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji Koelner SA.	
Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Warszawa	19 950		19 949		WIBOR 1M + marża	29.03.2013	1. Zastaw finansowy i rejestrowy na 3 479 652 akcjach Koelner SA do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 29.925 tys. PLN ustanowionych przez Amicus Polinae Sp. z o.o. 2. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 3. Pełnomocnictwo dla banku do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń Banku z tyt. udzielonego kredytu w ciężar innych rachunków otwartych w Banku.	

Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Warszawa	10 000		10 000		WIBOR dla okresu odpowiadającego Okresowi Odsetkowemu wybranemu przez Koelner SA + marża	29.03.2013	1. Zastaw finansowy i rejestrowy na akcjach Koelner SA należących do Amicus Polinae sp. z o.o. do 15.000 tys. zł. 2. Hipoteka łączna do 15.000 tys. zł z cesją polisy ubezpiecz. dot. nieruchomości. 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 4. Prawo dla Banku do regulowania wszelkich wierzycielności i roszczeń Banku wymagalnych z tyt. kredytu w ciężar r-ków otwartych w Banku.	
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	67 500		51 926		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 i 3 w PLN - WIBOR 1M + marża	1. Kredyt a. w r-ku bieżącym 10.12.2013 b. rewolwingowy 1 10.12.2013 c. rewolwingowy 2 10.12.2013 d. rewolwingowy 3 28.06.2013 2. Akredytywa 10.12.2013 3. Gwarancje bankowe 10.12.2013 4. 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 KTS Sp. z o.o. 4. Hipoteka do 58.500 tys. zł na nieruchomości we Wrocławiu. 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w zapasy i nieruchomości. 6. Cicha cesja należności.	
Koelner SA	Koelner Polska sp. z o.o.	Wrocław	900		900		WIBOR 1M + marża	14.11.2013	Brak	
Rawplug Ireland Ltd	Ulster Bank	Dublin, Irlandia	2 657	650 EUR	2 813	688 EUR	oprocenowanie stałe	beztymnowo	Cesja należności.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 220		1 308		WIBOR 1M + marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 4.220.000 zł na nieruchomości z cesją praw z polisy ubezpiecz. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach na 4.220 tys. zł z cesją praw z polisy ubezpiecz. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 500	361 EUR	456	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 wraz z cesją praw z polisy ubezpiecz. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	8 000		8 000		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 Śrub sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska SA	Warszawa	limit w PLN do max 44.607 tys. w tym: 28.500 tys. kredyt odnawialny, 4.107 tys. kredyt nieodnawialny do 28.02.2014, 12.000 tys. akredytywy		28 036	767 EUR	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. Przaław wierzycielności 6. Zastaw rejestrowy na należnościach 7. Gwarancja korporacyjna Koelner SA	
FPIN Wapienica sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Bielsko-Biała	4 200		2 824		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, Zjd. Emiraty Arabskie	86	99 AED	4	5 AED	oprocenowanie stałe	01.05.2013	wystawione czeki PDC na każdą ratę	kredyt długoterm. w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Centrum Sp. z o.o.	"PA-CO-BANK" Bank Spółdzielczy	Pabianice	200		68		WIBOR 1M + marża	beztymnowo	Cesja z polisy	
RAZEM					196 624					

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.12.2012	31.12.2011
Część długoterminowa	1 476	1 803
Leasing finansowy	1 474	1 803
Inne	1	1 803
Część krótkoterminowa	2 377	4 369
Leasing finansowy	2 376	3 979
Inne	1	390

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	14 883	15 695
Rzeczowe aktywa trwałe	13 131	14 436
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	776
Aktywa finansowe	2	-
Należności krótkoterminowe	69	-
Różnice kursowe	916	483
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1 023)	(673)
Rzeczowe aktywa trwałe	(659)	(1 166)
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	-	(11)
Aktywa finansowe	141	2
Należności krótkoterminowe	46	69
Różnice kursowe	(586)	433
Zobowiązania	35	-
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1)	(141)
Rzeczowe aktywa trwałe	(1)	(141)
Zmiany z tyt. różnic kursowych	1	3
Rzeczowe aktywa trwałe	1	3
Stan na koniec okresu	13 861	14 883
Rzeczowe aktywa trwałe	12 473	13 131
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765
Aktywa finansowe	143	2
Należności krótkoterminowe	115	69
Różnice kursowe	330	916
Zobowiązania	35	-

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	941	887
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	447	399
Rezerwa na odprawy emerytalne	312	295
Inne	182	193
Zwiększenie rezerw	104	179
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	48
Rezerwa na odprawy emerytalne	26	17
Inne	78	114
Wykorzystanie rezerw	(36)	(33)
Rezerwa na odprawy emerytalne	(23)	-
Inne	(13)	(33)
Rozwiązanie rezerw	(103)	(100)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	(5)	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	(15)	-
Inne	(83)	(100)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(8)	9
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
Inne	(8)	9
Stan na koniec okresu	898	941
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	442	447
Rezerwa na odprawy emerytalne	300	312
Inne	156	182
Część długoterminowa		
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	335	369
Rezerwa na odprawy emerytalne	268	278
Inne	141	117
Część krótkoterminowa		
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	107	78
Rezerwa na odprawy emerytalne	32	34
Inne	15	65
	154	177

21. Pozostałe rezerwy

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	8 018	6 457
Rezerwa na zobowiązania	7 603	6 399
Pozostałe	415	58
Zwiększenie rezerw	854	1 940
Rezerwa na zobowiązania	529	1 204
Rezerwa na ochronę środowiska	-	289
Rezerwa na odszkodowania	13	-
Pozostałe	312	447
Wykorzystanie rezerw	(526)	-
Rezerwa na zobowiązania	(476)	-
Pozostałe	(50)	-
Rozwiązanie rezerw	(416)	(381)
Rezerwa na zobowiązania	(130)	-
Rezerwa na ochronę środowiska	-	(289)
Pozostałe	(286)	(92)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(7)	2
Pozostałe	(7)	2
Stan na koniec okresu	7 923	8 018
Rezerwa na zobowiązania	7 526	7 603
Rezerwa na odszkodowania	13	-
Pozostałe	384	415
Część długoterminowa	7 526	7 603
Rezerwa na zobowiązania	7 526	7 603
Część krótkoterminowa	397	415
Rezerwa na odszkodowania	13	-
Pozostałe	384	415

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe	4 353	5 271
Przychody przyszłych okresów	4 353	5 271
- dotacje	4 271	5 179
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	82	92
Krótkoterminowe	8 370	8 515
Przychody przyszłych okresów	1 040	1 244
- dotacje	1 030	1 234
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10
Bierne rozliczenia międzyokresowe	7 330	7 271
- rezerwa na zobowiązania z tyt. przyszłych dostaw	1 043	378
- rezerwa na urlopy	108	1 049
- rezerwa na bonusy	4 840	5 521
- pozostałe	1 339	322

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

	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	79 339	97 216
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	12 679	11 621
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	2 782	3 539
Zobowiązania z tyt. zakupu ŚT	6 938	4 726
Pozostałe	3 133	4 166
	104 871	121 268
Zobowiązania długoterminowe		
	-	-

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne	
	31.12.2012	31.12.2011
W okresie 1 roku	1 055	1 006
W okresie od 1 do 5 lat	1 732	458
	2 787	1 464

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	31.12.2012		31.12.2011	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	2 600	2 376	4 311	3 979
W okresie od 1 do 5 lat	1 656	1 474	1 942	1 803
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	4 256	X	6 253	X
Koszty finansowe (-)	(406)	X	(470)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	3 850	3 850	5 783	5 783

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 31.12.2012 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	44 039
Środki transportu	1 198
Inne	1 692
	<u>46 929</u>

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 31.12.2012 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe aktywa trwałe	wartości niematerialne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Urządzenia techniczne i maszyny	5 126	x	5 126
Środki transportu	3 583	x	3 583
	8 709	-	8 709

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

	01-12.2012	01-12.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów	400 673	432 555
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 492	2 356
Przychody netto ze sprzedaży towarów	224 892	216 003
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	9 888	11 250
	<u>637 945</u>	<u>662 165</u>
kraj	270 532	252 938
eksport	367 413	409 227
	<u>637 945</u>	<u>662 165</u>

29. Koszty według rodzajów

	01-12.2012	01-12.2011
Amortyzacja	26 934	29 762
Zużycie materiałów i energii	206 821	231 220
Koszty wynagrodzeń	98 445	93 602
Podróże służbowe	2 159	1 975
Transport	25 759	24 545
Reprezentacja i reklama	6 763	5 921
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	7 804	7 461
Usługi obce	41 438	40 006
Pozostałe koszty	5 081	4 970
Razem koszty według rodzajów	<u>421 204</u>	<u>439 461</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-12.2012	01-12.2011
Wynagrodzenia	76 995	74 212
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 450	19 390
	<u>98 445</u>	<u>93 602</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-12.2012	01-12.2011
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 450	263
Dotacje	2 238	3 139
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	1 954	3 253
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	841	470
Odwrocenie odpisu aktualizującego niefinansowe aktywa trwałe	98	-
Odwrocenie rezerw	1 549	667
Odpisane zobowiązania	-	67
Nadwyżki inwentaryzacyjne	632	1 672
Przychody z tytułu najmów/czynszów	1 687	1 141
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	814	925
Pozostałe	4 226	2 879
	<u>15 489</u>	<u>14 476</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-12.2012	01-12.2011
Odpisy aktualizujące niefinansowych aktywów trwałych	77	-
Odpisy aktualizujące należności	3 681	513
Odpisy aktualizujące zapasy	2 196	7 286
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	14	3 114
Darowizny	646	762
Utworzenie rezerw	857	2 198
Niedobory inwentaryzacyjne	2 569	3 706
Koszty złamowania	3 270	2 536
Pozostałe	4 611	4 507
	<u>17 922</u>	<u>24 623</u>

33. Przychody finansowe

	01-12.2012	01-12.2011
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	1 108	162
Zyski z tytułu różnic kursowych	1 118	-
Pozostałe odsetki	643	625
Wycena instrumentów pochodnych	390	-
Pozostałe	363	23
	<u>3 622</u>	<u>810</u>

34. Koszty finansowe

	01-12.2012	01-12.2011
Odsetki od zobowiązań finansowych	12 719	12 836
Pozostałe odsetki	824	1 130
Prowizje	878	769
Straty z tytułu różnic kursowych	-	2 455
Wycena instrumentów pochodnych	-	708
Poręczenia i gwarancje	1 254	1 134
Pozostałe	1 189	1 038
	<u>16 865</u>	<u>20 071</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-12.2012	01-12.2011
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	2 373	8 028
	<u>2 373</u>	<u>8 028</u>
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	215	(48 607)
	<u>215</u>	<u>(48 607)</u>
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	<u>2 588</u>	<u>(40 579)</u>

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-12.2012	01-12.2011
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	10 302	67 716
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,32	2,08

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-12.2012	01-12.2011
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	16 948	14 512
Zakup usług, towarów i materiałów	753	776
Pozostałe przychody	2 331	617
Zakup środków trwałych	1 337	-
Pozostałe koszty	507	-
Zobowiązania	513	530
Należności	13 005	18 547
Pożyczki udzielone	5 692	6 738
Pożyczki otrzymane	17 211	-

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Herco Fixings Ltd, PrJSC Koelner Ukraine, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, Koelner-Rawplug Building and Construction Material Trading LLC

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-12.2012	01-12.2011
Pozostałe przychody	765	1 134
Zakup środków trwałych	-	4
Pozostałe koszty	1 254	-
Należności	153	-
Pożyczki udzielone	19 750	-

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

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-12.2012	01-12.2011
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	-	-
Zakup usług, towarów i materiałów	-	204
Pozostałe przychody	11	-
Pozostałe koszty	204	-
Zobowiązania	30	21
Pożyczki udzielone	219	209

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

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-12.2012	01-12.2011
Pozostałe przychody	13	-
Pozostałe koszty	88	201
Zobowiązania, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	25	-
Należności	171	131

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

38. Dotacje rządowe

	01-12.2012	01-12.2011
Stan na początek okresu	6 413	8 157
Otrzymane w ciągu roku	1 136	719
Odniesione na rachunek zysków i strat	(2 238)	(3 139)
Inne zmniejszenia (w tym sprzedaż)	(10)	676
Stan na koniec okresu	<u>5 301</u>	<u>6 413</u>
Część długoterminowa	4 271	5 179
Część krótkoterminowa	1 030	1 234