

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2011 r. sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-12-31	4 kwartały 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-12-31	4 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-12-31	4 kwartały 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	305 544	288 071	73 801	71 939
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 474	5 422	3 013	1 354
III. Zysk (strata) brutto	13 370	(1 799)	3 229	(449)
IV. Zysk (strata) netto	12 332	(1 059)	2 979	(264)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	36 444	16 560	8 803	4 135
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(28 621)	(129)	(6 913)	(32)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(7 088)	(16 112)	(1 712)	(4 024)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	735	319	178	80
IX. Średnia ważona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000	32 560 000
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,38	(0,03)	0,09	(0,01)
XI. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,38	(0,03)	0,09	(0,01)
XII. Aktywa razem	650 094	549 954	147 187	138 867
XIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	372 078	284 270	84 242	71 780
XIV. Zobowiązania długoterminowe	105 492	63 639	23 884	16 069
XV. Zobowiązania krótkoterminowe	253 093	209 385	57 302	52 871
XVI. Kapitał własny	278 016	265 684	62 945	67 087
XVII. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 372	8 222
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	8,54	8,16	1,93	2,06
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	8,54	8,16	1,93	2,06
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

BILANS	stan na 2011-12-31 koniec IV kwartału 2011	stan na 2011-09-30 koniec III kwartału 2011	stan na 2010-12-31 koniec roku 2010
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	424 235	372 259	340 734
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 812	4 947	4 473
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	82 618	84 048	87 562
3. Należności długoterminowe	625	606	591
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	625	606	591
4. Inwestycje długoterminowe	334 548	277 938	243 238
4.1. Nieruchomości	3 269	3 269	3 269
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	331 279	274 669	239 969
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	331 279	274 669	239 969
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 632	4 720	4 870
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 423	4 718	4 791
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	209	2	79
II. Aktywa obrotowe	225 859	214 479	209 220
1. Zapasy	120 895	101 619	99 693
2. Należności krótkoterminowe	87 814	107 477	104 488
2.1. Od jednostek powiązanych	41 682	49 983	66 652
2.2. Od pozostałych jednostek	46 132	57 494	37 836
3. Inwestycje krótkoterminowe	16 059	4 110	4 411
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 059	4 110	4 411
a) w jednostkach powiązanych	14 575	1 953	3 662
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 484	2 157	749
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 091	1 273	628
A k t y w a r a z e m	650 094	586 738	549 954

P a s y w a			
I. Kapitał własny	278 016	273 709	265 684
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	216 791	216 791	227 004
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	848	848	848
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	(9 154)
8. Zysk (strata) netto	12 332	8 025	(1 059)
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
10. Różnice kursowe z przeliczenia waluty	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	372 078	313 029	284 270
1. Rezerwy na zobowiązania	11 615	11 157	10 481
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 206	4 491	4 036
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	46	46	46
a) długoterminowa	46	46	46
b) krótkoterminowa	-	-	-
1.3. Pozostałe rezerwy	7 363	6 620	6 399
a) długoterminowe	7 363	6 620	6 399
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	105 492	122 944	63 639
2.1. Wobec jednostek powiązanych	1 521	13 999	3 254
2.2. Wobec pozostałych jednostek	103 971	108 945	60 385
3. Zobowiązania krótkoterminowe	253 093	175 278	209 385
3.1. Wobec jednostek powiązanych	109 857	49 662	31 282
3.2. Wobec pozostałych jednostek	141 424	123 369	176 486
3.3. Fundusze specjalne	1 812	2 247	1 617
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 878	3 650	765
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 878	3 650	765
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	1 878	3 650	765
P a s y w a r a z e m	650 094	586 738	549 954
Wartość księgowa	278 016	273 709	265 684
Liczba akcji na koniec okresu	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,54	8,41	8,16
Rozwodniona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,54	8,41	8,16

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2011 r. sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2011-12-31 koniec IV kwartału 2011	stan na 2011-09-30 koniec III kwartału 2011	stan na 2010-12-31 koniec roku 2010
1. Należności warunkowe	-	-	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	43 355	50 109	40 887
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	43 355	50 109	40 887
- poręczenie spłaty zobowiązań z tyt. bieżącej współpracy handl. dla Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	6 625	7 180	8 354
- poręczenie spłaty zobowiązań z tyt. umów kredytowych dla Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp.z o.o.	36 730	42 929	32 533
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
3. Inne (z tytułu)	24 951	25 356	26 735
- środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	24 951	25 356	26 735
Pozycje pozabilansowe, razem	68 307	75 465	67 622

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	IV kwartał 2011 okres od 2011-10-01 do 2011-12-31	4 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-12-31	IV kwartał 2010 okres od 2010-10-01 do 2010-12-31	4 kwartały 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	65 829	305 544	59 304	288 071
- od jednostek powiązanych	19 776	88 775	15 460	78 333
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 379	202 577	39 520	181 643
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 450	102 967	19 784	106 428
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	46 347	215 973	42 602	206 350
- od jednostek powiązanych	15 205	73 771	17 133	70 075
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	28 611	143 557	28 551	132 884
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 736	72 416	14 051	73 466
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	19 482	89 571	16 702	81 721
IV. Koszty sprzedaży	13 626	57 128	11 911	53 117
V. Koszty ogólnego zarządu	4 124	15 489	4 470	18 374
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	1 732	16 954	321	10 230
VII. Pozostałe przychody operacyjne	3 217	6 658	2 265	4 147
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	-	-	-
2. Dotacje	-	-	-	-
3. Inne przychody operacyjne	3 216	6 658	2 265	4 147
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	4 886	11 138	5 407	8 955
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	21	218	527
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	550	3 367	1 248	3 294
3. Inne koszty operacyjne	4 336	7 750	3 941	5 134
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	63	12 474	(2 821)	5 422
X. Przychody finansowe	8 953	16 248	97	6 403
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	8 000	14 974	-	4 757
- od jednostek powiązanych	8 000	14 974	-	4 757
2. Odsetki, w tym:	153	474	97	404
- od jednostek powiązanych	117	320	78	343
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	178
5. Inne	800	800	-	1 064
XI. Koszty finansowe	5 280	15 352	3 410	13 624
1. Odsetki, w tym:	3 613	12 515	2 784	12 891
- dla jednostek powiązanych	514	1 822	208	638
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	221	221
4. Inne	1 667	2 837	405	512
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	3 736	13 370	(6 134)	(1 799)
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	3 736	13 370	(6 134)	(1 799)
XV. Podatek dochodowy	(571)	1 038	(848)	(740)
a) część bieżąca	(583)	500	(329)	-
b) część odroczone	12	538	(519)	(740)
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)	4 307	12 332	(5 286)	(1 059)

Zysk (strata) netto (zanalizowany)		12 332		(1 059)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,38		(0,03)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		32 560 000		32 560 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,38		(0,03)

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2011 r.
sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	IV kwartał 2011 okres od 2011-10-01 do 2011-12-31	4 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-12-31	stan na 2010-12-31 koniec roku 2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	273 709	265 684	275 897
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	(3 167)
b) korekty błędów	-	-	(5 987)
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	273 709	265 684	266 743
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	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
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	216 791	227 004	219 080
- korekty błędów podstawowych	-	-	-
4a. Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	216 791	227 004	219 080
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	(10 213)	7 924
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	7 924
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	7 924
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	10 213	-
- pokrycia straty	-	10 213	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	216 791	216 791	227 004
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	848	848	848
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
5a. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	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
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	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
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 025	(10 213)	(1 230)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 025	-	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	8 025	-	9 035
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	9 035
- podziału zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	-	-	7 924
- pokrycie straty	-	-	1 111
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	8 025	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	10 213	1 111
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	3 167
b) korekty błędów	-	-	5 987
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	10 213	10 265
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	10 213	1 111
- pokrycie straty	-	10 213	1 111
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	9 154
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	8 025	-	(9 154)
8. Wynik netto	4 307	12 332	(1 059)
a) zysk netto	4 307	12 332	-
b) strata netto	-	-	1 059
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	278 016	278 016	265 684
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	278 016	278 016	265 684

KOELNER SA
**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za IV kwartał 2011 r.
sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI**

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2011 okres od 2011-10-01 do 2011-12-31	4 kwartały 2011 narastająco od 2011-01-01 do 2011-12-31	IV kwartał 2010 okres od 2010-10-01 do 2010-12-31	4 kwartały 2010 narastająco od 2010-01-01 do 2010-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	4 306	12 332	(5 286)	(1 059)
II. Korekty razem	1 938	24 112	16 138	17 619
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	2 406	10 394	2 014	8 137
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	612	4 383	(248)	(623)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(4 707)	(2 826)	3 175	7 831
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(2)	(3)	428	538
6. Zmiana stanu rezerw	458	1 134	356	436
7. Zmiana stanu zapasów	(19 276)	(21 203)	2 829	(2 691)
8. Zmiana stanu należności	19 604	16 645	19 405	1 512
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 345	14 698	(9 749)	2 535
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 502)	890	(2 075)	(59)
11. Inne korekty	-	-	3	3
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 244	36 444	10 852	16 560
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	8 473	18 952	2 412	7 669
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	118	712	800	1 407
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 355	18 240	1 612	6 262
a) w jednostkach powiązanych	8 355	18 240	1 612	6 262
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	8 000	14 130	-	4 378
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	250	3 800	1 537	1 537
- odsetki	105	310	75	347
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	(6 252)	(47 573)	(1 454)	(7 798)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(130)	(5 301)	(1 341)	(3 909)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	(3 171)
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(6 122)	(42 272)	(113)	(537)
a) w jednostkach powiązanych	(6 122)	(42 272)	(113)	(537)
- nabycie aktywów finansowych	(763)	(27 921)	-	(330)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(5 359)	(14 351)	(113)	(207)
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	(181)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 221	(28 621)	958	(129)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 857	43 232	724	27 536
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 857	43 232	724	27 536
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	(11 995)	(50 320)	(13 788)	(43 648)
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	(7 777)	(34 341)	(9 592)	(28 527)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(813)	(3 025)	(1 014)	(2 839)
8. Odsetki	(3 405)	(12 954)	(3 182)	(12 282)
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(9 138)	(7 088)	(13 064)	(16 112)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(673)	735	(1 254)	319
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(673)	735	(1 254)	319
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 157	749	2 003	430
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 484	1 484	749	749
- o ograniczonej możliwości dysponowania	(2)	3	(8)	1