

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2006 r. sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2006 narastająco od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2005 narastająco od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartały 2006 narastająco od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2005 narastająco od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	246 035	195 353	63 100	48 556
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	25 508	22 739	6 542	5 652
III. Zysk (strata) brutto	23 866	21 688	6 121	5 391
IV. Zysk (strata) netto	18 279	16 591	4 688	4 124
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(6 359)	16 001	(1 631)	3 977
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(25 636)	(64 334)	(6 575)	(15 991)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	31 606	13 643	8 106	3 391
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(389)	(34 690)	(100)	(8 622)
IX. Aktywa razem	269 116	199 850	70 243	51 777
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 266	50 465	26 432	13 075
XI. Zobowiązania długoterminowe	656	1 962	171	508
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	100 393	48 419	26 204	12 545
XIII. Kapitał własny	167 849	149 385	43 811	38 703
XIV. Kapitał zakładowy	30 521	30 335	7 966	7 859
XV. Średnia ważona liczba akcji	30 356 026	30 042 360	30 356 026	30 042 360
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,60	0,55	0,15	0,14
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-	-	-	-
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5,50	4,92	1,44	1,28
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

BILANS	stan na 2006-12-31 koniec IV kwartału 2006	stan na 2006-09-30 koniec III kwartału 2006	stan na 2005-12-31 koniec roku 2005
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	115 500	109 273	92 145
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2 847	2 180	3 186
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	38 474	32 500	28 585
3. Należności długoterminowe	212	191	-
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	212	191	-
4. Inwestycje długoterminowe	72 118	72 647	59 025
4.1. Nieruchomości	98	98	98
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	72 019	72 548	58 927
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	72 019	72 548	58 927
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 849	1 755	1 349
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 849,42	1 755	1 349
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
II. Aktywa obrotowe	153 616	161 654	107 705
1. Zapasy	75 032	73 988	53 747
2. Należności krótkoterminowe	73 000	82 425	47 931
2.1. Od jednostek powiązanych	26 132	27 297	14 466
2.2. Od pozostałych jednostek	46 868	55 128	33 465
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 468	5 081	5 846
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 468	5 081	5 846
a) w jednostkach powiązanych	2 825	3 467	2 813
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 644	1 614	3 033
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	115	159	182
A k t y w a r a z e m	269 116	270 927	199 850
P a s y w a			
I. Kapitał własny	167 849	170 373	149 385
1. Kapitał zakładowy	30 521	30 335	30 335
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	102 518	102 518	85 926
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 047	1 047	1 047
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
8. Zysk (strata) netto	18 279	20 988	16 591
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
10. Różnice kursowe z przeliczenia waluty	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 266	100 553	50 465
1. Rezerwy na zobowiązania	210	363	60
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	210	363	60
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
a) długoterminowa	-	-	-
b) krótkoterminowa	-	-	-
1.3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	656	170	1 962
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	656	170	1 962
3. Zobowiązania krótkoterminowe	100 393	99 383	48 419
3.1. Wobec jednostek powiązanych	8 034	11 094	1 290
3.2. Wobec pozostałych jednostek	91 421	87 305	46 242
3.3. Fundusze specjalne	938	983	887
4. Rozliczenia międzyokresowe	7	637	24
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7	637	24
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	7	637	24
P a s y w a r a z e m	269 116	270 927	199 850
Wartość księgowa	167 849	170 373	149 385
Liczba akcji na dzień bilansowy	30 520 600,00	30 335 200	30 335 200
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,50	5,62	4,92
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2006 r. sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2006-12-31 koniec IV kwartału 2006	stan na 2006-09-30 koniec III kwartału 2006	stan na 2005-12-31 koniec roku 2005
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
2. Zobowiązania warunkowe	63 973	67 616	65 617
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	63 973	67 616	65 617
- poręczenie kredytu dla Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o.			
- gwarancja kredytu dla Rawplug Ltd	62 057	65 624	63 687
- gwarancja transakcji swap dla Rawplug Ltd	1 916	1 992	1 930
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
-			
3. Inne (z tytułu)			
-			
Pozycje pozabilansowe, razem	63 973	67 616	65 617

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	IV kwartał 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2006 narastająco od 2006-01-01 do 2006-12-31	IV kwartał 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały 2005 narastająco od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	62 195	246 035	48 623	195 353
- od jednostek powiązanych	13 903	50 732	11 524	36 913
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	272	1 079	548	1 577
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61 923	244 956	48 075	193 775
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	43 716	167 413	31 545	130 887
- od jednostek powiązanych	11 148	41 738	883	21 464
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-	-	0	-
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 716	167 413	31 545	130 887
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	18 479	78 622	17 078	64 466
IV. Koszty sprzedaży	8 647	23 766	6 436	16 318
V. Koszty ogólnego zarządu	7 192	26 029	5 659	23 332
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	2 641	28 827	4 983	24 817
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 735	3 363	1 378	3 412
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	-	0	-
2. Dotacje	-	-	0	-
3. Inne przychody operacyjne	1 735	3 363	1 378	3 412
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	3 812	6 681	3 323	5 490
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	95	95	24	86
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 134	2 556	2 351	2 351
3. Inne koszty operacyjne	2 582	4 030	949	3 054
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	565	25 508	3 038	22 739
X. Przychody finansowe	168	1 148	520	1 105
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	0	-
- od jednostek powiązanych	-	-	0	-
2. Odsetki, w tym:	77	726	27	613
- od jednostek powiązanych	58	648	0	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	14	0	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	493	493
5. Inne	90	408	-	0
XI. Koszty finansowe	3 009	2 790	2 409	2 156
1. Odsetki, w tym:	846	2 720	328	959
- dla jednostek powiązanych	-	-	0	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	627	637
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	0	-
4. Inne	2 163	70	1 454	560
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	(2 277)	23 866	1 148	21 688
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	0	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	0	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	(2 277)	23 866	1 148	21 688
XV. Podatek dochodowy	433	5 587	3 700	5 096
a) część bieżąca	680	5 937	3 928	5 149
b) część odroczone	(247)	(350)	(228)	(52)
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	0	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	0	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	(2 710)	18 279	(2 552)	16 591
Zysk (strata) netto (zanulizowany)		18 279		16 591
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		30 356 026		30 042 360
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,60		0,55
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych				
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)				

KOELNER SA
**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2006 r.
sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	IV kwartał 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2006 narastająco od 2006-01-01 do 2006-12-31	IV kwartał 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	rok 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	170 373	149 385	151 602	133 699
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	149 385	0	133 699
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	-	30 335	-	30 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	185	185	335	335
a) zwiększenia (z tytułu)	185	185	335	335
- emisji akcji (wydania udziałów)	185	185	335	335
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	185	30 521	335	30 335
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	(0)	85 926	0	69 888
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
4a. Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	(0)	85 926	0	69 888
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	16 591	(0)	16 038
a) zwiększenia (z tytułu)	-	16 591	(0)	17 279
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	16 591	(0)	17 279
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	0	1 241
- korekta wpływów z emisji akcji (koszty emisji)	-	-	0	1 241
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	(0)	102 517	(0)	85 926
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	1 047	-	1 047
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
5a. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	-	1 047	-	1 047
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	1 047	-	1 047
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	(0)	15 485	(0)	15 485
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podział zysku	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	(0)	15 485	(0)	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	16 591	(0)	17 279
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16 591	16 591	(0)	17 279
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	16 591	(0)	17 279
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	16 591	(0)	17 279
- podział zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	16 591	(0)	17 279
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	(2 710)	18 279	(2 552)	16 591
a) zysk netto	(2 710)	18 279	(2 552)	16 591
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	167 849	167 849	149 385	149 385
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	167 849	167 849	149 385	149 385

KOELNER SA
**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2006 r.
sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI**

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2006 narastająco od 2006-01-01 do 2006-12-31	IV kwartał 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały 2005 narastająco od 2005-01-01 do 2005-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	(2 710)	18 279	(2 552)	16 591
II. Korekty razem	4 213	(24 638)	20 460	(590)
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	1 065	3 852	772	2 981
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1 367	(276)	1 520	1 731
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	737	1 893	311	825
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	112	81	651	723
6. Zmiana stanu rezerw	(153)	151	(390)	(395)
7. Zmiana stanu zapasów	(1 044)	(21 286)	7 448	(8 262)
8. Zmiana stanu należności	9 926	(25 150)	11 031	(9 714)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(7 116)	16 547	(600)	11 629
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(680)	(451)	(282)	(109)
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 503	(6 359)	17 908	16 001
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	178	5 853	9 683	10 046
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59	388	43	330
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	119	5 466	9 640	9 715
a) w jednostkach powiązanych	119	5 466	9 640	9 715
- zbycie aktywów finansowych	-	638	950	1 003
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	61	4 180	8 690	8 712
- odsetki	58	648	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	(6 245)	(31 490)	(43 301)	(74 380)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(5 468)	(13 728)	(3 836)	(15 990)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(777)	(17 762)	(39 464)	(58 389)
a) w jednostkach powiązanych	(777)	(17 762)	(39 464)	(58 389)
- nabycie aktywów finansowych	(777)	(15 208)	(14 164)	(33 089)
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	(2 554)	(25 300)	(25 300)
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(6 067)	(25 636)	(33 618)	(64 334)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	7 351	37 405	18 273	18 901
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	185	185	335	335
2. Kredyty i pożyczki	7 165	37 219	17 937	18 566
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	(1 757)	(5 798)	(1 249)	(5 259)
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	(644)	(2 576)	(644)	(2 576)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(318)	(681)	(294)	(617)
8. Odsetki	(795)	(2 541)	(311)	(825)
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	(1 240)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 593	31 606	17 023	13 643
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	1 030	(389)	1 314	(34 690)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 030	(389)	1 314	(34 690)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 614	3 033	1 719	37 723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	2 644	2 644	3 033	3 033
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-