

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2006 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	I półrocze 2006	I półrocze 2005	I półrocze 2006	I półrocze 2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	189 987	98 194	48 712	24 064
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	22 535	11 629	5 778	2 850
Zysk (strata) brutto	21 889	12 399	5 612	3 039
Zysk (strata) netto	18 847	10 897	4 832	2 670
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	17 922	10 886	4 595	2 668
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 623	(11 258)	3 493	(2 759)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(23 182)	(14 382)	(5 944)	(3 525)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 168	(4 089)	1 581	(1 002)
Przepływy pieniężne netto, razem	(3 392)	(29 729)	(870)	(7 286)
Aktywa razem	416 079	230 469	102 903	57 045
Zobowiązania długoterminowe	81 306	25 514	20 108	6 315
Zobowiązania krótkoterminowe	133 550	36 975	33 029	9 152
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	194 959	159 744	48 216	39 540
Kapitał zakładowy	30 335	30 000	7 502	7 426
Średnia ważona liczba akcji	30 335 200	30 000 000	30 335 200	30 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,59	0,36	0,15	0,09
Liczba akcji na dzień bilansowy	30 335 200	30 000 000	30 335 200	30 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	6,43	5,32	1,59	1,32

BILANS

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
AKTYWA TRWAŁE	181 538	161 850	84 897
Wartości niematerialne	50 570	46 820	3 777
Rzeczowe aktywa trwałe	112 769	111 379	79 853
Nieruchomości inwestycyjne	98	98	98
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	13 950		0
Długoterminowe aktywa finansowe	1 605	1 934	9
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	727	236	11
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 818	1 383	1 149
AKTYWA OBROTOWE	234 541	185 231	145 572
Zapasy	112 635	92 750	74 596
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	103 936	72 228	53 687
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	336	268	216
Krótkoterminowe aktywa finansowe	191	0	854
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17 444	19 985	16 219
AKTYWA RAZEM	416 079	347 081	230 469
KAPITAŁ WŁASNY	201 222	180 537	167 980
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	194 959	174 651	159 744
Kapitał podstawowy	30 335	30 335	30 000
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	67 525	67 525	67 525
Akcje/udziały własne	0	0	0
Pozostałe kapitały	71 713	50 428	40 297
Niepodzielony wynik finansowy	25 385	26 363	21 922
Udziały mniejszości	6 264	5 886	8 236
ZOBOWIĄZANIA	214 857	166 545	62 489
Zobowiązania długoterminowe	81 306	81 859	25 514
Kredyty i pożyczki	64 656	64 326	3 244
Pozostałe zobowiązania finansowe	379	513	1 081
Pozostałe zobowiązania	0	588	69
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 424	6 185	6 612
Rezerwy świadczenia pracownicze	1 137	617	1 651
Rezerwy na zobowiązania	0	0	354
Rozliczenia międzyokresowe	8 710	9 631	12 503
Zobowiązania krótkoterminowe	133 550	84 685	36 975
Kredyty i pożyczki	39 573	22 547	3 223
Pozostałe zobowiązania finansowe	951	971	973
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	80 263	51 688	32 405
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 837	3 794	49
Rozliczenia międzyokresowe	8 528	3 295	73
Rezerwy świadczenia pracownicze	527	1 230	149
Rezerwy na zobowiązania	1 872	1 159	103
PASYWA RAZEM	416 079	347 081	230 469

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	I półrocze 2006	I półrocze 2005
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	189 987	98 194
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(115 219)	(61 494)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	74 768	36 700
Koszty sprzedaży	(29 096)	(9 101)
Koszty ogólnego zarządu	(25 671)	(19 536)
Pozostałe przychody operacyjne	6 422	5 311
Pozostałe koszty operacyjne	(3 886)	(1 745)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	22 535	11 629
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	(167)	0
Przychody finansowe	2 763	2 058
Koszty finansowe	(3 241)	(1 288)
Zysk (strata) brutto	21 889	12 399
Podatek dochodowy	(3 043)	(1 502)
Zysk (strata) netto	18 847	10 897
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	18 847	10 897
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	17 922	10 886
- akcjonariuszom mniejszościowym	924	11
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,59	0,36
- rozwodniony		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	I półrocze 2006	I półrocze 2005
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	21 889	12 399
Korekty:	14 545	6 019
Amortyzacja	7 860	5 279
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(85)	(131)
Udział w (zyskach)/stratach jednostek konsolidowanych metodą praw własności	167	0
Odsetki, netto	2 280	455
(Zyski) / straty z tyt.różnic kursowych	4 322	415
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	36 434	18 418
Zmiana stanu zapasów	(15 885)	(12 796)
Zmiana stanu należności	9 056	(13 379)
Zmiana stanu zobowiązań	(12 926)	2 575
Zmiana stanu rezerw	167	(292)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 088	(1 235)
Inne korekty	331	(2 144)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	18 265	(8 854)
Zapłacony podatek dochodowy	(4 643)	(2 404)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 623	(11 258)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(11 125)	(10 990)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	475	1 151
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(13 205)	(4 618)
- w jednostkach powiązanych	(13 205)	(4 618)
- nabycie udziałów i akcji	(13 205)	(4 618)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	673	203
- w jednostkach powiązanych	638	53
- zbycie udziałów i akcji	638	53
- w pozostałych jednostkach	36	150
- zbycie udziałów i akcji	0	150
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	36	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	(128)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(23 182)	(14 382)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	16 638	0
Spląty kredytów i pożyczek	(7 840)	(1 803)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(359)	(592)
Odsetki zapłacone	(2 272)	(446)
Inne wpływy finansowe	10	0
Inne wydatki finansowe	(10)	(1 248)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	6 168	(4 089)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(3 392)	(29 729)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	19 985	46 318
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	852	(371)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	17 444	16 219

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Saldo na dzień 01.01.2006 roku

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Saldo na dzień 01.01.2006 roku po zmianach

Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2006 roku

Wycana opcji menedżerskich
Podział zysku
Pokrycie straty
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą
Koszty emisji
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2006 roku
Wyemitowany kapitał podstawowy
Korekty księgowe

Saldo na dzień 30.06.2006 roku

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
30 335	67 525	50 428	26 363	174 651	5 886	180 536
30 335	67 525	50 428	26 363	174 651	5 886	180 536
0	0	21 285	(978)	20 308	378	20 686
0	0	2 143	0	2 143	0	2 143
0	0	18 667	(18 667)	0	0	0
0	0	(156)	156	0	0	0
0	0	632	0	632	(341)	291
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	17 922	17 922	924	18 847
0	0	0	0	0	0	0
0	0	(0)	(389)	(389)	(205)	(595)
30 335	67 525	71 713	25 385	194 958	6 264	201 222

Saldo na dzień 01.01.2005 roku

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Saldo na dzień 01.01.2005 roku po zmianach

Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2005 roku

Wycana opcji menedżerskich
Podział zysku
Pokrycie straty
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą
Koszty emisji
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2005 roku
Wyemitowany kapitał podstawowy
Korekty księgowe

Saldo na dzień 31.12.2005 roku

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
30 000	68 766	20 798	28 650	148 214	12 256	160 470
30 000	68 766	20 798	28 650	148 214	12 256	160 470
335	(1 241)	29 630	(2 287)	26 437	(6 370)	20 067
		1 508		1 508		1 508
		17 896	(17 896)	0		0
				0		0
		(1 221)		(1 221)		(1 221)
	(1 241)			(1 241)		(1 241)
			27 619	27 619	300	27 919
335				335		335
		11 447	(12 010)	(563)	(6 670)	(7 233)
30 335	67 525	50 428	26 363	174 651	5 886	180 536

Saldo na dzień 01.01.2005 roku

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Saldo na dzień 01.01.2005 roku po zmianach

Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2005 roku

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości
Podział zysku
Pokrycie straty
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą
Koszty emisji
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.05.2006 roku
Wyemitowany kapitał podstawowy
Korekty księgowe

Saldo na dzień 30.06.2005 roku

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
30 000	68 766	20 798	28 650	148 214	12 256	160 470
30 000	68 766	20 798	28 650	148 214	12 256	160 470
0	0	1 394	0	1 394	0	1 394
0	0	17 677	(17 669)	8	0	8
0	0	0	0	0	0	0
0	0	447	0	447	0	447
0	(1 241)	0	0	(1 241)	0	(1 241)
0	0	0	10 886	10 886	11	10 897
0	0	0	0	0	0	0
0	0	(19)	55	36	(4 031)	(3 995)
30 000	67 525	40 297	21 922	159 744	8 236	167 980

SEGMENTY GEOGRAFICZNE

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2006 roku			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	170 511	19 476	189 987
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(101 195)	(14 025)	(115 219)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	69 317	5 451	74 768
Koszty sprzedaży	(27 821)	(1 275)	(29 096)
Koszty ogólnego zarządu	(24 912)	(760)	(25 671)
Pozostałe zyski (straty) operacyjne	2 535	0	2 535
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 119	3 416	22 535
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	(167)		(167)
Przychody (koszty) finansowe	(531)	53	(478)
Zysk (strata) brutto	18 421	3 469	21 889
Podatek dochodowy	(2 871)	(172)	(3 043)
Udziały mniejszości	(924)	0	(924)
Zysk (strata) netto	14 625	3 297	17 922

Pozostałe informacje dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2006 roku

Aktywa	403 770	12 309	416 079
Nakłady inwestycyjne	11 118	7	11 125
Amortyzacja	7 733	127	7 860

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2005 roku			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	81 165	17 028	98 194
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(48 815)	(12 679)	(61 494)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	32 350	4 349	36 700
Koszty sprzedaży	(8 345)	(756)	(9 101)
Koszty ogólnego zarządu	(19 132)	(403)	(19 536)
Pozostałe zyski (straty) operacyjne	3 597	(31)	3 566
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 470	3 159	11 629
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	-	-	-
Przychody (koszty) finansowe	661	109	770
Zysk (strata) brutto	9 131	3 267	12 399
Podatek dochodowy	(1 406)	(96)	(1 502)
Udziały mniejszości	(10)	(1)	(11)
Zysk (strata) netto	7 716	3 170	10 886

Pozostałe informacje dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2005 roku

Aktywa	220 987	9 482	230 469
Nakłady inwestycyjne	10 732	258	10 990
Amortyzacja	5 181	98	5 279

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2005 roku			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	200 808	40 510	241 318
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(120 275)	(30 354)	(150 629)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	80 533	10 156	90 689
Koszty sprzedaży	(24 044)	(1 722)	(25 766)
Koszty ogólnego zarządu	(37 306)	(922)	(38 228)
Pozostałe zyski (straty) operacyjne	7 579	2	7 580
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 762	7 513	34 275
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	-	-	-
Przychody (koszty) finansowe	(28)	(38)	(67)
Zysk (strata) brutto	26 733	7 475	34 208
Podatek dochodowy	(6 036)	(254)	(6 289)
Udziały mniejszości	(298)	(2)	(300)
Zysk (strata) netto	20 400	7 219	27 619

Pozostałe informacje dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2005 roku

Aktywa	337 063	10 018	347 081
Nakłady inwestycyjne	25 547	247	25 794
Amortyzacja	11 366	236	11 602

NOTY DO BILANSU

1. Wartości niematerialne i prawne

I półrocze 2006

	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozkwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	29 412	19 318	0	279	49 008
Zwiększenia	4 200	612	0	201	5 013
Zakup	0	91	0	108	199
Inne	4 200	521	0	93	4 814
Zmniejszenia	0	-83	0	92	9
Inne	0	-83	0	92	9
Wartość brutto na koniec okresu	33 612	19 847	0	571	54 030
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	97	1 939	0	152	2 188
Odpis amortyzacyjny za okres	0	698	0	83	781
Odpis z tyt. utraty wartości	447	0	0	0	447
Inne	4	-45	0	84	44
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	548	2 592	0	320	3 460
Wartość netto na 1 stycznia 2006 r.	29 316	17 378	0	126	46 820
na 30 czerwca 2006 r.	33 064	17 254	0	252	50 570

rok 2005

	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozkwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu		4 367		201	4 568
Zwiększenia	29 708	15 819	0	81	45 608
Zakup	638	889		7	1 534
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	29 069	14 930		74	44 073
Zmniejszenia	-295	-869	0	-4	-1 168
Inne	-295	-869		-4	-1 168
Wartość brutto na koniec okresu	29 412	19 318	0	279	49 008
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu		775		93	868
Odpis amortyzacyjny za okres		1 164		60	1 223
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	97				97
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	97	1 939	0	152	2 188
Wartość netto na 1 stycznia 2005 r.	0	3 592	0	108	3 700
na 31 grudnia 2005 r.	29 316	17 378	0	126	46 820

I półrocze 2005

	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozkwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0	4 367	0	201	4 568
Zwiększenia	447	221	0	0	668
Zakup	0	221			221
Inne	447				447
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	447	4 588	0	201	5 236
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu		775	0	93	868
Odpis amortyzacyjny za okres		574			574
Reklasyfikacja		18			18
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	1 367	0	93	1 460
Wartość netto na 1 stycznia 2005 r.	0	3 592	0	108	3 700
na 30 czerwca 2005 r.	447	3 221	0	108	3 777

2. Wartość firmy z konsolidacji

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Koelner Górny Śląsk Sp. z o.o.	0	447	447
Rawiplug Ltd	5 688	2 556	
Koelner Hungaria Kft	5 011	5 011	
Rawiplug Ireland Ltd	21 683	20 760	
Rawiplug France Sarl	117		
Razem	32 500	28 774	447

3. Rzeczowe aktywa trwałe

I półrocze 2006

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	13 723	52 599	95 060	11 209	5 860	13 217	191 668
Zwiększenia	85	773	4 395	1 821	98	5 332	12 504
Zakup	0	0	1 922	1 606	45	5 332	8 905
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	425	2 121	82	6	0	2 634
Inne	85	348	353	132	47	0	965
Zmniejszenia	-54	-1 183	-2 519	-773	-23	-2 670	-7 222
Sprzedaż	0	0	-614	-698	0	0	-1 312
Likwidacja	0	0	-1 045	0	0	0	-1 045
Rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	-2 634	-2 634
Inne	-54	-1 183	-861	-74	-23	-36	-2 231
Wartość brutto na koniec okresu	13 754	52 189	96 936	12 257	5 935	15 879	196 951
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	393	15 426	55 442	4 348	4 681	0	80 290
Odpis amortyzacyjny za okres	51	810	4 956	1 141	228	0	7 186
Odwrocenie odpisu aktualizującego	0	0	0	0	-2	0	-2
Sprzedaż	0	0	-146	-454	0	0	-599
Likwidacja	0	0	-1 045	0	0	0	-1 045
Inne	2	-1 030	-637	39	-23	0	-1 648
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	446	15 206	58 571	5 074	4 884	0	84 181
Wartość netto							
na 1 stycznia 2006 r.	13 329	37 173	39 618	6 861	1 180	13 217	111 379
na 30 czerwca 2006 r.	13 307	36 983	38 366	7 183	1 051	15 879	112 769

rok 2005

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	7 189	39 688	76 901	6 989	5 080	3 826	139 673
Zwiększenia	6 795	13 744	23 666	5 629	908	12 970	63 711
Zakup	2 411	383	10 701	4 114	869	12 935	31 413
Rozliczenie środków trwałych w budowie	1 026	67	1 552	346	10		3 000
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	3 358	12 158	10 736	1 123			27 375
Reklasyfikacje		99					99
Inne		1 037	676	46	29	36	1 823
Zmniejszenia	-262	-832	-5 507	-1 409	-127	-3 579	-11 716
Sprzedaż	-45	-16	-4 310	-1 154	-99		-5 625
Likwidacja			-201	-172			-373
Reklasyfikacje						-99	-99
Rozliczenie środków trwałych w budowie						-3 480	-3 480
Inne	-216	-816	-995	-83	-29		-2 139
Wartość brutto na koniec okresu	13 723	52 599	95 060	11 209	5 860	13 217	191 668
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	300	12 555	48 319	2 855	3 954	0	67 984
Odpis amortyzacyjny za okres	101	1 245	6 701	1 670	729		10 445
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej		651	914	609			2 174
Sprzedaż	-8	-13	-883	-702	-30		-1 637
Likwidacja			-196	-106			-302
Inne		989	587	22	28		1 626
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	393	15 426	55 442	4 348	4 681	0	80 290
Wartość netto							
na 1 stycznia 2005 r.	6 889	27 133	28 582	4 134	1 125	3 826	71 689
na 31 grudnia 2005 r.	13 329	37 173	39 618	6 861	1 180	13 217	111 379

I półrocze 2005

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	7 189	39 688	76 901	6 989	5 080	3 826	139 673
Zwiększenia	588	143	5 526	2 852	752	6 075	15 936
Zakup	588	109	4 743	2 506	702	5 058	13 707
Rozliczenie środków trwałych w budowie		34	783	346	6		1 169
Reklasyfikacje						888	888
Inne					44	128	172
Zmniejszenia	-28	-899	-888	-898	-71	-1 169	-3 953
Sprzedaż	-28	-11	-835	-760	-71		-1 705
Likwidacja			-31	-143			-174
Reklasyfikacje		-888		29			-859
Rozliczenie środków trwałych w budowie						-1 169	-1 169
Inne			-22	-24			-46
Wartość brutto na koniec okresu	7 749	38 932	81 539	8 943	5 760	8 732	151 656
		38 809	60 642	8 853	11 969		120 273
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	300	12 555	48 319	2 855	3 954	0	67 984
Odpis amortyzacyjny za okres	52	541	3 077	677	353		4 700
Sprzedaż			2	28	2		32
Likwidacja	-5	-10	-258	-477	-30		-780
Reklasyfikacja			-31	-106			-137
Inne			-1	6			5
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	347	13 086	51 108	2 982	4 279	0	71 803
		-5 569	-30 302	-2 929	-1 620		-40 420
Wartość netto							
na 1 stycznia 2005 r.	6 889	27 133	28 582	4 134	1 125	3 826	71 689
na 30 czerwca 2005 r.	7 402	25 845	30 431	5 961	1 481	8 732	79 853

4. Nieruchomości inwestycyjne

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Stan na początek okresu	98	98	98
Zwiększenie			
Zmniejszenie			
Stan na koniec okresu	98	98	98

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Stan na początek okresu	0	0	0
Zwiększenia	14 117	0	0
Zakup spółek stowarzyszonych	10 845		
Nadwyżka aktywów netto jednostki stowarzyszonej nad kosztami nabycia	3 272		
Zmniejszenia	-167	0	0
Udział w stratach netto	-167		
Stan na koniec okresu	13 950	0	0

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Stan na początek okresu	1 934	468	468
Udziały i akcje	1 934	468	468
Zwiększenia	680	1 958	0
Udziały i akcje	680	1 958	0
- zakup udziałów i akcji	624	1 941	
- odwrócenie odpisu aktualizującego	1		
- wycena bilansowa	56	17	
Zmniejszenia	-1 009	-492	-459
Udziały i akcje	-1 009	-492	-459
- sprzedaż udziałów i akcji	-621	-385	-385
- objęcie jednostki konsolidacją	-387		
- wycena bilansowa	0	-33	
- inne	0	-74	-74
Stan na koniec okresu	1 605	1 934	9
Udziały i akcje	1 605	1 934	9

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	532		
Inne należności	195	236	
Rozliczenia międzyokresowe	0		11
	727	236	11
Odpisy aktualizujące wartość należności	0		0
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	727	236	11

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Stan na początek okresu	1 383	1 390	1 390
Rezerwy na zobowiązania	255	65	65
Niezrealizowane różnice kursowe	436	340	340
Zapasy objęte odpisem aktualizującym	188	80	80
Aktywa finansowe objęte odpisem aktualizującym	0	94	94
Należności objęte odpisem aktualizującym	423	378	378
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	29	81	81
Strata podatkowa	0	326	326
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18	26	26
Pozostałe	35	0	
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	435	-7	-241
Rezerwy na zobowiązania	76	190	-55
Niezrealizowane różnice kursowe	28	96	-210
Zapasy objęte odpisem aktualizującym	0	108	0
Aktywa finansowe objęte odpisem aktualizującym	0	-94	0
Należności objęte odpisem aktualizującym	58	45	72
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	0	-52	-40
Strata podatkowa	0	-326	0
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-18	-8	-8
Pozostałe	290	35	
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	0	0	0
...			
Stan na koniec okresu	1 818	1 383	1 149
Rezerwy na zobowiązania	331	255	10
Niezrealizowane różnice kursowe	464	436	130
Zapasy objęte odpisem aktualizującym	188	188	80
Aktywa finansowe objęte odpisem aktualizującym	0	0	94
Należności objęte odpisem aktualizującym	481	423	450
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	29	29	41
Strata podatkowa	0	0	326
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	18	18
Pozostałe	325	35	0

9. Zapasy

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Materiały	11 719	9 689	3 725
Półprodukty i produkcja w toku	3 046	2 542	569
Produkty gotowe	5 460	6 165	3 343
Towary	91 261	74 005	66 959
Zaliczki na dostawy	1 149	350	
	112 635	92 750	74 596
Odpis aktualizujący wartość zapasów	-4 665	-4 324	-1 305
Zapasy, wartość brutto	117 300	97 074	75 901
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	101 823	137 987	61 494

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Należności z tyt. dostaw i usług	94 445	66 650	46 043
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	2 593	2 557	5 067
Rozliczenia międzyokresowe	2 949	418	772
Pozostałe	3 949	2 605	1 806
	103 936	72 230	53 688
Odpisy aktualizujące wartość należności	-3 365	-3 487	-3 823
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	107 300	75 717	57 511

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	336	268	216
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 837	3 794	

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Pożyczki udzielone	191		
Inne	0		854
	191		854

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 244	17 989	16 219
Depozyty bankowe	34	1 996	
Inne	166		
	17 444	19 985	16 219

14. Kapitał zakładowy

Seria	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A	na okaziciela	23 000 000	23 000	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	03.12.2004
C	na okaziciela	335 200	335	opłacone gotówką	16.11.2005
		30 335 200	30 335		

15. Pozostałe kapitały

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Kapitał zapasowy pozostały	55 510	34 714	22 916
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 738	15 881	15 881
Różnice kursowe z konsolidacji	-583	-1 215	453
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 048	1 047	1 047
	71 713	50 428	40 297

16. Niepodzielony wynik finansowy

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	7 465	-1 256	11 036
Wynik netto bieżącego okresu	17 920	27 619	10 886
	25 385	26 363	21 922

17a. Kredyty i pożyczki

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Długoterminowe kredyty bankowe	64 631	64 292	3 244
Długoterminowe pożyczki	26	34	
Długoterminowe kredyty i pożyczki	64 656	64 326	3 244
Krótkoterminowe kredyty bankowe	39 573	22 547	3 223
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	39 573	22 547	3 223

Terminy spłaty

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
powyżej 1 roku do 3 lat	6 804	6 736	2 835
powyżej 3 lat do 5 lat	14 185	11 181	
powyżej 5 lat	43 668	46 409	410
	64 656	64 326	3 244

17b. Kredyty i pożyczki

Wierzyciel	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	zł	waluta	zł	waluta				
Długoterminowe kredyty i pożyczki								
Raiffeisen Bank Polska SA	7 942 853,45		214 697,00		WIBOR 1M + marża	31.07.2007	1. Wksel in blanco 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem 3. Zastaw na maszynach w kwocie 6.000.000 PLN 4. Hipoteka na nieruchomości KW 175233, w kwocie 2.800.000 PLN 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w maszyn i nieruchomości	
Raiffeisen Bank Polska SA	66 716 100,00	16 500 000,00 EUR	64 100 572,75	15 900 266,00 EUR	EURIBOR 1M+marża	31.12.2013	1. Zastaw rejestrowy na udziałach kredytobiorcy oraz na udziałach spółek zależnych od Kredytobiorcy 16.500.000,00 EUR, 2. gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązań z tytułu kredytu firmy Koelner SA, 3. poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelner i Przemysława Koelner, 4. Pełnomocnictwo do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń banku w ciężar rachunku bieżącego kredytobiorcy.	
Bank Spółdzielczy PACO-BANK O/Pabianice	540 000,00		229 320,00		WIBOR+marża	26.01.2010	1. Wksel in blanco Koelner Centrum 2. Hipoteka zwykła na nieruchomości KW33563 w kwocie 540.000 zł, 3. Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW33563 w kwocie 393.000 zł, 4. Cesja z praw z polis ubezpieczeniowej 5. Przewłaszczenie towarów handlowych w kwocie 300.000 zł, 6. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym	
Bank Spółdzielczy PACO-BANK O/Pabianice	91 400,00		85 993,94		WIBOR+marża	23.03.2009	1. Zastaw na środkach trwałych	
Powiatowy Urząd Pracy w Pabianicach	50 000,00		25 740,00		3,38%	31.12.2006	1. Zastaw na środkach trwałych	
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki								
Raiffeisen Bank Polska SA	7 942 853,45		2 576 052,00		WIBOR 1M + marża	31.07.2007	1. Wksel in blanco 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem 3. Zastaw na maszynach w kwocie 6.000.000 PLN 4. Hipoteka na nieruchomości KW 175233, w kwocie 2.800.000 PLN 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w maszyn i nieruchomości	krótkoterminowa część kredytu długoterminowego
Raiffeisen Bank Polska SA	58 000 000,00		35 204 596,44		1. Dla kredytu w rachunku bieżącym w PLN - WIBOR 1T +marża 2. Dla kredytu rewolwingowego -WIBOR 1M + marża, WIBOR 3M+marża, LIBOR 1M + marża, LIBOR 3M+marża, EURIBOR 1M + marża, EURIBOR 3M+marża 3. Akredytywa, gwarancje, transakcje typu forward -17.12.2007	1. kredyt w rachunku bieżącym - 31.12.2007 2. kredyt rewolwingowy- 26.12.2007 3. Akredytywa, gwarancje, transakcje typu forward -17.12.2007	1. Wksel in blanco 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem 3. Zastaw na zapasach w kwocie 58.000.000 PLN 4. Hipoteka kaucyjna na nieruchomości położonej we Wrocławiu przy ul. Jedności Narodowej 190-192 i 194, w wysokości 5.000.000 PLN 5. Hipoteka kaucyjna na nieruchomości należącej do KTS we Wrocławiu przy ul. Kwizdyńskiej nr 6c w wysokości 10.000.000 PLN 6. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w maszyn i nieruchomości.	limit wierzytelności do wykorzystania w formie: kredytu w rachunku bieżącym w PLN, kredytu rewolwingowego w PLN, USD, oraz EURO, akredytywy "bez pokrycia z góry", gwarancji bankowych oraz obsługi transakcji terminowych typu forward
Raiffeisen Bank Polska SA	66 716 100,00	16 500 000,00 EUR	1 765 039,95	437 821,43 EUR	EURIBOR 1M+marża	31.12.2013	1. Zastaw rejestrowy na udziałach kredytobiorcy oraz na udziałach spółek zależnych od Kredytobiorcy 16.500.000,00 EUR, 2. gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązań z tytułu kredytu firmy Koelner SA, 3. poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelner i Przemysława Koelner, 4. Pełnomocnictwo do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń banku w ciężar rachunku bieżącego kredytobiorcy.	krótkoterminowa część kredytu długoterminowego
Bank Spółdzielczy PACO-BANK O/Pabianice	250 000,00		26 909,20		WIBOR+marża	31.10.2006	1. Wksel in blanco 2. Przewłaszczenie samochodów ciężarowych w kwocie 70.049 zł 3. Przewłaszczenie towarów handlowych w kwocie 300.000 zł,	

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Część długoterminowa	379	513	1 081
Leasing finansowy	379	513	1 081
Część krótkoterminowa	951	971	971
Leasing finansowy	951	971	973

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Stan na początek okresu	6 185	6 896	6 896
Środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	30	75	8
Aport	3 913	4 055	4 124
Niezrealizowane różnice kursowe	64	87	154
Polisy (Czynne rozliczenia międzyokresowe)	0	20	20
Środki trwale objęte przeszacowaniem	2 177	2 612	2 658
Środki trwale przejęte z aportu - rozliczenie amortyzacji NKUP	0		-68
Aktywa finansowe objęte przeszacowaniem		46	
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	239	-593	-284
Środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	-14	-45	44
Aport	-43	-24	-69
Niezrealizowane różnice kursowe	442	-23	-74
Polisy (Czynne rozliczenia międzyokresowe)	0	-20	1
Środki trwale objęte przeszacowaniem	-147	-435	-254
Środki trwale przejęte z aportu - rozliczenie amortyzacji NKUP	0		68
Aktywa finansowe objęte przeszacowaniem		-46	
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	0	-118	0
Aport		-118	
Stan na koniec okresu	6 424	6 185	6 612
Środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	16	30	52
Aport	3 871	3 913	4 055
Niezrealizowane różnice kursowe	506	64	80
Polisy (Czynne rozliczenia międzyokresowe)	0	0	21
Środki trwale objęte przeszacowaniem	2 030	2 177	2 404

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Długoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	438	571	1 356
Rezerwa na odpawy emerytalne	699	46	295
	1 137	617	1 651
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	104	148	149
Rezerwa na odpawy emerytalne	27	27	
Inne	396	1 055	
	527	1 230	149

21. Rezerwy na zobowiązania

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Stan na początek okresu	1 159	464	464
Rezerwa na urlopy	49	60	60
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	18	14	14
Rezerwa na premie	33	36	36
Rezerwa na sprawy sporne	0	354	354
Pozostałe	1 059		
Zwiększenie rezerw	1 336	1 112	22
Rezerwa na urlopy	385		22
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0	4	
Rezerwa na premie	63		
Pozostałe	889	1 107	
Wykorzystanie rezerw	-575	-14	-28
Rezerwa na urlopy	0	-12	
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-18		-14
Rezerwa na premie	-43	-2	-15
Pozostałe	-514		
Rozwiązanie rezerw	-49	-402	0
Rezerwa na urlopy	-49		
Rezerwa na sprawy sporne	0	-354	
Pozostałe	0	-48	
Stan na koniec okresu	1 872	1 159	457
Rezerwa na urlopy	385	49	82
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0	18	0
Rezerwa na premie	53	33	21
Rezerwa na sprawy sporne	0	0	354
Pozostałe	1 434	1 059	
Część długoterminowa	0	0	354
Rezerwa na sprawy sporne	0		354
Część krótkoterminowa	1 872	1 159	103
Rezerwa na urlopy	385	49	82
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0	18	0
Rezerwa na premie	53	33	21
Pozostałe	1 434	1 059	0

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Długoterminowe	8 710	9 631	12 503
Przychody przyszłych okresów	8 710	9 631	12 503
- ZPFRON	8 534	9 448	12 313
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	177	183	190
Bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
- pozostałe	0		
Krótkoterminowe	8 528	3 295	73
Przychody przyszłych okresów	2 860	2 160	12
- ZPFRON	2 026	2 117	
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	12	12	12
- pozostałe	821	31	
Bierne rozliczenia międzyokresowe	5 668	1 135	61
- pozostałe	5 668	1 135	61

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

	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	60 127	39 880	21 880
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	9 454	2 646	3 134
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	1 822	1 294	1 225
Fundusze specjalne	5 445	4 712	4 960
Pozostałe	3 414	3 156	1 206
	80 263	51 688	32 405
Zobowiązania długoterminowe			
Pozostałe	0	588	69
	0	588	69

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne		
	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2005
W okresie 1 roku	59	84	94
W okresie od 1 do 5 lat		19	59
	59	102	153

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	30.06.2006		31.12.2005		30.06.2005	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	1 206	1 155	1 102	971	1 105	985
W okresie od 1 do 5 lat	176	175	472	513	1 129	1 088
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	1 382	X	1 574	X	2 234	X
Koszty finansowe (-)	-52	X	-97	X	-161	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	1 330	1 330	1 476	1 485	2 073	2 073

26. Wartość netto przedmiotów leasingu operacyjnego na dzień 30.06.2006 r.

	kwota netto z umowy leasingu
Wartość netto przedmiotów leasingu operacyjnego	
RENAULT TRAFIC	62
RENAULT TRAFIC	68
RENAULT KANGOO EXPRESS	38
RENAULT MASTER	56
PEUGEOT 307 XR ciężarowy	46
FIAT PANDA VAN	22
FIAT DOBLO CARGO	30
FIAT PANDA VAN	22
	345

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na dzień 30.06.2006 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	wartości		
	rzeczowe aktywa trwałe	niematerialne i prawne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Ostrzarka WOODTRONIC CNC-5D WALTER	59		59
Ostrzarka WOODTRONIC CNC-6 F WALTER	53		53
SERWER HP	24		24
LICENCJA Z KOSZTAMI WDROŻENIA SYST.MFG/PRO		247	247
OPROGRAMOWANIE UŻYTKOWE MFG/PRO		111	111
SERWER HP	14		14
OPROGRAMOW.KOMPUTER.DO ROZLICZ.PROC.PROD.		296	296
OPROGRAMOW.MFG/PRO QAD		87	87
Aparat EEG	25		25
Opel Zefira	72		72
VW Polo	42		42
Bus Ford Transit	58		58
Bus Ford Transit	58		58
Renault Scenic	39		39
	446	741	1 187

NOTY DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	I pół.2006	I pół. 2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 132	19 950
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 368	822
Przychody netto ze sprzedaży towarów	158 796	77 422
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	691	
	<u>189 987</u>	<u>98 194</u>
kraj	161 619	82 494
eksport	<u>28 368</u>	<u>15 700</u>
	<u>189 987</u>	<u>98 194</u>

29. Koszty według rodzajów

	I pół.2006	I pół. 2005
Amortyzacja	7 883	5 276
Zużycie materiałów i energii	24 294	9 170
Koszty wynagrodzeń	31 923	16 229
Podróże służbowe	1 808	326
Transport	3 375	1 997
Reprezentacja i reklama	2 238	1 680
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	1 637	1 584
Usługi obce	10 339	5 741
Pozostałe koszty	<u>3 204</u>	<u>632</u>
Razem koszty według rodzajów	<u>86 701</u>	<u>42 635</u>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych (+/-)	508	-1 048
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	-298	-602
Wartość sprzedanych towarów i materiałów (+)	83 076	49 146
Koszty sprzedaży (-)	-29 096	-9 101
Koszty ogólnego zarządu (-)	-25 671	-19 536
Razem koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	<u>115 219</u>	<u>61 494</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	I pół.2006	I pół. 2005
Wynagrodzenia	24 717	13 548
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	<u>7 207</u>	<u>2 681</u>
	<u>31 923</u>	<u>16 229</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	I pół.2006	I pół. 2005
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	219	211
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	645	506
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	83	85
Odwrocenie rezerw	49	
Odpisane zobowiązania	149	7
Pozostałe	<u>5 277</u>	<u>4 502</u>
	<u>6 422</u>	<u>5 311</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	I pół.2006	I pół. 2005
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	369	131
Odpisy aktualizujące należności	899	983
Odpisy aktualizujące zapasy	1 506	21
Odpisy aktualizujące wartość firmy	447	
Darowizny	18	19
Pozostałe	<u>647</u>	<u>591</u>
	<u>3 886</u>	<u>1 745</u>

33. Przychody finansowe

	I pół.2006	I pół. 2005
Zysk ze zbycia aktywów finansowych	14	
Odwrocenie odpisu aktualizującego aktywa finansowe	1	
Zyski z tytułu różnic kursowych	1 605	1 225
Pozostałe odsetki	225	651
Pozostałe	<u>918</u>	<u>182</u>
	<u>2 763</u>	<u>2 059</u>

34. Koszty finansowe

	I pół.2006	I pół. 2005
Odsetki od kredytów i pożyczek	2 415	342
Pozostałe odsetki	115	271
Strata ze zbycia aktywów finansowych	0	245
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	0	207
Straty z tytułu różnic kursowych	365	71
Pozostałe	<u>346</u>	<u>151</u>
	<u>3 241</u>	<u>1 288</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	I pół.2006	I pół. 2005
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	3 239	1 291
	3 239	1 291
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-196	211
	-196	211
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	3 043	1 502

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	I pół.2006	I pół. 2005
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	17 922	10 886
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	30 335 200	30 000 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,59	0,36

37. Transakcje z podmiotami powiązanymi

	Sprzedaż produktów, towarów i materiałów	Zakup towarów i materiałów	Pozostałe przychody	Zakup środków trwałych	Pozostałe koszty	Zobowiązania	Należności
Koelner SA	21 847	14 909	565	8		9 788	23 459
Koelner Tworzywa Sztuczne sp. z o.o.	7 665	24		2		3 892	3 753
Wapienica Sp. z o.o.	5 703	1 041	104	138	0	705	4 821
Koelner Centrum Sp. z o.o.	26	3 352	0	0	0	1 751	4
Koelner Górny Śląsk Sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0	328
Koelner CZ sro	110	2 529	0	0	0	4 247	35
Koelner Romania Srl	183	2 113	0	0	0	3 615	188
Koelner Bulgaria EOOD	0	965	0	0	0	441	0
Koelner Hungaria Kft	0	1 819	0	0	0	16	0
Koelner Ltd	0	950	0	0	0	965	0
Koelner Kazakhstan Ltd	0	517	0	0	0	529	0
Koelner Deutschland GmbH	0	363	0	0	0	590	0
Koelner Vilnius UAB	79	2 042	0	0	0	1 423	3
TOW Koelner Kiev	0	977	0	0	0	935	0
Rawplug Ireland Ltd	0	16	0	0	40	58	0
Rawl France Srl	36	591	0	0	41	249	1
Rawplug Ltd	1 397	4 297	131	0	490	3 987	1 072