

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I półrocze 2012 r. sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	I półrocze 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-06-30/ 31-12- 2011	I półrocze 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-06-30/ 31-12- 2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	160 676	151 204	37 706	38 113
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(215)	4 240	(50)	1 069
III. Zysk (strata) brutto	8 982	3 974	2 108	1 002
IV. Zysk (strata) netto	10 083	4 384	2 366	1 105
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(9 380)	26 803	(2 201)	6 756
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(11 216)	(32 023)	(2 632)	(8 072)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	20 243	7 016	4 750	1 768
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(353)	1 796	(83)	453
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)	0,55	0,01	0,13	0,00
XI. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,55	0,01	0,13	0,00
XII. Aktywa razem	634 256	650 094	150 134	147 187
XIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	356 902	372 078	84 482	84 242
XIV. Zobowiązania długoterminowe	99 989	105 492	23 668	23 884
XV. Zobowiązania krótkoterminowe	239 595	253 093	56 714	57 302
XVI. Kapitał własny	277 354	278 016	65 652	62 945
XVII. Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 707	7 372
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	8,52	8,54	2,02	1,93
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	8,52	8,54	2,02	1,93
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

BILANS	stan na 2012-06-30 koniec I półrocza 2012	stan na 2011-12-31 koniec roku 2011	stan na 2011-06-30 koniec I półrocza 2011
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	394 024	424 233	371 692
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2 708	1 812	4 769
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	77 525	82 618	85 673
3. Należności długoterminowe	620	625	541
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	620	625	541
4. Inwestycje długoterminowe	307 089	334 548	275 877
4.1. Nieruchomości	3 269	3 269	3 269
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	303 820	331 279	272 608
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	303 820	331 279	272 608
- 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	6 082	4 630	4 832
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 118	4 423	4 831
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	964	207	1
II. Aktywa obrotowe	240 232	225 861	198 521
1. Zapasy	108 746	120 896	91 251
2. Należności krótkoterminowe	109 997	87 815	100 978
2.1. Od jednostek powiązanych	50 723	41 682	48 036
2.2. Od pozostałych jednostek	59 274	46 133	52 942
3. Inwestycje krótkoterminowe	18 695	16 059	4 404
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 695	16 059	4 404
a) w jednostkach powiązanych	17 564	14 575	1 859
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 131	1 484	2 545
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 794	1 091	1 888
A k t y w a r a z e m	634 256	650 094	570 213

P a s y w a			
I. Kapitał własny	277 354	278 016	270 068
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	218 378	216 791	216 791
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	848	848	848
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 485	15 485	15 485
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
8. Zysk (strata) netto	10 083	12 332	4 384
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
10. Różnice kursowe z przeliczenia waluty	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	356 902	372 078	300 145
1. Rezerwy na zobowiązania	10 985	11 615	10 333
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 800	4 206	3 667
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	46	46	46
a) długoterminowa	46	46	46
b) krótkoterminowa	-	-	-
1.3. Pozostałe rezerwy	7 139	7 363	6 620
a) długoterminowe	7 139	7 363	6 620
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	99 989	105 492	74 217
2.1. Wobec jednostek powiązanych	25 679	1 521	12 045
2.2. Wobec pozostałych jednostek	74 310	103 971	62 172
3. Zobowiązania krótkoterminowe	239 595	253 093	212 704
3.1. Wobec jednostek powiązanych	69 335	109 857	48 474
3.2. Wobec pozostałych jednostek	167 820	141 424	161 914
3.3. Fundusze specjalne	2 440	1 812	2 316
4. Rozliczenia międzyokresowe	6 333	1 878	2 891
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 333	1 878	2 891
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	6 333	1 878	2 891
P a s y w a r a z e m	634 256	650 094	570 213
Wartość księgowa	277 354	278 016	270 068
Liczba akcji na koniec okresu	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,52	8,54	8,29
Rozwodniona liczba akcji	32 560 000	32 560 000	32 560 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,52	8,54	8,29

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I półrocze 2012 r. sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2012-06-30 koniec I półrocza 2012	stan na 2011-12-31 koniec roku 2011	stan na 2011-06-30 koniec I półrocza 2011
1. Należności warunkowe	-	-	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	40 205	43 355	49 844
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	40 205	43 355	49 844
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp.z o.o.	250	6 625	8 217
- poręczenie spłaty zobowiązań z tyt. umów kredytowych dla Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp.z o.o.	39 940	36 730	41 627
- poręczenie spłaty zobowiązań z tytułu bieżącej współpracy handlowej dla Koelner Rawplug IP sp. z o.o.	15	-	-
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-
3. Inne (z tytułu)	20 571	24 951	25 356
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	20 571	24 951	25 356
Pozycje pozabilansowe, razem	60 775	68 306	75 200

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	I półrocze 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-06-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	160 676	151 204
- od jednostek powiązanych	53 188	43 931
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 793	101 888
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	55 883	49 316
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	117 828	108 441
- od jednostek powiązanych	43 550	38 387
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	77 263	74 173
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 565	34 268
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	42 848	42 763
IV. Koszty sprzedaży	35 152	28 578
V. Koszty ogólnego zarządu	8 920	7 603
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(1 224)	6 582
VII. Pozostałe przychody operacyjne	4 692	2 228
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 110	-
2. Dotacje	14	-
3. Inne przychody operacyjne	3 568	2 228
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	3 683	4 570
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	20
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 231	2 215
3. Inne koszty operacyjne	2 452	2 335
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(215)	4 240
X. Przychody finansowe	17 098	7 135
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	15 940	6 974
- od jednostek powiązanych	15 940	6 974
2. Odsetki, w tym:	382	161
- od jednostek powiązanych	323	89
3. Zysk ze zbycia inwestycji	82	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5. Inne	694	-
XI. Koszty finansowe	7 901	7 401
1. Odsetki, w tym:	6 165	6 016
- dla jednostek powiązanych	1 057	777
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
4. Inne	1 736	1 385
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	8 982	3 974
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	8 982	3 974
XV. Podatek dochodowy	(1 101)	(410)
a) część bieżąca	-	-
b) część odroczone	(1 101)	(410)
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)	10 083	4 384
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	18 031	325
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,55	0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,55	0,01

KOELNER SA

**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I półrocze 2012 r.
sprzążone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	stan na 2012-06-30 koniec I półrocza 2012	stan na 2011-12-31 koniec roku 2011	stan na 2011-06-30 koniec I półrocza 2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	278 016	265 684	265 684
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	278 016	265 684	265 684
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	227 004
- korekty błędów podstawowych	-	-	-
4a. Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	216 791	227 004	227 004
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 587	(10 213)	(10 213)
a) zwiększenia (z tytułu)	1 587	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 587	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	10 213	10 213
- pokrycia straty	-	10 213	10 213
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	218 378	216 791	216 791
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	12 332	(10 213)	(10 213)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 332	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 332	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	12 332	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	1 587	-	-
- wypłata dywidendy	10 745	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	10 213	10 213
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	10 213	10 213
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	10 213	10 213
- pokrycie straty	-	10 213	10 213
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
8. Wynik netto	10 083	12 332	4 384
a) zysk netto	10 083	12 332	4 384
b) strata netto	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	277 354	278 016	270 068
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	277 354	267 271	270 068

KOELNER SA

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za I półrocze 2012 r. sprządzone według POLSKICH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I półrocze 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2011 okres od 2011-01-01 do 2011-06-30
I. Zysk (strata) netto	10 083	4 384
II. Korekty razem	(19 463)	22 419
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	4 465	5 404
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	324	(309)
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(8 363)	2 983
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1 207)	(2)
6. Zmiana stanu rezerw	(630)	(147)
7. Zmiana stanu zapasów	12 150	8 442
8. Zmiana stanu należności	(27 756)	3 572
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	254	1 572
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 300	904
11. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(9 380)	26 803
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	24 922	6 287
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 151	548
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	20 771	5 739
a) w jednostkach powiązanych	20 771	5 739
- dywidendy i udziały w zyskach	14 294	2 190
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	6 250	3 463
- odsetki	227	86
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	(36 138)	(38 310)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 389)	(3 943)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(33 749)	(34 367)
a) w jednostkach powiązanych	(33 749)	(34 367)
- nabycie aktywów finansowych	(429)	(27 126)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(33 320)	(7 241)
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(11 216)	(32 023)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	50 102	31 989
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	50 102	31 989
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	(29 859)	(24 973)
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	(22 316)	(17 084)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(1 667)	(1 503)
8. Odsetki	(5 876)	(6 386)
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	20 243	7 016
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(353)	1 796
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(353)	1 796
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 484	749
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 131	2 545
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Wszystkie dane istotne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki KOELNER SA zawiera skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KOELNER SA oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej KOELNER SA.