GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2012 r.
sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-06.2012	01-06.2011 / 31.12.2011	01-06.2012	01-06.2011 / 31.12.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	333 646	326 452	78 977	82 286
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23 706	24 291	5 611	6 123
Zysk (strata) brutto	17 934	15 481	4 245	3 902
Zysk (strata) netto	14 400	12 758	3 409	3 216
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	12 759	10 980	3 020	2 768
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 679	6 043	1 581	1 523
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(39 935)	(8 907)	(9 453)	(2 245)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	22 250	3 318	5 267	836
Przepływy pieniężne netto, razem	(11 006)	454	(2 605)	114
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)	0,39	0,34	0,09	0,09
Aktywa razem	793 005	751 200	186 095	170 078
Zobowiązania długoterminowe	128 492	136 857	30 153	30 986
Zobowiązania krótkoterminowe	293 887	242 152	68 967	54 825
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	352 006	353 578	82 605	80 053
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 641	7 372
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)	10,81	10,86	2,54	2,46

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
AKTYWA TRWAŁE	**398 339**	**379 210**	**321 188**
Wartości niematerialne	70 845	74 336	64 449
Rzeczowe aktywa trwałe	233 887	234 523	236 283
Nieruchomości inwestycyjne	3 142	3 142	3 142
Długoterminowe aktywa finansowe	31 589	7 888	6 763
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 338	2 488	1 974
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 538	56 832	8 577
AKTYWA OBROTOWE	**394 666**	**371 990**	**358 898**
Zapasy	213 754	224 851	188 196
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	156 410	113 734	151 839
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 202	2 685	1 404
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 369	6 901	1 600
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 931	23 818	15 859
AKTYWA RAZEM	**793 005**	**751 200**	**680 086**
KAPITAŁ WŁASNY	**370 626**	**372 191**	**299 219**
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	352 006	353 578	281 857
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	166 377	164 612	149 818
Niepodzielony wynik finansowy	12 875	16 212	(40 715)
Udziały nie dające kontroli	18 620	18 613	17 362
ZOBOWIĄZANIA	**422 379**	**379 009**	**380 867**
Zobowiązania długoterminowe	128 492	136 857	120 917
Kredyty i pożyczki	99 922	106 533	90 919
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 389	1 803	3 188
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 471	14 883	15 297
Rezerwy świadczenia pracownicze	765	764	625
Rezerwy na zobowiązania	7 415	7 603	6 621
Rozliczenia międzyokresowe	4 530	5 271	4 267
Zobowiązania krótkoterminowe	293 887	242 152	259 950
Kredyty i pożyczki	146 623	106 712	130 985
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 245	4 369	3 024
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	129 235	121 268	113 450
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	994	695	1 420
Rozliczenia międzyokresowe	13 226	8 515	10 239
Rezerwy świadczenia pracownicze	180	177	247
Rezerwy na zobowiązania	384	415	585
PASYWA RAZEM	**793 005**	**751 200**	**680 086**

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Zobowiązania warunkowe	**-**	**-**	**-**
Inne (z tytułu)	**3 733**	**3 300**	**3 319**
- środki trwałe użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	2 153	1 705	1 803
- środki trwałe niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 580	1 595	1 516
Pozycje pozabilansowe	3 733	3 300	3 319

dane w tys. zł

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2012 r.
sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-06.2012	01-06.2011
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	333 646	326 452
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(228 695)	(221 417)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**104 951**	**105 035**
Koszty sprzedaży	(60 264)	(57 093)
Koszty ogólnego zarządu	(22 228)	(19 498)
Pozostałe przychody operacyjne	6 372	4 669
Pozostałe koszty operacyjne	(5 124)	(8 822)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**23 706**	**24 291**
Przychody finansowe	2 701	321
Koszty finansowe	(8 473)	(9 131)
Zysk (strata) brutto	**17 934**	**15 481**
Podatek dochodowy	(3 533)	(2 722)
Zysk (strata) netto	**14 400**	**12 758**
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	**14 400**	**12 758**
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	12 759	10 980
- akcjonariuszom mniejszościowym	1 641	1 778
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,39	0,34
- rozwodniony	0,39	0,34

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-06.2012	01-06.2011
Zysk (strata) netto za okres	14 400	12 758
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(1 817)	2 202
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	(1 134)	(676)
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(2 951)	1 526
Całkowite dochody za okres	**11 449**	**14 285**
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	**11 449**	**14 284**
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 173	11 695
- akcjonariuszom mniejszościowym	2 276	2 589

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-06.2012	01-06.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	17 934	15 481
Korekty:	17 802	17 923
Amortyzacja	13 814	15 356
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(795)	(57)
Odsetki, netto	6 807	5 136
(Zyski) / straty z tyt.różnic kursowych	(2 024)	(2 512)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	35 736	33 403
Zmiana stanu zapasów	10 830	1 061
Zmiana stanu należności	(32 509)	(31 387)
Zmiana stanu zobowiązań	(2 163)	6 043
Zmiana stanu rezerw	(240)	214
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(3 224)	(1 833)
Inne korekty	-	(4)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	8 430	7 497
Zapłacony podatek dochodowy	(1 751)	(1 454)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	**6 679**	**6 043**
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(16 453)	(8 350)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	4 415	844
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(34 035)	(1 420)
- w jednostkach powiązanych	(34 035)	(1 420)
- nabycie udziałów i akcji	(506)	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	(33 529)	(1 420)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	6 138	19
- w jednostkach powiązanych	6 138	19
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	6 106	-
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	33	19
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	**(39 935)**	**(8 907)**
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	45 629	27 753
Spłaty kredytów i pożyczek	(12 617)	(13 595)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 961)	(2 156)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(2 298)	(2 006)
Odsetki zapłacone	(6 546)	(6 663)
Inne wpływy finansowe	56	-
Inne wydatki finansowe	(13)	(14)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	**22 250**	**3 318**
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	**(11 006)**	**454**
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	**23 818**	**15 025**
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	119	381
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	**12 931**	**15 859**

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2012 r.
sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	32 560	140 194	164 612	16 565	353 931	18 613	372 544
Korekta błedów poprzednich okresów	-	-	-	(353)	(353)	-	(353)
Saldo na dzień 01.01.2011 roku po zmianach	32 560	140 194	164 612	16 212	353 578	18 613	372 190
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2012 roku	-	-	1 765	(3 337)	(1 572)	8	(1 564)
Podział zysku / Pokrycie straty	-	-	5 351	(5 351)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2012 roku	-	-	-	12 759	12 759	1 641	14 400
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(2 452)	-	(2 452)	635	(1 817)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 134)	-	(1 134)	-	(1 134)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	1 765	7 408	9 173	2 276	11 449
Wypłata dywidendy	-	-	-	(10 745)	(10 745)	(2 268)	(13 013)
Saldo na dzień 30.06.2012 roku	32 560	140 194	166 377	12 875	352 006	18 620	370 626

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2011 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 204	17 522	287 727
Korekta błedów poprzednich okresów	-	-	-	(44)	(44)	-	(44)
Saldo na dzień 01.01.2011 roku po zmianach	32 560	140 194	151 001	(53 594)	270 161	17 522	287 683
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	-	13 611	69 806	83 417	1 091	84 508
Podział zysku / Pokrycie straty	-	-	(1 882)	1 882	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	-	-	67 945	67 945	3 862	71 807
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	13 221	(24)	13 197	(23)	13 175
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	69 803	83 415	3 840	87 255
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 749)	(2 749)
Korekty i wyłaczenia konsolidacyjne	-	-	(1)	3	2	(0)	1
Saldo na dzień 31.12.2011 roku	32 560	140 194	164 612	16 212	353 578	18 613	372 191

	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2011 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 204	17 522	287 727
Korekta błedów poprzednich okresów	-	-	-	(44)	(44)	-	(44)
Saldo na dzień 01.01.2011 roku po zmianach	32 560	140 194	151 001	(53 594)	270 161	17 522	287 683
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2011 roku	-	-	(1 183)	12 880	11 697	(160)	11 537
Podział zysku / Pokrycie straty	-	-	(1 898)	1 898	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku	-	-	-	10 980	10 980	1 778	12 758
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	1 391	-	1 391	811	2 202
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(676)	-	(676)	-	(676)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(1 183)	12 878	11 695	2 589	14 284
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 749)	(2 749)
Korekty i wyłaczenia konsolidacyjne	-	-	-	2	2	(0)	2
Saldo na dzień 30.06.2011 roku	32 560	140 194	149 818	(40 715)	281 857	17 362	299 219

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 1 stycznia - 30 czerwca 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 30.06.2012 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	309 537	4 454	-	313 991
Sprzedaż między segmentami	21 847	-	(2 192)	19 655
Przychody segmentu ogółem	**331 385**	**4 454**	**(2 192)**	**333 646**
Amortyzacja	(13 609)	(205)	-	(13 814)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(291 864)	(4 262)	-	(296 126)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	**25 912**	**(14)**	**(2 192)**	**23 706**
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(5 812)	40	-	(5 772)
przychody z tyt. odsetek	426	-	-	426
koszty z tyt. odsetek	(6 693)	5	-	(6 689)
Zysk (strata) brutto	**20 099**	**26**	**(2 192)**	**17 934**
Podatek dochodowy	(3 533)	-	-	(3 533)
Zysk (strata) netto	**16 566**	**26**	**(2 192)**	**14 400**
Aktywa segmentu	772 783	20 222	-	793 005
Nakłady inwestycyjne	112 553	11	(62 076)	50 488

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	308 370	1 692	-	310 062
Sprzedaż między segmentami	18 084	-	(1 694)	16 390
Przychody segmentu ogółem	**326 454**	**1 692**	**(1 694)**	**326 452**
Amortyzacja	(15 219)	(136)	-	(15 356)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(285 676)	(2 911)	1 782	(286 805)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	**25 559**	**(1 356)**	**88**	**24 291**
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(8 758)	(52)	-	(8 810)
przychody z tyt. odsetek	309	-	-	309
koszty z tyt. odsetek	(6 812)	22	-	(6 790)
Zysk (strata) brutto	**16 801**	**(1 408)**	**88**	**15 481**
Podatek dochodowy	(2 722)	-	-	(2 722)
Zysk (strata) netto	**14 079**	**(1 408)**	**88**	**12 758**
Aktywa segmentu	663 096	16 990	-	680 086
Nakłady inwestycyjne	69 519	1	(59 751)	9 769

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Wartości niematerialne i prawne

30.06.2012

	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	48 809	23 110	4 540	3 744	80 203
Zwiększenia	-	49	-	1 381	1 430
Zakup	-	10	-	1 381	1 391
Reklasyfikacja	-	13	-	-	13
Rozliczenie środków trwałych i WNiP w budowie	-	17	-	-	17
Różnice kursowe	-	9	-	-	9
Zmniejszenia	(1 160)	(114)	-	(3 378)	(4 651)
Sprzedaż	-	-	-	(2 831)	(2 831)
Likwidacja	-	(99)	-	-	(99)
Reklasyfikacja	-	-	-	(22)	(22)
Różnice kursowe	(1 160)	(15)	-	(13)	(1 187)
Rozliczenie środków trwałych i WNiP w budowie	-	-	-	(15)	(15)
Inne	-	-	-	(497)	(497)
Wartość brutto na koniec okresu	47 650	23 046	4 540	1 747	76 983
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	106	5 300	-	463	5 869
Odpis amortyzacyjny za okres	-	369	-	15	384
Likwidacja	-	(97)	-	-	(97)
Różnice kursowe	(4)	(7)	-	(6)	(17)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	102	5 564	-	473	6 139
Wartość netto					
na 1 stycznia 2012 r.	48 703	17 811	4 540	3 281	74 335
na 30 czerwca 2012 r.	47 548	17 482	4 540	1 275	70 845

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)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	(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

30.06.2011

	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	44 078	20 343	3 455	2 656	70 530
Zwiększenia	270	490	724	614	2 099
Zakup	-	123	-	444	567
Reklasyfikacja	-	-	-	168	168
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	349	-	-	349
Różnice kursowe	270	18	-	2	291
Inne	-	-	724	-	724
Zmniejszenia	-	(465)	(156)	(348)	(969)
Różnice kursowe	-	(465)	(156)	-	(621)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	(348)	(348)
Wartość brutto na koniec okresu	44 348	20 368	4 022	2 922	71 660
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	95	6 203	-	420	6 719
Odpis amortyzacyjny za okres	-	467	-	13	480
Różnice kursowe	1	10	-	1	12
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	96	6 681	-	435	7 211
Wartość netto					
na 1 stycznia 2011 r.	43 983	14 139	3 455	2 235	63 811
na 30 czerwca 2011 r.	44 252	44 252	44 252	44 252	64 449

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Rawlplug Ltd				
	PLN	5 749	5 727	4 793
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft				
	PLN	4 446	4 266	4 506
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawlplug Ireland Ltd				
	PLN	23 362	24 214	21 856
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawl France Sas				
	PLN	126	131	119
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd				
	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl Ltd				
	PLN	13 142	13 622	12 295
	EUR	3 084	3 084	3 084
Razem		46 947	48 080	43 691

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Rawlplug Ireland Ltd				
	PLN*	601	624	562
	EUR	141	141	141
Razem		601	624	562

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

30.06.2012

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	19 516	133 079	229 099	20 755	16 908	7 728	427 084
Zwiększenia	44	614	7 994	1 018	159	15 921	25 749
Zakup	-	168	395	102	92	14 986	15 742
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	217	7 398	89	67	-	7 771
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	796	-	52	848
Reklasyfikacje	-	-	49	27	-	883	959
Różnice kursowe	44	228	153	4	1	-	429
Zmniejszenia	(342)	(2 866)	(1 845)	(1 901)	(306)	(9 570)	(16 831)
Sprzedaż	(226)	(2 497)	(903)	(1 262)	(75)	(252)	(5 215)
Likwidacja	-	(350)	(606)	(484)	(20)	-	(1 460)
Reklasyfikacje	-	-	(21)	-	(175)	(1 523)	(1 718)
Różnice kursowe	(116)	(19)	(316)	(155)	(37)	(22)	(665)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(7 773)	(7 773)
Wartość brutto na koniec okresu	19 217	130 826	235 247	19 872	16 761	14 078	436 002
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	1 795	38 172	127 417	12 419	12 759	-	192 561
Odpis amortyzacyjny za okres	43	1 981	8 739	1 878	903	-	13 544
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	(115)	-	-	-	(115)
Sprzedaż	-	(495)	(956)	(1 162)	(68)	-	(2 681)
Likwidacja	-	(185)	(580)	(303)	(16)	-	(1 084)
Reklasyfikacja	-	-	(21)	-	(175)	-	(195)
Różnice kursowe	-	112	(126)	(72)	(21)	-	(108)
Inne	-	-	192	-	-	-	192
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 838	39 584	134 550	12 760	13 382	-	202 114
Wartość netto							
na 1 stycznia 2012 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523
na 30 czerwca 2012 r.	17 379	91 242	100 697	7 112	3 380	14 078	233 887

31.12.2011

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 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

30.06.2011

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na na początek okresu	19 035	129 509	220 211	21 169	16 080	5 964	411 969
Zwiększenia	77	2 395	4 191	1 080	303	5 028	13 073
Zakup	-	10	262	225	235	4 935	5 666
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	2 101	3 636	62	48	-	5 847
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	624	-	47	671
Reklasyfikacje	-	-	-	137	2	41	180
Różnice kursowe	77	284	304	32	7	4	708
Inne	-	-	(11)	-	11	-	-
Zmniejszenia	(126)	(769)	(494)	(2 108)	(303)	(6 195)	(9 995)
Sprzedaż	(43)	(480)	(371)	(2 022)	(52)	-	(2 967)
Likwidacja	-	-	(30)	(58)	(43)	-	(131)
Reklasyfikacje	-	-	(32)	-	(190)	(348)	(570)
Różnice kursowe	(83)	(290)	(62)	(28)	(18)	(0)	(480)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(5 847)	(5 847)
Wartość brutto na koniec okresu	18 987	131 135	223 908	20 141	16 080	4 797	415 046
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu	1 665	34 246	108 169	10 329	11 517	-	165 926
Odpis amortyzacyjny za okres	43	1 953	9 582	2 675	817	-	15 070
Sprzedaż	-	(194)	(355)	(1 561)	(50)	-	(2 159)
Likwidacja	-	-	(23)	(33)	(42)	-	(98)
Reklasyfikacja	-	-	(32)	-	(190)	-	(222)
Różnice kursowe	-	95	147	14	(10)	-	246
Inne	-	-	(10)	-	10	-	-
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 708	36 100	117 478	11 425	12 052	-	178 763
Wartość netto							
na 1 stycznia 2011 r.	17 370	95 263	112 043	10 839	4 563	5 964	246 043
na 30 czerwca 2011 r.	17 279	95 035	106 430	8 716	4 028	4 797	236 283

4. Nieruchomości inwestycyjne

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	3 142	3 142	3 142
Zwiększenie	-	-	-
Zmniejszenie	-	-	-
Stan na koniec okresu	3 142	3 142	3 142

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Stan na koniec okresu			

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Wartość brutto na początek okresu	8 110	6 965	6 964
Udziały i akcje	3 075	2 391	2 390
Udzielone pożyczki	5 035	4 574	4 574
Zwiększenia	24 049	1 206	42
Udziały i akcje	-	683	12
- zakup udziałów i akcji	-	454	-
- różnice kursowe	-	229	12
Udzielone pożyczki	24 049	523	30
- udzielenie pożyczek	24 000	-	-
- różnice kursowe	-	523	30
- inne	49	-	-
Zmniejszenia	(348)	(62)	(23)
Udziały i akcje	(65)	-	(23)
- różnice kursowe	(65)	-	(23)
Udzielone pożyczki	(284)	(62)	-
- spłata pożyczek	-	(62)	-
- różnice kursowe	(178)	-	-
- inne	(106)	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	31 811	8 110	6 983
Udziały i akcje	3 010	3 075	2 378
Udzielone pożyczki	28 800	5 035	4 605
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na początek okresu	221	221	221
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	221	221
Wartość netto			
Stan na początek okresu	7 889	6 744	6 743
Stan na koniec okresu	31 589	7 888	6 763
Stan na koniec okresu netto - Udziały	2 790	2 853	2 158
TOW Koelner Ukraina	13	13	13
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2	2
Herco Fixings Ltd	1 875	1 943	1 754
TOW Leotex	2	2	2
Koelner Finance Ltd	0	0	0
Koelner Trading KLD LLC	132	132	132
Koelner-Rawlplug B&C Material Trading LLC	306	302	250
Aqua	5	5	5
Kolener Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	5	5	-
Koelner Slovakia SRO	449	449	-
Stan na koniec okresu netto - Pożyczka	28 800	5 035	4 605
Herco Fixings Ltd	4 751	5 035	4 605
Amicus Poliniae Sp. z o.o.	24 049	-	-

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	1 260	1 250	1 081
Inne należności	344	438	499
Rozliczenia międzyokresowe	1 734	800	394
	3 338	2 488	1 974
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-	-
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	3 338	2 488	1 974

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan brutto na początek okresu	59 957	11 590	11 590
Rzeczowe aktywa trwałe	982	614	614
Wartości niematerialne	47 152	-	-
Aktywa finansowe	118	118	118
Zapasy	3 521	2 495	2 495
Należności krótkoterminowe	1 574	820	820
Rezerwy na świadczenia pracownicze	541	429	429
Pozostałe rezerwy	1 411	1 164	1 164
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	624	2 049	2 048
Różnice kursowe	2 441	2 160	2 160
Zobowiązania	1 508	1 554	1 554
Pozostałe	85	188	188
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	59 957	11 590	11 590
Rzeczowe aktywa trwałe	982	614	614
Wartości niematerialne	47 152	-	-
Aktywa finansowe	118	118	118
Zapasy	3 521	2 495	2 495
Należności krótkoterminowe	1 574	820	820
Rezerwy na świadczenia pracownicze	541	429	429
Pozostałe rezerwy	1 411	1 164	1 164
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	624	2 049	2 048
Różnice kursowe	2 441	2 160	2 160
Zobowiązania	1 508	1 554	1 554
Pozostałe	85	188	188
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	(1 259)	47 880	(294)
Rzeczowe aktywa trwałe	19	368	276
Wartości niematerialne	(1 277)	47 152	-
Aktywa finansowe	9	-	-
Zapasy	(156)	982	319
Należności krótkoterminowe	(100)	721	191
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(34)	112	36
Pozostałe rezerwy	(9)	85	(1)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	(95)	(1 424)	(1 271)
Różnice kursowe	(57)	33	(58)
Zobowiązania	473	(46)	280
Pozostałe	(32)	(103)	(66)
Różnice kursowe	(23)	487	(103)
Zapasy	(8)	44	(6)
Należności krótkoterminowe	(20)	34	2
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(2)	-	-
Pozostałe rezerwy	(86)	161	(33)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	85	-	-
Różnice kursowe	8	248	(67)
Stan brutto na koniec okresu	58 675	59 957	11 192
Rzeczowe aktywa trwałe	1 000	982	889
Wartości niematerialne	45 876	47 152	-
Aktywa finansowe	127	118	118
Zapasy	3 357	3 521	2 809
Należności krótkoterminowe	1 454	1 574	1 013
Rezerwy na świadczenia pracownicze	505	541	465
Pozostałe rezerwy	1 316	1 411	1 131
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	614	624	777
Różnice kursowe	2 391	2 441	2 035
Zobowiązania	1 981	1 508	1 834
Pozostałe	53	85	122

Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	3 125	2 724	2 724
Zwiększenia	12	400	-
Różnice kursowe	12	400	-
Zmniejszenia	-	-	(109)
Różnice kursowe	-	-	(109)
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	3 137	3 125	2 615
Wartość netto			
na początek okresu	56 832	8 865	8 865
na koniec okresu	55 538	56 832	8 577

9. Zapasy

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Materiały	39 008	40 845	41 377
Półprodukty i produkcja w toku	9 243	7 004	5 164
Produkty gotowe	96 548	101 167	77 265
Towary	68 336	74 973	63 084
Zaliczki na dostawy	619	863	1 306
	213 754	224 851	188 196
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(11 985)	(11 736)	(10 288)
Zapasy, wartość brutto	225 739	236 587	198 483
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	228 695	445 792	221 417

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	11 736	9 498	9 498
Odpisy utworzone	505	2 831	1 235
Odpisy rozwiązane	(210)	(470)	(330)
Odpisy wykorzystane	-	(197)	(75)
Inne zmiany	(46)	74	(41)
Stan na koniec okresu	11 985	11 736	10 288

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Należności z tyt. dostaw i usług	140 971	102 671	139 930
Należności z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne	4 808	7 288	3 179
Rozliczenia międzyokresowe	8 845	2 569	7 291
Pozostałe należności	1 786	1 206	1 439
	156 410	113 734	151 839
Odpisy aktualizujące wartość należności	(9 531)	(9 940)	(8 305)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	165 941	123 674	160 143

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	9 940	6 570	6 570
Odpisy utworzone	1 412	7 472	2 992
Odpisy rozwiązane	(845)	(3 256)	(757)
Odpisy wykorzystane	(744)	(859)	(352)
Inne zmiany	(232)	14	(148)
Stan na koniec okresu	9 531	9 940	8 305

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 202	2 685	1 404
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	994	695	1 420

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	6 901	199	199
Udzielone pożyczki	6 901	199	199
Zwiększenia	9 575	6 791	1 437
Udzielone pożyczki	9 575	6 791	1 437
Zakup / udzielenie	9 531	6 779	1 420
Różnice kursowe	-	6	11
Inne zwiększenia	44	6	6
Zmniejszenia	(6 107)	(89)	(36)
Udzielone pożyczki	(6 107)	(89)	(36)
Sprzedaż / spłata	(6 000)	(86)	-
Różnice kursowe	(104)	-	(33)
Inne zmniejszenia	(3)	(3)	(3)
Stan na koniec okresu	10 369	6 901	1 600
Udzielone pożyczki	10 369	6 901	1 600

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 812	15 748	13 947
Depozyty bankowe	3 115	8 070	1 868
Inne	4	-	44
	12 931	23 818	15 859

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	gotówka	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	gotówka	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	gotówka	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	269	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

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Kapitał zapasowy pozostały	125 960	120 609	120 453
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 788	15 788	15 788
Różnice kursowe z konsolidacji	24 629	28 215	13 577
	166 377	164 612	149 818

16. Niepodzielony wynik finansowy

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	116	(51 734)	(51 695)
Wynik netto bieżącego okresu	12 759	67 945	10 980
	12 875	16 212	(40 715)

17a. Kredyty i pożyczki

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Długoterminowe kredyty bankowe	75 873	106 533	90 919
Długoterminowe pożyczki	24 049	-	-
Długoterminowe kredyty i pożyczki	99 922	106 533	90 919
Krótkoterminowe kredyty bankowe	143 256	104 292	126 167
Krótkoterminowe pożyczki	3 366	2 420	4 818
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	146 623	106 712	130 985

Terminy spłaty

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
powyżej 1 roku do 3 lat	99 922	106 533	88 564
powyżej 3 lat do 5 lat	-	-	2 355
	99 922	106 533	90 919

17b. Kredyty i pożyczki

DŁUGOTERMINOWE 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		12 262		WIBOR 1M +marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcjach Koelner SA posiadanych przez Amicus Poliniae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys.zł na użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynkach. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.	
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16 500 EUR	11 982	1 705 PLN 1 039 EUR 1 106 GBP	EURIBOR 1M +marża WIBOR 1M +marża LIBOR 1M +marża	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych r-ków. 2. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelnera i Przemysława Koelnera. 3. Hipoteka kaucyjna łączna do 7.564 tys.EUR, hipoteka kaucyjna do 49.436 tys.zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7.500 tys. GBP na nieruchomościach. 4. Hipoteka kaucyjna do 17 724 tys.EUR na nieruchomościach. 5. Cesja praw ubezpieczenia z w/w nieruchomości.	
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	67 500		49 545		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. Akredytywa 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. 4. Hipoteka do 58 500 tys.zł na nieruchomości. 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w zapasy i nieruchomości. 6. Cicha cesja należności.	
Koelner SA	Jakub Koelner		24 000		24 049		WIBOR 12M +marża	31.12.2013	brak zabezpieczeń	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	4 220		841		WIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 4 220 tys. zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach na 4.220 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 500	361 EUR	372	87 EUR	EURIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 361 tys.EUR na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach na 361 tys. EUR wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne Koelner SA.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska SA	Warszawa	limit w tys.PLN do max wysokości 44.607 w tym: 28.500 kredyt odnawialny, 4.107 kredyt nieodnawialny do 28.02.2014, 12.000 akredytywy		871		WIBOR 1M +marża	28.02.2014	1. Hipoteka umowna łączna do 66 910 tys.zł prawo użytkowania wieczystego gruntu i prawo własności budynku 2. Cesja praw z umowy ubezpieczenia 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 5. Przelew wierzytelności 6. Zastaw rejestrowy na należnościach 7. Gwarancja korporacyjna wystawiona przez Koelner SA	
RAZEM					**99 922**					

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		6 879		WIBOR 1M +marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcjach Koelner SA posiadanych przez Amicus Poliniae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys.zł na użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynkach. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16 500 EUR	18 216	2 553 PLN 1 556 EUR 1 707 GBP	EURIBOR 1M +marża WIBOR 1M +marża LIBOR 1M +marża	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych r-ków. 2. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelnera i Przemysława Koelnera. 3. Hipoteka kaucyjna łączna do 7.564 tys.EUR, hipoteka kaucyjna do 49.436 tys.zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7.500 tys.GBP na nieruchomościach. 4. Hipoteka kaucyjna do 17 724 tys.EUR na nieruchomościach. 5. Cesja praw ubezpieczenia z w/w nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	ING BankŚląski S.A.	Katowice	20 000		20 000		WIBOR 1M +marża	1. 5 000 tys.zł. do dnia 31.05.2012 2. 15 000 tys.zł do dnia 30.05.2013	1. Poręczenie Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp. z o.o. 2. Poręczenie FPIN Wapienica sp. z o.o. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach - 13 006 tys.zł.	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	22 500		22 004		WIBOR 1M +marża	30.04.2013	1. Wpływy na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach w wysokości 22.500 tys.zł. 3. Cesja praw umowy ubezpieczenia w zakresie ubezpieczenia zapasów. 4. Ustanowienie przez Amicus Poliniae Sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji Koelner SA.	
Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Wrocław	19 950		19 811		WIBOR 1M +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 ustanowinych przez Amicus Poliniae Sp. z o.o. 2. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 3. Pełnomocnictwo dla banku do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń Banku z tytułu 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 Poliniae sp.z o.o. do 15.000 tys.zł. 2. Hipoteka łączna do 15.000 tys.zł na nieruchomościach wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej. 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 4. Prawo dla banku do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń banku wymagalnych z tyt. kredytu w ciężar r-ków otwartych w banku.	
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	67 500		5 039		1. Dla kredytu w r-ku bieżącym PLN,EUR,USD,CHF - WIBOR 1M +marza,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. Akredytywa 10.12.2013. 6. Gwarancje bankowe 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. 4. Hipoteka do kwoty 58 500 tys.zł. na nieruchomości. 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w zapasy i nieruchomości. 6. Cicha cesja należności.	
Rawlplug Ireland Ltd	Ulster Bank	Dublin, Irlandia	3 196	750 EUR	3 366	790 EUR	EURIBOR 1M+ marża		Cesja należności	
Rawl France Sas	BNP Paribas	Mitry-Mory, Francja	213	50 EUR			oprocentowanie stałe	Możliwość utrzymania debetu (overdraft) na koncie na okres 2-ch tygodni.		
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub 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 tys.zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach na 4.220 tys.zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie cywilne przez Koelner SA.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Katowice	1 500	361 EUR	476	112 EUR	EURIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 361 tys.EUR na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2. Zastaw rejestrowy na maszynach na 361 tys.EUR wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 3. Poręczenie cywilne przez Koelner SA	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub 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 na 8.000 tys.zł 3. Poręczenie cywilne Koelner SA	
FPiN Wapienica sp. z o.o.	ING Bank Śląski	Bielsko-Biała	4 200		3 349		WIBOR 1M +marża	17,05,2012	Hipoteka do 5 600 tys.zł, cesja z umowy ubezpieczenia, weksel in blanco	
Koelner Rawlplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, ZEA	92	99 AED	11	11 AED	oprocentowanie stałe	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	250		91		WIBOR 1M +marża	bezterminowo	Cesja z polisy	kredyt w rachunku
Razem					**146 622**					

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Część długoterminowa	1 389	1 803	3 188
Leasing finansowy	1 389	1 803	3 188
Część krótkoterminowa	3 245	4 369	3 024
Leasing finansowy	3 224	3 979	3 024
Inne	21	390	-

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	14 883	15 695	15 695
Rzeczowe aktywa trwałe	13 131	14 436	14 436
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	776	776
Aktywa finansowe	2	-	-
Należności krótkoterminowe	69	-	-
Różnice kursowe	916	483	483
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(414)	(673)	(403)
Rzeczowe aktywa trwałe	(325)	(1 166)	(299)
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	-	(11)	-
Aktywa finansowe	18	2	1
Należności krótkoterminowe	53	69	-
Pozostałe rezerwy	30	-	-
Różnice kursowe	(393)	433	(133)
Pozostałe	203	-	28
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	(141)	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	(141)	-
Zmiany z tyt. różnic kursowych	1	3	5
Rzeczowe aktywa trwałe	1	3	5
Stan na koniec okresu	14 470	14 883	15 297
Rzeczowe aktywa trwałe	12 807	13 131	14 142
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	776
Aktywa finansowe	20	2	1
Należności krótkoterminowe	122	69	-
Pozostałe rezerwy	30	-	-
Różnice kursowe	523	916	350
Pozostałe	203	-	28

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	941	887	887
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	447	399	399
Rezerwa na odprawy emerytalne	312	295	295
Inne	182	193	193
Zwiększenie rezerw	3	179	27
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	48	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	17	-
Inne	3	114	27
Wykorzystanie rezerw	-	(33)	(32)
Inne	-	(33)	(32)
Rozwiązanie rezerw	-	(200)	(25)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	(100)	-
Inne	-	(100)	(25)
Inne zmiany	-	-	20
Inne	-	-	20
Zmiana z tyt. różnic kursowych	1	9	(5)
Inne	1	9	(5)
Stan na koniec okresu	945	941	872
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	447	447	399
Rezerwa na odprawy emerytalne	312	312	295
Inne	186	182	178
Część długoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	369	369	291
Rezerwa na odprawy emerytalne	278	278	245
Inne	118	117	89
	765	764	625
Część krótkoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	78	78	108
Rezerwa na odprawy emerytalne	34	34	50
Inne	68	65	89
	180	177	247

21. Pozostałe rezerwy

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	8 018	6 457	6 457
Rezerwa na zobowiązania	7 603	6 399	6 399
Pozostałe	415	58	58
Stan na początek okresu po korekcie	8 018	6 457	6 457
Rezerwa na zobowiązania	7 603	6 399	6 399
Pozostałe	415	58	58
Zwiększenie rezerw	559	1 940	779
Rezerwa na zobowiązania	522	1 204	222
Rezerwa na ochronę środowiska	-	289	-
Pozostałe	37	447	557
Wykorzystanie rezerw	(510)	-	-
Rezerwa na zobowiązania	(510)	-	-
Rozwiązanie rezerw	(265)	(381)	(30)
Rezerwa na ochronę środowiska	-	(289)	-
Pozostałe	(265)	(92)	(30)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(3)	2	-
Pozostałe	(3)	2	-
Stan na koniec okresu	7 799	8 018	7 206
Rezerwa na zobowiązania	7 615	7 603	6 621
Pozostałe	184	415	585
Część długoterminowa	7 415	7 603	6 621
Rezerwa na zobowiązania	7 415	7 603	6 621
Część krótkoterminowa	384	415	585
Rezerwa na zobowiązania	200	-	-
Pozostałe	184	415	585

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Długoterminowe	**4 530**	**5 271**	**4 267**
Przychody przyszłych okresów	4 530	5 271	4 267
- dotacje	4 443	5 179	4 170
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	87	92	97
Krótkoterminowe	**13 226**	**8 515**	**10 239**
Przychody przyszłych okresów	1 624	1 244	2 610
- dotacje	1 614	1 234	2 600
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10	10
Bierne rozliczenia międzyokresowe	11 602	7 271	7 629
- rezerwa na urlopy	1 256	1 049	1 229
- rezerwa na bonusy	6 467	5 521	4 637
- pozostałe	3 879	700	1 763

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

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 480	97 216	84 888
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	14 211	11 621	12 927
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 793	3 539	3 690
Zobowiązania z tyt. dywidendy	10 745	-	-
Pozostałe	10 006	8 892	11 945
	129 235	121 268	113 450
Zobowiązania długoterminowe			
	-	-	-

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne		
	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
W okresie 1 roku	847	1 006	1 067
W okresie od 1 do 5 lat	701	458	723
	1 548	1 464	1 790

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	30.06.2012		31.12.2011		30.06.2011	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	3 474	3 224	4 311	3 979	3 358	3 024
W okresie od 1 do 5 lat	1 534	1 389	1 942	1 803	3 445	3 188
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	5 008	X	6 253	X	6 803	X
Koszty finansowe (-)	(395)	X	(470)	X	(592)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	4 613	4 613	5 783	5 783	6 211	6 211

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 30.06.2012 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	1 463
Środki transportu	571
Inne	1 698
	3 733

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 30.06.2012 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe aktywa trwałe	wartości niematerialne	**Razem**
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Wartości niematerialne i prawne	x	336	336
Urządzenia techniczne i maszyny	5 556	x	5 556
Środki transportu	1 748	x	1 748
	7 304	**336**	**7 640**

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	01-06.2012	01-06.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów	200 358	201 442
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 323	1 663
Przychody netto ze sprzedaży towarów	126 624	118 267
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	5 341	5 080
	333 646	326 452
kraj	134 483	131 093
eksport	199 163	195 359
	333 646	326 452

29. Koszty według rodzajów

	01-06.2012	01-06.2011
Amortyzacja	13 799	15 205
Zużycie materiałów i energii	115 338	108 087
Koszty wynagrodzeń	49 535	45 648
Podróże służbowe	975	917
Transport	13 118	12 207
Reprezentacja i reklama	3 225	2 768
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	3 794	3 446
Usługi obce	19 969	18 318
Pozostałe koszty	7 197	3 557
Razem koszty według rodzajów	226 950	210 152

30. Koszty wynagrodzeń

	01-06.2012	01-06.2011
Wynagrodzenia	38 733	36 021
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 802	9 627
	49 535	45 648

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-06.2012	01-06.2011
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 337	186
Dotacje	971	1 725
Odwrócenie odpisu aktualizującego należności	845	755
Odwrócenie odpisu aktualizującego zapasy	210	330
Odwrócenie rezerw	15	206
Odpisane zobowiązania	-	56
Nadwyżki inwentaryzacyjne	67	111
Pozostałe	2 927	1 300
	6 372	4 669

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-06.2012	01-06.2011
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	77	-
Odpisy aktualizujące należności	1 396	2 866
Odpisy aktualizujące zapasy	505	1 235
Darowizny	285	462
Utworzenie rezerw	312	1 306
Niedobory inwentaryzacyjne	92	256
Koszty złomowania	1 219	1 032
Pozostałe	1 237	1 664
	5 124	8 822

33. Przychody finansowe

	01-06.2012	01-06.2011
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	178	27
Zyski z tytułu różnic kursowych	1 569	1
Pozostałe odsetki	248	283
Wycena instrumentów pochodnych	390	-
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	299	-
Pozostałe	17	11
	2 701	321

34. Koszty finansowe

	01-06.2012	01-06.2011
Odsetki od kredytów i pożyczek	6 265	6 263
Pozostałe odsetki	423	527
Prowizje	425	388
Straty z tytułu różnic kursowych	21	1 447
Poręczenia i gwarancje	606	-
Pozostałe	732	506
	8 473	9 131

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-06.2012	01-06.2011
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	2 701	2 831
Korekty ujęte w sprawozdaniu danego okresu, dotyczące podatku bieżącego za poprzednie okresy	(13)	-
	2 688	2 831
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	782	(254)
Inne	64	145
	845	(109)
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	3 533	2 722

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-06.2012	01-06.2011
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	12 759	10 980
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,39	0,34

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-06.2012	01-06.2011
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	8 424	6 741
Zakup usług, towarów i materiałów	357	401
Pozostałe przychody	662	166
Pozostałe koszty	97	-
Zobowiązania	742	313
Należności	15 421	12 965
Pożyczki udzielone	13 715	6 205

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

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-06.2012	01-06.2011
Pozostałe przychody	62	-
Pozostałe koszty	606	-
Zobowiązania	6 304	-
Należności	18	414
Pożyczki udzielone	1 193	-

dotyczy transakcji z jednostką dominującą: Amicus Poliniae Sp.z o.o.

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-06.2012	01-06.2011
Zakup usług, towarów i materiałów	102	102
Pozostałe przychody	3	-
Zobowiązania	29	12
Należności	-	209
Pożyczki udzielone	212	-

dotyczy transakcji z jednostkami: Amicus sp. z o.o., Koelner Nieruchomości sp. z o.o.

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-06.2012	01-06.2011
Pozostałe przychody	1	-
Pozostałe koszty	48	145
Zobowiązania	-	33
Należności	392	309
Pożyczki otrzymane	24 049	2 474

dotyczy transakcji z członkami zarządu i rady nadzorczej KOELNER SA oraz z osobami z nimi powiązanymi

38. Dotacje rządowe

	01-06.2012	01-06.2011
Stan na początek okresu	6 413	8 157
Otrzymane w ciagu roku	615	338
Odniesione na rachunek zysków i strat	(971)	(1 725)
Stan na koniec okresu	6 057	6 770
Część długoterminowa	4 443	4 170
Część krótkoterminowa	1 614	2 600