

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE 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	
	01-12-2012	01-12-2011 / 31.12.2011	01-12-2012	01-12-2011 / 31.12.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	637 945	662 165	152 852	159 939
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	29 565	50 261	7 084	12 140
Zysk (strata) brutto	16 324	30 999	3 911	7 488
Zysk (strata) netto	13 736	71 578	3 291	17 289
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	10 304	67 716	2 469	16 356
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	60 827	50 702	14 574	12 246
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(46 525)	(22 664)	(11 148)	(5 474)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(21 487)	(19 847)	(5 148)	(4 795)
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	729 303	750 678	178 392	169 960
Zobowiązania długoterminowe	53 765	136 857	13 151	30 986
Zobowiązania krótkoterminowe	313 090	242 152	76 584	54 825
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	343 010	353 056	83 902	79 935
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 964	7 932
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	30.09.2012	31.12.2011
AKTYWA TRWAŁE	402 563	396 050	379 333
Wartości niematerialne	68 792	69 569	74 336
Rzeczowe aktywa trwałe	238 259	238 066	234 523
Nieruchomości inwestycyjne	3 142	3 142	3 142
Długoterminowe aktywa finansowe	32 714	27 259	7 888
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 999	2 751	2 488
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 657	55 263	56 955
AKTYWA OBROTOWE	326 740	391 593	371 345
Zapasy	197 189	209 740	224 206
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	109 072	151 412	113 734
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 563	1 884	2 685
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 766	9 065	6 901
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 150	19 492	23 818
AKTYWA RAZEM	729 303	787 643	750 678
KAPITAŁ WŁASNY	362 448	370 846	371 669
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	343 010	351 480	353 056
Kapitał podstawowy	32 560	32 560	32 560
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	140 194	140 194	140 194
Pozostałe kapitały	160 359	162 549	164 612
Niepodzielony wynik finansowy	9 897	16 177	15 690
Udziały mniejszości	19 438	19 366	18 613
ZOBOWIĄZANIA	366 855	416 797	379 009
Zobowiązania długoterminowe	53 765	119 664	136 857
Kredyty i pożyczki	25 805	91 162	106 533
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 475	1 670	1 803
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 862	14 269	14 883
Rezerwy świadczenia pracownicze	744	746	764
Rezerwy na zobowiązania	7 526	7 543	7 603
Rozliczenia międzyokresowe	4 353	4 274	5 271
Zobowiązania krótkoterminowe	313 090	297 133	242 152
Kredyty i pożyczki	196 624	151 459	106 712
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 377	2 753	4 369
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	104 854	128 411	121 268
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	304	1 219	695
Rozliczenia międzyokresowe	8 380	12 907	8 515
Rezerwy świadczenia pracownicze	154	202	177
Rezerwy na zobowiązania	397	182	415
PASYWA RAZEM	729 303	787 643	750 678

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011
Należności warunkowe	19 750	20 006	-
- z tytułu otrzymanych gwarancji i poręczeń	19 750	20 006	-
Inne (z tytułu)	3 628	3 255	3 300
- środki trwale użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	2 052	1 725	1 705
- środki trwale niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 576	1 530	1 595
Pozycje pozabilansowe	23 378	23 261	3 300

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	10-12-2012	01-12-2012	10-12-2011	01-12-2011
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	131 278	637 945	148 819	662 165
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(92 815)	(441 934)	(99 279)	(445 792)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	38 463	196 011	49 540	216 373
Koszty sprzedaży	(28 928)	(119 186)	(27 947)	(114 220)
Koszty ogólnego zarządu	(11 948)	(44 828)	(11 951)	(41 745)
Pozostałe przychody operacyjne	5 796	15 489	7 033	14 476
Pozostałe koszty operacyjne	(7 858)	(17 921)	(12 406)	(24 623)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(4 475)	29 565	4 268	50 261
Przychody finansowe	776	3 623	313	810
Koszty finansowe	(3 961)	(16 864)	(6 960)	(20 071)
Zysk (strata) brutto	(7 660)	16 324	(2 380)	30 999
Podatek dochodowy	2 085	(2 588)	47 378	40 579
Zysk (strata) netto	(5 575)	13 736	44 999	71 578
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	(5 575)	13 736	44 999	71 578
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(6 280)	10 304	44 307	67 716
- akcjonariuszom mniejszościowym	705	3 432	692	3 862
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:				
- podstawowy	(0,19)	0,32	1,36	2,08
- rozwodniony	(0,19)	0,32	1,36	2,08

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	10-12-2012	01-12-2012	10-12-2011	01-12-2011
Zysk (strata) netto za okres	(5 575)	13 736	44 999	71 578
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(2 297)	(6 780)	(907)	13 174
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	(528)	(3 164)	737	2 132
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	141	141
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(2 825)	(9 945)	(29)	15 447
Całkowite dochody za okres	(8 400)	3 792	44 970	87 026
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	(8 400)	3 792	44 970	87 026
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(8 472)	699	45 247	83 186
- akcjonariuszom mniejszościowym	71	3 093	(276)	3 840

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	10-12-2012	01-12-2012	10-12-2011	01-12-2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk brutto	(7 660)	16 324	(2 380)	30 999
Korekty:	9 615	39 922	11 043	43 903
Amortyzacja	6 578	26 965	7 189	29 934
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(401)	(985)	523	363
Odsetki, netto	3 280	14 613	3 661	11 938
(Zyski) / straty z tyt.różnic kursowych	157	(671)	(330)	1 668
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	1 955	56 246	8 663	74 902
Zmiana stanu zapasów	10 110	24 082	(22 174)	(31 663)
Zmiana stanu należności	38 020	3 060	38 721	1 999
Zmiana stanu zobowiązań	(25 072)	(17 213)	4 907	10 886
Zmiana stanu rezerw	(334)	(109)	682	511
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 164)	(3 008)	(719)	(45)
Inne korekty	223	223	448	453
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	23 738	63 281	30 528	57 043
Zapłacony podatek dochodowy	781	(2 454)	(2 017)	(6 341)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 519	60 827	28 511	50 702
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wydutki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(9 823)	(33 990)	(3 296)	(16 938)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	3 295	8 106	37	1 204
Wydutki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(5 301)	(43 299)	(5 713)	(7 133)
- w jednostkach powiązanych	(5 301)	(43 299)	(5 713)	(7 133)
- nabycie udziałów i akcji	(4 497)	(6 835)	(353)	(353)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(804)	(36 464)	(5 360)	(6 780)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	8 463	22 657	53	202
- w jednostkach powiązanych	8 463	22 657	53	202
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	8 392	22 462	42	149
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	71	195	11	54
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(3 365)	(46 525)	(8 919)	(22 664)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	12 155	61 036	2 525	43 305
Spłaty kredytów i pożyczek	(31 946)	(50 872)	(15 785)	(43 156)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(873)	(3 800)	(924)	(4 011)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(14 643)	-	(2 006)
Odsetki zapłacone	(3 488)	(13 188)	(3 549)	(13 957)
Inne wydatki finansowe	(4)	(21)	(4)	(22)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(24 156)	(21 487)	(17 737)	(19 847)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(3 003)	(7 185)	1 856	8 190
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	19 492	23 818	22 654	15 025
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(340)	(483)	(692)	603
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	16 150	16 150	23 818	23 818

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	32 560	140 194	164 612	16 565	353 931	18 613	372 544
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(876)	(876)	-	(876)
Saldo na dzień 01.01.2012 roku po zmianach	32 560	140 194	164 612	15 689	353 055	18 613	371 669
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2012 roku	-	-	(4 254)	(5 793)	(10 047)	825	(9 222)
Podział zysku	-	-	5 351	(5 351)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku	-	-	-	10 304	10 304	3 433	13 736
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)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(4 254)	4 953	699	3 093	3 792
Wypłata dywidendy	-	-	-	(10 745)	(10 745)	(2 268)	(13 013)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Saldo na dzień 31.12.2012 roku	32 560	140 194	160 359	9 897	343 010	19 438	362 448

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						
Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem	
Saldo na dzień 01.10.2012 roku	32 560	140 194	162 549	16 699	352 002	19 366	371 368
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(522)	(522)	-	(522)
Saldo na dzień 01.10.2012 roku po zmianach	32 560	140 194	162 549	16 177	351 480	19 366	370 846
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.10 do 31.12.2012 roku	-	-	(2 191)	(6 281)	(8 472)	71	(8 401)
Zysk netto za okres od 01.10 do 31.12.2012 roku	-	-	-	(6 280)	(6 280)	705	(5 575)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(1 663)	-	(1 663)	(634)	(2 297)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(528)	-	(528)	-	(528)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(2 191)	(6 280)	(8 472)	71	(8 400)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Saldo na dzień 31.12.2012 roku	32 560	140 194	160 359	9 897	343 010	19 438	362 448

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						
Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem	
Saldo na dzień 01.01.2011 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 204	17 522	287 726
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	287 390
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	0	13 611	69 577	83 188	1 091	84 278
Podział zysku	-	-	(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	87 026
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	18 613	371 669

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE 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 wyłączenia	Razem
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	(588 717)	(8 552)	15 855	(581 415)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	19 024	83	10 459	29 565
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(13 185)	(56)	-	(13 241)
przychody z tyt. odsetek	1 751	-	-	1 751
koszty z tyt. odsetek	(13 552)	8	-	(13 543)
Zysk (strata) brutto	5 839	26	10 459	16 324
Podatek dochodowy	(2 557)	(31)	0	(2 588)
Zysk (strata) netto	3 282	(5)	10 459	13 736
Aktywa segmentu	710 208	19 095	-	729 303
Nakłady inwestycyjne	147 548	71	(70 330)	77 289

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
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)
Zbyte 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*	576	624
	EUR	141	141
Razem		576	624

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

31.12.2012

	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 516	133 079	229 099	20 755	16 908	7 728	427 084
Korekta błędów poprzednich okresów							
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	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
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu po korekcie	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							
na 1 stycznia 2012 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523
na 31 grudnia 2012 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259

31.12.2011

	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto 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 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							
na 1 stycznia 2011 r.	17 371	95 264	112 042	10 840	4 562	5 965	246 043
na 31 grudnia 2011 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523

4. Nieruchomości inwestycyjne

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	3 142	3 142
Zwiększenie	-	-
Stan na koniec okresu	3 142	3 142

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	31.12.2012	31.12.2011
Udział w aktywach netto w spółkach stowarzyszonych		
Wartość firmy	-	-
Inwestycje w spółkach stowarzyszonych	-	-
Stan na początek okresu	-	-
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
---	-----	-----

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	8 818	2 853
TOW Koelner Ukraina	4 768	13
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2
Herco Ltd	2 171	1 943
TOW Ledtex	2	2
Koelner Trading KLD LLC	132	132
Koelner-Rawiplug B&C Material Trading LLC	277	302
Aqua	5	5
Kolener Inwestycje Budowlane Sp. Z o.o.	5	5
Kolener Slovakia SRO	449	449
Koelner Polska Sp. z o.o.	1 008	-
Stan na koniec okresu - Pożyczka	23 895	5 035
Herco Fixings Ltd	4 145	5 035
Amicus Polinia 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
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 odwrócenia 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	(115)	721
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(135)	112
Pozostałe rezerwy	(7)	85
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 293	(1 424)
Różnice kursowe	(157)	33
Zobowiązania	(352)	(46)
Pozostałe	(35)	(103)

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

Wartość brutto na koniec okresu	58 629	60 080
Rzeczowe aktywa trwałe	923	982
Wartości niematerialne	44 599	47 152
Aktywa finansowe	52	118
Zapasy	3 563	3 644
Należności krótkoterminowe	1 438	1 574
Rezerwy na świadczenia pracownicze	406	541
Pozostałe rezerwy	1 331	1 411
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 917	624
Różnice kursowe	2 189	2 441
Zobowiązania	1 156	1 508
Pozostałe	50	85

Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	3 125	2 724
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach	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, cel, ubezpieczeń i podobne	7 599	7 298
Rozliczenia międzyokresowe	3 109	2 569
Pozostałe należności	2 413	1 206
	109 072	113 734
Odpisy aktualizujące wartość należności	(9 576)	(9 940)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	118 649	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	12 382	6 791
Udzielone pożyczki	12 382	6 791
Zakup / udzielenie	12 239	6 779
Różnice kursowe	130	6
Inne zwiększenia	13	6
Zmniejszenia	(17 517)	(89)
Udzielone pożyczki	(17 517)	(89)
Sprzedaż / spłata	(17 389)	(86)
Różnice kursowe	(125)	-
Inne zmniejszenia	(3)	(3)
Stan na koniec okresu	1 766	6 901
Udzielone pożyczki	1 766	6 901
Pożyczki udzielone	1 766	-
	1 766	-

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

15. Pozostałe kapitały

	31.12.2012	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
	160 359	164 612

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.12.2012	31.12.2011
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	(407)	(52 026)
Wynik netto bieżącego okresu	10 304	67 716
	9 897	15 690

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	25 805	106 533
Krótkoterminowe kredyty bankowe	192 911	104 292
Krótkoterminowe pożyczki	3 713	2 420
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	196 624	106 712

Terminy spłaty

	31.12.2012	31.12.2011
powyżej 1 roku do 3 lat	25 805	106 533
	25 805	106 533

17b. Kredyty i pożyczki

DLUGOTERMINOWE 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 PLN + marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcjiach Koelner SA posiadanych przez Amicus Poliniae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys. zł na: a) użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość należącym do KTS Sp. z o.o. b) użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość należącym do KTS Sp. z o.o. 3. Wpływ na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości (zabezpieczenia przyszłe).	
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 LFS 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 LFS 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 LFS sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska SA	Warszawa	limit w PLN do max wysokości 44.607.000 w tym: 28.500.000 kredyt odnawialny, 4.107.000 kredyt nieodnawialny do 28.02.2014, 12.000.000 akredytywy		218		wibor 1m +marża	28.02.2014	1. Hipoteka umowna łączna do 66.910 tys. zł. prawo użytkowania wieczystego gruntu i prawo własności budynku stanowiącego odrębną nieruchomość 2. Cesja praw z umowy 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 wystawiona przez Koelner SA	
RAZEM					25 805					

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 PLN + marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Polinae Sp. z o.o. 2. Hipotekę zwykłą łączną 20.000 tys. zł na: - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku należącym do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku należącym do KTS Sp. z o.o. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości (zabezpieczenia przyszłe).	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 1M WIBOR +marża 1M LIBOR +marża	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych r-ków. 2. Poręczenie cywilne Radosława Koelnera i Przemysława Koelnera. 3. Hipoteka kaucyjna łączna do 7.564 tys. EUR, hipoteka kaucyjna do 40.436 tys. zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7.500 tys. GBP na nieruchomości należących do KTS sp. z o.o. 4. Hipoteka kaucyjna do 17 72 tys. EUR na nieruchomościach. 5. Cesja praw ubezpieczenia 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 PLN + marża	1. 22 212 tys. zł. dnia 18.11.2012 2. 20 000 tys. zł. dnia 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	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	22 500		21 945		WIBOR 1M PLN + marża	30.04.2013	1. Wpływy na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 22.500 tys. zł. 3. Cesja praw umowy ubezsp. zagadów. 4. Ustanowienie przez Amicus Polinae Sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji Koelner SA.	
Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Wrocław	19 950		19 949		WIBOR 1M PLN + 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	Wrocław	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 ubezpieczeniowej dotyczącej nieruchomości. 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 4. Pewo dla Banku do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń Banku wymagających z tyt. kredytu w ciężar r-ków otwartych w banku.	
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Wrocław	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 w r-ku bieżącym 10.12.2013 2. Kredyt rewolwingowy 1 -10.12.2013. 3. Kredyt rewolwingowy 2 10.12.2013 4. Kredyt rewolwingowy 3 -28.06.2013. 5. Akredytowała 10.12.2013 6. Gwarancje bnkowe 10.12.2013. 7. Gwarancje handlowe 10.12.2013.	1. Pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem. 2. Zastaw na zapasach 42 500 tys. zł. 3. Hipoteka kaucyjna łączna 70 000 tys. zł. na nieruchomości: - należące do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzińska nr 6c. 4. Hipoteka do 58 500 tys. zł. na nieruchomości we Wrocławiu. 5. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowych ww 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	oprocentowanie stałe		Cesja należności.	
Koelner LFS 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 ubezsp. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach: na 4.220 tys. zł z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.	
Koelner LFS 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 ubezsp. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 361 tys. EUR wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.	
Koelner LFS 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 LFS 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 umowy 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 wystawiona przez Koelner SA	
FPN 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 ubezpieczenia, weksel in blanco	
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, ZEA	86	99 AED	4	5 AED	oprocentowanie stałe	cały kred. do 2013.05.01	wystawione czeki PDC na każdą ratę	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Centrum Sp. z o.o.	"PA-CO-BANK" Bank Spółdzielczy	Pabianice	200		68,28		Wibor 1M + marża	beztymnowo	Cesja z polisy	kredyt w rachunku
RAZEM						196 624				

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.12.2012	31.12.2011
Część długoterminowa	1 475	1 803
Leasing finansowy	1 475	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
Stan na początek okresu po korekcie	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	(1 022)	(673)
Rzeczowe aktywa trwałe	(659)	(1 166)
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	-	(11)
Aktywa finansowe	141	2
Należności krótkoterminowe	46	69
Różnice kursowe	(585)	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	13 862	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	331	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	-	9
Inne	(8)	-
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
Stan na początek okresu po korekcie	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
Pozostałe	312	447
Wykorzystanie rezerw	(526)	-
Rezerwa na zobowiązania	(526)	-
Rozwiązanie rezerw	(416)	(381)
Rezerwa na zobowiązania	(330)	-
Rezerwa na ochronę środowiska	-	(289)
Pozostałe	(86)	(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
Pozostałe	384	415
Część długoterminowa	7 526	7 603
Rezerwa na zobowiązania	7 526	7 603
Część krótkoterminowa	397	415
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	8 380	8 515
Przychody przyszłych okresów	1 040	1 244
- dotacje	1 030	1 234
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10
Bierne rozliczenia międzyokresowe	7 340	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	1 349	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	79 323	97 216
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	12 679	11 621
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	2 782	3 539
Pozostałe	10 070	8 892
	104 854	121 268

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	31.12.2012	31.12.2011
	opłaty minimalne	
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	1 657	1 475	1 942	1 803
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	4 257	X	6 253	X
Koszty finansowe (-)	(406)	X	(470)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	3 851	3 851	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
	46 929

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 31.12.2012 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe	wartości aktywa trwałe 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	<u>367 413</u>	<u>409 227</u>
	<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	206 747	231 220
Koszty wynagrodzeń	98 420	93 602
Podróże służbowe	2 159	1 975
Transport	25 478	24 545
Reprezentacja i reklama	6 843	5 921
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	7 824	7 461
Usługi obce	41 334	40 006
Pozostałe koszty	6 256	4 970
Razem koszty według rodzajów	<u>421 995</u>	<u>439 461</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-12.2012	01-12.2011
Wynagrodzenia	76 995	74 212
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 425	19 390
	<u>98 420</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 rezerw	1 549	667
Odpisane zobowiązania	-	67
Nadwyżki inwentaryzacyjne	632	1 672
Pozostałe	6 727	4 944
	<u>15 489</u>	<u>14 476</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-12.2012	01-12.2011
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14	-
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	77	513
Odpisy aktualizujące należności	3 681	7 286
Odpisy aktualizujące zapasy	2 196	3 114
Darowizny	646	762
Utworzenie rezerw	857	2 198
Niedobory inwentaryzacyjne	2 569	3 706
Koszty złomowania	3 270	2 536
Pozostałe	4 610	4 507
	<u>17 921</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	1 119	-
Pozostałe odsetki	643	625
Wycena instrumentów pochodnych	390	-
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	316	-
Pozostałe	47	23
	<u>3 623</u>	<u>810</u>

34. Koszty finansowe

	01-12.2012	01-12.2011
Odsetki od kredytów i pożyczek	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>16 864</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	2 386	8 028
Korekty ujęte w sprawozdaniu danego okresu, dotyczące podatku bieżącego za poprzednie okresy	(13)	0
	<u>2 373</u>	<u>8 029</u>
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	256	(48 607)
Inne	(41)	-
	<u>215</u>	<u>(48 607)</u>
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	<u>2 588</u>	<u>(40 578)</u>

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-12.2012	01-12.2011
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	10 304	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	25 285
Pożyczki udzielone	5 692	6 738
Pożyczki otrzymane	17 211	-

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Herco Fixings Ltd, TOW Koelner Ukraina, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, KOELNER-RAWLPLUG Building and Construction Material Trading LLC, Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o., Koelner Slovakia s.r.o., TOW Leotex, Koelner Polska Sp. z o.o.

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-12.2012	01-12.2011
Pozostałe przychody	765	-
Pozostałe koszty	1 254	1 134
Zobowiązania	-	4
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
Zakup usług, towarów i materiałów	-	153
Pozostałe przychody	11	-
Pozostałe koszty	204	-
Zobowiązania	30	-
Należności	-	209
Pożyczki udzielone	219	-

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	182
Należności	10	-
Pożyczki otrzymane	-	2 484

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)
Stan na koniec okresu	<u>5 311</u>	<u>6 413</u>
Część długoterminowa	4 271	5 179
Część krótkoterminowa	1 030	1 234