

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za III kwartał 2012 r.

sprzążzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-09-30	3 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-09-30/ koniec roku 2011 2011-12-31	3 kwartał 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-09-30	3 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-09-30/ koniec roku 2011 2011-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	249 944	239 715	59 584	59 316
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	599	12 411	143	3 071
III. Zysk (strata) brutto	6 325	9 634	1 508	2 384
IV. Zysk (strata) netto	7 897	8 025	1 883	1 986
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 452	34 139	2 253	8 448
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 477)	(34 781)	(2 021)	(8 606)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	404	2 050	96	507
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 379	1 408	329	348
IX. Aktywa razem	623 812	650 094	151 639	147 187
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	348 644	372 078	84 750	84 242
XI. Zobowiązania długoterminowe	91 001	105 492	22 121	23 884
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	241 246	253 093	58 643	57 302
XIII. Kapitał własny	275 168	278 016	66 889	62 945
XIV. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 915	7 372
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)	0,37	0,08	0,09	0,02
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,37	0,08	0,09	0,02
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	8,45	8,54	2,05	1,93
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	8,45	8,54	2,05	1,93
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,33	0,33	0,08	0,08

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za III kwartał 2012 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

BILANS	stan na 2012-09-30 koniec III kwartału 2012	stan na 2011-12-31 koniec roku 2011	stan na 2011-09-30 koniec III kwartału 2011
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	389 198	424 233	372 259
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2 594	1 812	4 947
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	76 465	82 618	84 048
3. Należności długoterminowe	606	625	606
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	606	625	606
4. Inwestycje długoterminowe	303 047	334 548	277 938
4.1. Nieruchomości	3 269	3 269	3 269
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	299 778	331 279	274 669
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	299 778	331 279	274 669
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 486	4 630	4 720
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 450	4 423	4 718
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 036	207	2
II. Aktywa obrotowe	234 614	225 861	214 479
1. Zapasy	105 770	120 896	101 619
2. Należności krótkoterminowe	108 335	87 815	107 477
2.1. Od jednostek powiązanych	48 952	41 682	49 983
2.2. Od pozostałych jednostek	59 383	46 133	57 494
3. Inwestycje krótkoterminowe	18 986	16 059	4 110
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 986	16 059	4 110
a) w jednostkach powiązanych	16 123	14 575	1 953
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 863	1 484	2 157
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 523	1 091	1 273
A k t y w a r a z e m	623 812	650 094	586 738
P a s y w a			
I. Kapitał własny	275 168	278 016	273 709
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	216 791	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	-	-	-
8. Zysk (strata) netto	7 897	12 332	8 025
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	348 644	372 078	313 029
1. Rezerwy na zobowiązania	10 955	11 615	11 157
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 661	4 206	4 491
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	46	46	46
a) długoterminowa	46	46	46
b) krótkoterminowa	-	-	-
1.3. Pozostałe rezerwy	7 248	7 363	6 620
a) długoterminowe	7 248	7 363	6 620
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	91 001	105 492	122 944
2.1. Wobec jednostek powiązanych	24 954	1 521	13 999
2.2. Wobec pozostałych jednostek	66 047	103 971	108 945
3. Zobowiązania krótkoterminowe	241 246	253 093	175 278
3.1. Wobec jednostek powiązanych	68 071	109 857	49 662
3.2. Wobec pozostałych jednostek	171 123	141 424	123 369
3.3. Fundusze specjalne	2 052	1 812	2 247
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 442	1 878	3 650
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 442	1 878	3 650
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	5 442	1 878	3 650
P a s y w a r a z e m	623 812	650 094	586 738
Wartość księgowa	275 168	278 016	273 709
Liczba akcji na dzień bilansowy	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,45	8,54	8,41
Rozwodniona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,45	8,54	8,41

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za III kwartał 2012 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2012-09-30 koniec III kwartału 2012	stan na 2011-12-31 koniec roku 2011	stan na 2011-09-30 koniec III kwartału 2011
1. Należności warunkowe	20 006	-	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	20 006	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	20 006	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	40 360	43 355	50 109
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	40 360	43 355	50 109
- poręczenie spłaty zobowiązań z tyt. umów kredytowych dla Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	40 326	36 730	42 929
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	-	6 625	7 180
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Rawplug IP sp.z o.o.	34	-	-
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
3. Inne (z tytułu)	20 571	24 951	25 356
- środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	20 571	24 951	25 356
Pozycje pozabilansowe, razem	80 937	68 306	75 465

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III kwartał 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał 2011 okres od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	89 268	249 944	88 511	239 715
- od jednostek powiązanych	26 997	80 185	25 068	68 999
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 390	162 183	58 310	160 198
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 878	87 761	30 201	79 517
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	65 169	182 997	61 185	169 626
- od jednostek powiązanych	21 985	65 535	20 179	58 566
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	41 625	118 888	40 773	114 946
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 544	64 109	20 412	54 680
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	24 099	66 947	27 326	70 089
IV. Koszty sprzedaży	17 716	52 868	14 924	43 502
V. Koszty ogólnego zarządu	4 790	13 710	3 762	11 365
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	1 593	369	8 640	15 222
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 927	6 429	1 214	3 442
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	920	-	-
2. Dotacje	164	178	-	-
3. Inne przychody operacyjne	1 763	5 331	1 214	3 442
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 706	6 199	1 683	6 253
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	190	-	2	22
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 063	2 294	602	2 817
3. Inne koszty operacyjne	1 453	3 905	1 079	3 414
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	814	599	8 171	12 411
X. Przychody finansowe	820	17 918	551	7 295
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	15 940	-	6 974
- od jednostek powiązanych	-	15 940	-	6 974
2. Odsetki, w tym:	601	983	160	321
- od jednostek powiązanych	581	904	114	203
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	82	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	219	913	391	-
XI. Koszty finansowe	4 291	12 192	3 063	10 072
1. Odsetki, w tym:	3 360	9 525	2 886	8 902
- dla jednostek powiązanych	838	1 895	532	1 308
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	931	2 667	177	1 170
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	(2 657)	6 325	5 659	9 634
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	(2 657)	6 325	5 659	9 634
XV. Podatek dochodowy	(471)	(1 572)	2 018	1 609
a) część bieżąca	-	-	1 083	1 083
b) część odroczone	(471)	(1 572)	935	526
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)	(2 186)	7 897	3 641	8 025
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		12 204		2 739
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,37		0,08
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,37		0,08

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za III kwartał 2012 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	III kwartał 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-09-30	rok 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-12-31	3 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	277 354	278 016	265 684	265 684
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	277 354	278 016	265 684	265 684
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	32 560	32 560	32 560	32 560
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
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	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	218 378	216 791	227 004	227 004
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	1 587	(10 213)	(10 213)
a) zwiększenia (z tytułu)	-	1 587	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	1 587	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	10 213	10 213
- pokrycia straty	-	-	10 213	10 213
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	218 378	218 378	216 791	216 791
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	848	848	848	848
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
- korekty błędów	-	-	-	-
5a. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	848	848	848	848
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
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	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
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	10 083	12 332	(10 213)	(10 213)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 083	12 332	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 083	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	10 083	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	10 213	10 213
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	10 213	10 213
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	10 213	10 213
- pokrycie straty	-	-	10 213	10 213
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	10 083	7 897	12 332	8 025
a) zysk netto	-	7 897	12 332	8 025
b) strata netto	2 186	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	275 168	275 168	278 016	273 709
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	275 168	275 168	267 271	273 709

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za III kwartał 2012 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały 2012 narastająco od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał 2011 okres od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	(2 186)	7 897	3 641	8 025
II. Korekty razem	21 012	1 555	3 695	26 114
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	2 156	6 621	2 584	7 988
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	(667)	(343)	4 080	3 771
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 849	(5 514)	2 838	5 821
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	190	(1 017)	1	(1)
6. Zmiana stanu rezerw	(29)	(659)	823	676
7. Zmiana stanu zapasów	2 976	15 126	(10 369)	(1 927)
8. Zmiana stanu należności	(35)	(27 785)	(6 531)	(2 959)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 596	13 850	8 781	10 353
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(24)	1 276	1 488	2 392
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	18 826	9 452	7 336	34 139
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	8 295	33 211	252	6 539
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195	4 346	46	594
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 100	28 865	206	5 945
a) w jednostkach powiązanych	8 100	28 865	206	5 945
- dywidendy i udziały w zyskach	-	14 288	-	2 190
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	7 923	14 173	87	3 550
- odsetki	177	404	119	205
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	(5 550)	(41 688)	(3 010)	(41 320)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 587)	(3 976)	(1 228)	(5 171)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(3 963)	(37 712)	(1 782)	(36 149)
a) w jednostkach powiązanych	(3 963)	(37 712)	(1 782)	(36 149)
- nabycie aktywów finansowych	(1 832)	(2 261)	(32)	(27 158)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(2 131)	(35 451)	(1 750)	(8 991)
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 745	(8 477)	(2 758)	(34 781)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3 304	53 406	8 386	40 375
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	3 304	53 406	8 386	40 375
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	(23 143)	(53 002)	(13 352)	(38 325)
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(10 745)	(10 745)	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(8 278)	(30 594)	(9 480)	(26 564)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(775)	(2 442)	(709)	(2 212)
8. Odsetki	(3 345)	(9 221)	(3 163)	(9 549)
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(19 839)	404	(4 966)	2 050
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 732	1 379	(388)	1 408
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 732	1 379	(388)	1 408
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 131	1 484	2 545	749
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 863	2 863	2 157	2 157
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4	4	4	5