

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2013 r.

sprzążzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał 2013 narastająco od 2013-01-01 do 2013-03-31	1 kwartał 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-03-31/ koniec roku 2012 2012-12-31	1 kwartał 2013 narastająco od 2013-01-01 do 2013-03-31	1 kwartał 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-03-31/ koniec roku 2012 2012-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	58 040	74 709	13 906	17 894
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 487)	(1 836)	(596)	(440)
III. Zysk (strata) brutto	5 174	(2 097)	1 240	(502)
IV. Zysk (strata) netto	5 982	(1 077)	1 433	(258)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(29 081)	(964)	(6 968)	(231)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	10 374	912	2 486	218
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	16 924	(489)	4 055	(117)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(1 783)	(541)	(427)	(130)
IX. Aktywa razem	597 319	593 862	142 988	145 262
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	321 825	324 350	77 040	79 338
XI. Zobowiązania długoterminowe	53 020	27 703	12 692	6 776
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	254 938	283 116	61 028	69 252
XIII. Kapitał własny	275 494	269 512	65 949	65 924
XIV. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 794	7 964
XV. Liczba akcji (szt.)	32 560 000	32 560 000	32 560 000	32 560 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,30	0,36	0,07	0,09
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,30	0,36	0,07	0,09
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	8,46	8,28	2,03	2,02
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	8,46	8,28	2,03	2,02

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2013 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

BILANS	stan na 2013-03-31 koniec I kwartału 2013	stan na 2012-12-31 koniec roku 2012	stan na 2012-03-31 koniec I kwartału 2012
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	393 195	395 085	373 923
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 742	2 490	2 668
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	73 027	75 517	81 581
3. Należności długoterminowe	309	286	562
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	309	286	562
4. Inwestycje długoterminowe	309 553	308 952	283 040
4.1. Nieruchomości	3 344	3 269	3 269
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	306 209	305 683	279 771
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	306 209	305 683	279 771
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 564	7 840	6 072
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 423	6 795	5 090
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 141	1 045	982
II. Aktywa obrotowe	204 124	198 777	223 121
1. Zapasy	99 742	101 600	111 180
2. Należności krótkoterminowe	93 175	85 597	94 201
2.1. Od jednostek powiązanych	72 701	40 611	40 373
2.2. Od pozostałych jednostek	20 474	44 986	53 828
3. Inwestycje krótkoterminowe	9 013	10 653	14 757
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 013	10 653	14 757
a) w jednostkach powiązanych	8 544	8 401	13 814
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	469	2 252	943
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 194	927	2 983
A k t y w a r a z e m	597 319	593 862	597 044
P a s y w a			
I. Kapitał własny	275 494	269 512	276 416
1. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	32 560
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	218 378	218 378	216 791
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	848	848	848
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 241	(523)	11 809
8. Zysk (strata) netto	5 982	2 764	(1 077)
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	321 825	324 350	320 628
1. Rezerwy na zobowiązania	10 868	10 939	10 933
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 316	3 496	3 729
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73	72	46
a) długoterminowa	73	72	46
b) krótkoterminowa	-	-	-
1.3. Pozostałe rezerwy	7 479	7 371	7 158
a) długoterminowe	7 479	7 371	7 158
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	53 020	27 703	98 076
2.1. Wobec jednostek powiązanych	15 803	18 309	1 920
2.2. Wobec pozostałych jednostek	37 217	9 394	96 156
3. Zobowiązania krótkoterminowe	254 938	283 116	206 864
3.1. Wobec jednostek powiązanych	60 005	70 214	63 109
3.2. Wobec pozostałych jednostek	193 042	211 123	141 309
3.3. Fundusze specjalne	1 891	1 779	2 446
4. Rozliczenia międzyokresowe	2 999	2 592	4 755
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 999	2 592	4 755
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	2 999	2 592	4 755
P a s y w a r a z e m	597 319	593 862	597 044
Wartość księgowa	275 494	269 512	276 416
Liczba akcji na dzień bilansowy	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,46	8,28	8,49
Rozwodniona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,46	8,28	8,49

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2013 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2013-03-31 koniec I kwartału 2013	stan na 2012-12-31 koniec roku 2012	stan na 2012-03-31 koniec I kwartału 2012
1. Należności warunkowe	20 013	19 750	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	20 013	19 750	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	20 013	19 750	-
2. Zobowiązania warunkowe	44 720	38 366	35 669
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	44 720	38 366	35 669
- poręczenie spłaty zobowiązań z tyt. umów kredytowych dla Koelner Łączuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	38 720	38 334	35 650
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Łączuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	6 000	-	-
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Rawplug IP sp.z o.o.	-	32	19
3. Inne (z tytułu)	21 432	21 432	23 396
- środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	21 432	21 432	23 396
Pozycje pozabilansowe, razem	86 165	79 548	59 065

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	I kwartał 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-03-31	1 kwartał 2013 narastająco od 2013-01-01 do 2013-03-31	I kwartał 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	1 kwartał 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	58 040	58 040	74 709	74 709
- od jednostek powiązanych	52 131	52 131	24 355	24 355
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 937	36 937	47 636	47 636
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 103	21 103	27 073	27 073
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	49 705	49 705	55 280	55 280
- od jednostek powiązanych	44 461	44 461	20 044	20 044
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 476	30 476	35 749	35 749
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 229	19 229	19 531	19 531
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	8 335	8 335	19 429	19 429
IV. Koszty sprzedaży	8 580	8 580	16 903	16 903
V. Koszty ogólnego zarządu	3 942	3 942	4 246	4 246
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(4 187)	(4 187)	(1 720)	(1 720)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	4 297	4 297	1 774	1 774
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 155	1 155	-	-
2. Dotacje	49	49	-	-
3. Inne przychody operacyjne	3 093	3 093	1 774	1 774
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 597	2 597	1 890	1 890
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	131	131
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	953	953	588	588
3. Inne koszty operacyjne	1 644	1 644	1 171	1 171
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(2 487)	(2 487)	(1 836)	(1 836)
X. Przychody finansowe	11 012	11 012	3 818	3 818
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10 226	10 226	2 375	2 375
- od jednostek powiązanych	10 226	10 226	2 375	2 375
2. Odsetki, w tym:	394	394	153	153
- od jednostek powiązanych	358	358	123	123
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	82	82
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	392	392	1 208	1 208
XI. Koszty finansowe	3 351	3 351	4 079	4 079
1. Odsetki, w tym:	2 691	2 691	3 031	3 031
- dla jednostek powiązanych	603	603	503	503
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	660	660	1 048	1 048
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	5 174	5 174	(2 097)	(2 097)
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	5 174	5 174	(2 097)	(2 097)
XV. Podatek dochodowy	(808)	(808)	(1 020)	(1 020)
a) część bieżąca	-	-	-	-
b) część odroczone	(808)	(808)	(1 020)	(1 020)
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	5 982	5 982	(1 077)	(1 077)
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		9 823		11 805
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,30		0,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,30		0,36

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2013 r.

sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	I kwartał 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-03-31	1 kwartał 2013 narastająco od 2013-01-01 do 2013-03-31	rok 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-12-31	I kwartał 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	269 512	269 512	278 016	278 016
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	(363)	(363)
b) korekty błędów	-	-	(160)	(160)
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	269 512	269 512	277 493	277 493
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	32 560	32 560	32 560	32 560
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	32 560	32 560	32 560	32 560
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	218 378	218 378	216 791	216 791
4a. Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	218 378	218 378	216 791	216 791
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	1 587	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	1 587	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	1 587	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	218 378	218 378	218 378	216 791
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	848	848	848	848
5a. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	848	848	848	848
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	848	848	848	848
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	15 485	15 485	15 485	15 485
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 485	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 241	2 241	12 332	12 332
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 764	2 764	12 332	12 332
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 764	2 764	12 332	12 332
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	12 332	-
- podziału zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	-	1 587	-
- wypłata dywidendy	-	-	10 745	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 764	2 764	-	12 332
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	523	523	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	363	363
b) korekty błędów	-	-	160	160
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	523	523	523	523
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	523	523	523	523
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 241	2 241	(523)	11 809
8. Wynik netto	5 982	5 982	2 764	(1 077)
a) zysk netto	5 982	5 982	2 764	-
b) strata netto	-	-	-	1 077
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	275 494	275 494	269 512	276 416
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	275 494	275 494	269 512	265 671

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2013 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	I kwartał 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-03-31	1 kwartał 2013 narastająco od 2013-01-01 do 2013-03-31	I kwartał 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	1 kwartał 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	5 982	5 982	(1 077)	(1 077)
II. Korekty razem	(35 063)	(35 063)	113	113
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	1 841	1 841	2 304	2 304
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	25	25	(942)	(942)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(7 866)	(7 866)	597	597
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1 280)	(1 280)	36	36
6. Zmiana stanu rezerw	(72)	(72)	(681)	(681)
7. Zmiana stanu zapasów	1 858	1 858	9 070	9 070
8. Zmiana stanu należności	(7 190)	(7 190)	(11 890)	(11 890)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(20 796)	(20 796)	1 953	1 953
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 583)	(1 583)	(334)	(334)
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(29 081)	(29 081)	(964)	(964)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	10 896	10 896	2 797	2 797
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 725	1 725	124	124
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 171	9 171	2 673	2 673
a) w jednostkach powiązanych	9 171	9 171	2 673	2 673
- dywidendy i udziały w zyskach	9 092	9 092	2 323	2 323
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	21	21	250	250
- odsetki	58	58	100	100
II. Wydatki	(522)	(522)	(1 885)	(1 885)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(447)	(447)	(1 256)	(1 256)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	(75)	(75)	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	(629)	(629)
a) w jednostkach powiązanych	-	-	(629)	(629)
- nabycie aktywów finansowych	-	-	(429)	(429)
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	(200)	(200)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	10 374	10 374	912	912
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	35 378	35 378	8 452	8 452
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	35 378	35 378	8 452	8 452
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	(18 454)	(18 454)	(8 941)	(8 941)
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(14 270)	(14 270)	(5 135)	(5 135)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(1 776)	(1 776)	(998)	(998)
8. Odsetki	(2 408)	(2 408)	(2 808)	(2 808)
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16 924	16 924	(489)	(489)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(1 783)	(1 783)	(541)	(541)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 783)	(1 783)	(541)	(541)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 252	2 252	1 484	1 484
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	469	469	943	943
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	2	2

Od dnia 01.01.2013 r. do spółki Koelner Polska sp. z o.o. zostały przeniesione struktury handlowe obsługujące dotychczas rynek krajowy w KOELNER SA. Ponadto od dnia 01.01.2013 r. w Koelner Rawlplug IP Sp. z o.o. zostało utworzone Centrum Usług Wspólnych, które zostało wyodrębnione ze struktury organizacyjnej KOELNER SA. W ramach utworzonego Centrum Spółka świadczy usługi w zakresie: księgowości, kontrolingu, windykacji, obsługi prawnej, usług IT oraz obsługi kadrowo-księgowej na rzecz KOELNER SA oraz wybranych spółek powiązanych, wchodzących w skład Grupy Koelner SA. Powyższe zmiany organizacyjne miały bezpośredni wpływ na wyniki jednostkowe KOELNER SA w I kwartale 2013 roku. Przełożyły się one na spadek przychodów ze sprzedaży netto jak również na obniżenie kosztów działalności operacyjnej.