

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2011 r. sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-03-31/ koniec roku 2010 2010-12-31	1 kwartał 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-03-31/ koniec roku 2010 2010-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	66 410	64 555	16 710	16 273
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(867)	(1 674)	(218)	(422)
III. Zysk (strata) brutto	(1 522)	(3 928)	(383)	(990)
IV. Zysk (strata) netto	(779)	(3 248)	(196)	(819)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(14 836)	(5 308)	(3 733)	(1 338)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 109	(892)	782	(225)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	12 055	6 617	3 033	1 668
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	328	417	83	105
IX. Aktywa razem	554 429	549 954	138 196	138 867
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 524	284 270	72 166	71 780
XI. Zobowiązania długoterminowe	59 021	63 639	14 711	16 069
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	216 992	209 385	54 087	52 871
XIII. Kapitał własny	264 905	265 684	66 030	67 087
XIV. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	8 116	8 222
XV. Liczba akcji (szt.)	32 560 000	32 560 000	32 560 000	32 560 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,04	(0,19)	0,01	(0,05)
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,04	(0,19)	0,01	(0,05)
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	8,14	8,16	2,03	2,06
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	8,14	8,16	2,03	2,06
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2011 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

BILANS	stan na 2011-03-31 koniec I kwartału 2011	stan na 2010-12-31 koniec roku 2010	stan na 2010-03-31 koniec I kwartału 2010
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	339 191	340 734	342 247
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4 603	4 473	4 392
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	85 448	87 562	92 036
3. Należności długoterminowe	552	591	603
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	552	591	603
4. Inwestycje długoterminowe	243 238	243 238	240 154
4.1. Nieruchomości	3 269	3 269	98
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	239 969	239 969	240 056
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	239 969	239 969	240 056
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 350	4 870	5 062
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 329	4 791	4 808
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21	79	254
II. Aktywa obrotowe	215 238	209 220	220 655
1. Zapasy	94 365	99 693	98 831
2. Należności krótkoterminowe	115 763	104 488	114 000
2.1. Od jednostek powiązanych	70 772	66 652	61 489
2.2. Od pozostałych jednostek	44 991	37 836	52 511
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 641	4 411	5 941
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 641	4 411	5 941
a) w jednostkach powiązanych	1 564	3 662	5 094
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 077	749	847
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 469	628	1 883
A k t y w a r a z e m	554 429	549 954	562 902
P a s y w a			
I. Kapitał własny	264 905	265 684	263 495
1. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	32 560
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	227 004	227 004	219 080
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	848	848	848
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(10 213)	(9 154)	(1 230)
8. Zysk (strata) netto	(779)	(1 059)	(3 248)
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 524	284 270	299 407
1. Rezerwy na zobowiązania	10 276	10 481	10 195
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 831	4 036	4 113
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	46	46	46
a) długoterminowa	46	46	46
b) krótkoterminowa	-	-	-
1.3. Pozostałe rezerwy	6 399	6 399	6 036
a) długoterminowe	6 399	6 399	6 036
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	59 021	63 639	122 501
2.1. Wobec jednostek powiązanych	5 024	3 254	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	53 997	60 385	122 501
3. Zobowiązania krótkoterminowe	216 992	209 385	164 282
3.1. Wobec jednostek powiązanych	43 786	31 282	32 582
3.2. Wobec pozostałych jednostek	170 876	176 486	129 743
3.3. Fundusze specjalne	2 330	1 617	1 957
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 235	765	2 429
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 235	765	2 429
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	3 235	765	2 429
P a s y w a r a z e m	554 429	549 954	562 902
Wartość księgowa	264 905	265 684	263 495
Liczba akcji na dzień bilansowy	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,14	8,16	8,09
Rozwodniona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,14	8,16	8,09

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2011 r. sprzążzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2011-03-31 koniec I kwartału 2011	stan na 2010-12-31 koniec roku 2010	stan na 2010-03-31 koniec I kwartału 2010
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	46 533	40 887	33 025
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	46 533	40 887	33 025
- poręczenie spłaty zobowiązań z tyt. umów kredytowych dla Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	39 874	32 533	29 300
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	6 659	8 354	3 725
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-
3. Inne (z tytułu)	26 828	26 735	26 484
- środki trwale użytkowane na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	26 828	26 735	26 484
Pozycje pozabilansowe, razem	73 361	67 622	59 509

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	I kwartał 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2011-01-01 do 2011-03-31	I kwartał 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	66 410	66 410	64 555	64 555
- od jednostek powiązanych	18 857	18 857	19 061	19 061
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 000	44 000	39 345	39 345
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22 410	22 410	25 210	25 210
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	48 736	48 736	46 889	46 889
- od jednostek powiązanych	16 834	16 834	15 978	15 978
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 472	33 472	28 392	28 392
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 264	15 264	18 497	18 497
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	17 674	17 674	17 666	17 666
IV. Koszty sprzedaży	13 782	13 782	14 009	14 009
V. Koszty ogólnego zarządu	4 257	4 257	4 306	4 306
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(365)	(365)	(649)	(649)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	807	807	680	680
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Dotacje	-	-	-	-
3. Inne przychody operacyjne	807	807	680	680
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 309	1 309	1 705	1 705
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13	13	71	71
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	627	627	1 083	1 083
3. Inne koszty operacyjne	669	669	551	551
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(867)	(867)	(1 674)	(1 674)
X. Przychody finansowe	3 038	3 038	1 590	1 590
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 953	2 953	1 312	1 312
- od jednostek powiązanych	2 953	2 953	1 312	1 312
2. Odsetki, w tym:	85	85	100	100
- od jednostek powiązanych	51	51	87	87
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	178	178
5. Inne	-	-	-	-
XI. Koszty finansowe	3 693	3 693	3 844	3 844
1. Odsetki, w tym:	2 879	2 879	3 606	3 606
- dla jednostek powiązanych	262	262	143	143
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	814	814	238	238
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	(1 522)	(1 522)	(3 928)	(3 928)
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	(1 522)	(1 522)	(3 928)	(3 928)
XV. Podatek dochodowy	(743)	(743)	(680)	(680)
a) część bieżąca	-	-	-	-
b) część odroczone	(743)	(743)	(680)	(680)
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	(779)	(779)	(3 248)	(3 248)
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		1 410		(6 092)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,04		(0,19)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,04		(0,19)

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2011 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	I kwartał 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2011-01-01 do 2011-03-31	rok 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-12-31	I kwartał 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	265 684	265 684	275 897	275 897
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	(3 167)	(3 167)
b) korekty błędów	-	-	(5 987)	(5 987)
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	265 684	265 684	266 743	266 743
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	32 560	32 560	32 560	32 560
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	32 560	32 560	32 560	32 560
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	227 004	227 004	219 080	219 080
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	7 924	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	7 924	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	7 924	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	227 004	227 004	227 004	219 080
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	848	848	848	848
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
- korekty błędów	-	-	-	-
5a. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	848	848	848	848
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	848	848	848	848
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	15 485	15 485	15 485	15 485
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 485	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(10 213)	(10 213)	(1 230)	(1 230)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	9 035	9 035
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	9 035	9 035
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	9 035	-
- podziału zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	-	7 924	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	1 111	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	9 035
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 213	10 213	1 111	1 111
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	3 167	3 167
b) korekty błędów	-	-	5 987	5 987
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 213	10 213	10 265	10 265
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	1 111	-
- pokrycie straty	-	-	1 111	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 213	10 213	9 154	10 265
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(10 213)	(10 213)	(9 154)	(1 230)
8. Wynik netto	(779)	(779)	(1 059)	(3 248)
a) zysk netto	-	-	-	-
b) strata netto	779	779	1 059	3 248
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	264 905	264 905	265 684	263 495
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	264 905	264 905	265 684	263 495

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I kwartał 2011 r.

sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I kwartał 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2011-01-01 do 2011-03-31	I kwartał 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	(779)	(779)	(3 248)	(3 248)
II. Korekty razem	(14 057)	(14 057)	(2 060)	(2 060)
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	2 800	2 800	2 072	2 072
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	357	357	(2 437)	(2 437)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(66)	(66)	2 121	2 121
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1)	(1)	71	71
6. Zmiana stanu rezerw	(205)	(205)	151	151
7. Zmiana stanu zapasów	5 328	5 328	(1 829)	(1 829)
8. Zmiana stanu należności	(11 156)	(11 156)	(7 923)	(7 923)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(11 264)	(11 264)	5 557	5 557
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	150	150	157	157
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(14 836)	(14 836)	(5 308)	(5 308)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	5 860	5 860	469	469
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	267	267	292	292
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 593	5 593	177	177
a) w jednostkach powiązanych	5 593	5 593	177	177
- dywidendy i udziały w zyskach	2 109	2 109	177	177
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 463	3 463	-	-
- odsetki	21	21	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	(2 751)	(2 751)	(1 361)	(1 361)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 411)	(1 411)	(984)	(984)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(1 340)	(1 340)	(196)	(196)
a) w jednostkach powiązanych	(1 340)	(1 340)	(196)	(196)
- nabycie aktywów finansowych	-	-	(196)	(196)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 340)	(1 340)	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	(181)	(181)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 109	3 109	(892)	(892)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	23 611	23 611	13 964	13 964
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	23 611	23 611	13 964	13 964
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	(11 556)	(11 556)	(7 347)	(7 347)
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	(7 804)	(7 804)	(3 435)	(3 435)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(463)	(463)	(651)	(651)
8. Odsetki	(3 289)	(3 289)	(3 261)	(3 261)
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 055	12 055	6 617	6 617
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	328	328	417	417
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	328	328	417	417
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	749	749	430	430
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 077	1 077	847	847
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	15	15