

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2006 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok 2006	rok 2005	rok 2006	rok 2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	426 876	241 318	109 481	59 980
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	50 601	34 275	12 978	8 519
Zysk (strata) brutto	48 754	34 208	12 504	8 503
Zysk (strata) netto	41 682	27 919	10 690	6 939
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	39 841	27 619	10 218	6 865
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 222	9 151	2 622	2 275
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(40 569)	(110 390)	(10 405)	(27 438)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	28 015	75 319	7 185	18 721
Przepływy pieniężne netto, razem	(2 332)	(25 920)	(598)	(6 442)
Aktywa razem	456 488	347 081	119 150	89 922
Zobowiązania długoterminowe	76 054	81 859	19 851	21 208
Zobowiązania krótkoterminowe	156 066	84 685	40 735	21 940
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	216 094	174 651	56 404	45 249
Kapitał zakładowy	30 521	30 335	7 966	7 859
Średnia ważona liczba akcji	30 356 026	30 042 360	30 356 026	30 042 360
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,31	0,92	0,34	0,23
Liczba akcji na dzień bilansowy	30 520 600	30 335 200	30 520 600	30 335 200
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	7,08	5,76	1,85	1,49

BILANS

	31.12.2006	31.12.2005
AKTYWA TRWAŁE	199 291	161 850
Wartości niematerialne	51 195	46 820
Rzeczowe aktywa trwałe	124 666	111 379
Nieruchomości inwestycyjne	98	98
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	18 768	-
Długoterminowe aktywa finansowe	1 076	1 934
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	686	236
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 804	1 383
AKTYWA OBROTOWE	257 197	185 231
Zapasy	138 217	92 750
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	100 803	72 228
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	313	268
Krótkoterminowe aktywa finansowe	216	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17 648	19 985
AKTYWA RAZEM	456 488	347 081
KAPITAŁ WŁASNY	224 368	180 537
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	216 094	174 651
Kapitał podstawowy	30 521	30 335
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	67 525	67 525
Akcje/udziały własne	-	-
Pozostałe kapitały	75 132	50 428
Niepodzielony wynik finansowy	42 916	26 363
Udziały mniejszości	8 274	5 886
ZOBOWIĄZANIA	232 120	166 545
Zobowiązania długoterminowe	76 054	81 859
Kredyty i pożyczki	60 227	64 326
Pozostałe zobowiązania finansowe	805	513
Pozostałe zobowiązania	-	588
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 926	6 185
Rezerwy świadczenia pracownicze	1 405	617
Rezerwy na zobowiązania	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	7 691	9 631
Zobowiązania krótkoterminowe	156 066	84 685
Kredyty i pożyczki	61 799	22 547
Pozostałe zobowiązania finansowe	959	971
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	83 433	51 688
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 541	3 794
Rozliczenia międzyokresowe	2 444	3 295
Rezerwy świadczenia pracownicze	866	1 230
Rezerwy na zobowiązania	3 024	1 159
PASYWA RAZEM	456 488	347 081

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	rok 2006	rok 2005
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	426 876	241 318
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(264 688)	(150 629)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	162 187	90 689
Koszty sprzedaży	(63 546)	(25 766)
Koszty ogólnego zarządu	(55 030)	(38 228)
Pozostałe przychody operacyjne	17 135	14 126
Pozostałe koszty operacyjne	(10 145)	(6 546)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	50 601	34 275
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	107	-
Przychody finansowe	5 087	2 716
Koszty finansowe	(7 040)	(2 783)
Zysk (strata) brutto	48 754	34 208
Podatek dochodowy	(7 072)	(6 289)
Zysk (strata) netto	41 682	27 919
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	41 682	27 919
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	39 841	27 619
- akcjonariuszom mniejszościowym	1 842	300
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	1,31	0,92
- rozwodniony	-	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	rok 2006	rok 2005
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	48 754	34 208
Korekty:	20 390	14 914
Amortyzacja	15 361	11 602
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	278	(113)
Udział w (zyskach)/stratach jednostek konsolidowanych metodą praw własności	5 034	-
Odsetki, netto	(176)	1 212
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	(107)	2 212
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	69 144	49 122
Zmiana stanu zapasów	(49 065)	(27 080)
Zmiana stanu należności	(23 341)	(11 986)
Zmiana stanu zobowiązań	35 913	9 467
Zmiana stanu rezerw	562	808
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(10 116)	(1 353)
Inne korekty	(3 887)	(5 203)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	19 211	13 775
Zapłacony podatek dochodowy	(8 988)	(4 623)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 222	9 151
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(28 326)	(66 815)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	2 764	4 227
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(15 822)	(49 111)
- w jednostkach powiązanych	(15 822)	(48 008)
- nabycie udziałów i akcji	(15 625)	(48 008)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(196)	-
- w pozostałych jednostkach	-	(1 103)
- nabycie udziałów i akcji	-	(1 103)
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	817	1 344
- w jednostkach powiązanych	816	53
- zbycie udziałów i akcji	638	53
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	178	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	0
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
- w pozostałych jednostkach	1	1 291
- zbycie udziałów i akcji	-	1 291
- dywidendy i udziały w zyskach	1	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	-
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	(3)	(35)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(40 569)	(110 390)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) oraz dopłat do kapitału	185	335
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	39 526	82 932
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	(5 292)	(3 611)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 127)	(922)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Odsetki zapłacone	(5 260)	(1 271)
Inne wpływy finansowe	10	53
Inne wydatki finansowe	(28)	(2 198)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	28 015	75 319
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(2 332)	(25 920)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	19 985	46 263
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(4)	(358)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	17 648	19 985

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**Saldo na dzień 01.01.2006 roku**

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Saldo na dzień 01.01.2006 roku po zmianach**Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2006 roku**

Wycena opcji menedżerskich

Podział zysku

Pokrycie straty

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą

Koszty emisji

Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2006 roku

Wyemitowany kapitał podstawowy

Korekty księgowe

Saldo na dzień 31.12.2006 roku

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							
Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem	
30 335	67 525	50 428	26 363	174 651	5 886	180 536	
30 335	67 525	50 428	26 363	174 651	5 886	180 536	
185	-	24 704	16 554	41 443	2 388	43 832	
-	-	2 143	-	2 143	-	2 143	
-	-	22 854	(22 854)	-	-	-	
-	-	(156)	156	-	-	-	
-	-	(145)	-	(145)	1	(144)	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	39 841	39 841	1 842	41 682	
185	-	-	-	185	-	185	
-	-	9	(590)	(581)	546	(35)	
30 521	67 525	75 132	42 916	216 094	8 274	224 368	

Saldo na dzień 01.01.2005 roku

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Saldo na dzień 01.01.2005 roku po zmianach**Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2005 roku**

Wycena opcji menedżerskich

Podział zysku

Pokrycie straty

Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą

Koszty emisji

Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2005 roku

Wyemitowany kapitał podstawowy

Korekty księgowe

Saldo na dzień 31.12.2005 roku

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							
Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem	
30 000	68 766	20 798	28 650	148 214	12 256	160 470	
30 000	68 766	20 798	28 650	148 214	12 256	160 470	
335	(1 241)	29 630	(2 287)	26 437	(6 370)	20 067	
-	-	1 508	-	1 508	-	1 508	
-	-	17 896	(17 896)	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	(1 221)	-	(1 221)	-	(1 221)	
-	(1 241)	-	-	(1 241)	-	(1 241)	
-	-	-	27 619	27 619	300	27 919	
335	-	-	-	335	-	335	
-	-	11 447	(12 010)	(563)	(6 670)	(7 233)	
30 335	67 525	50 428	26 363	174 651	5 886	180 536	

SEGMENTY GEOGRAFICZNE

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2006 roku			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	345 017	81 859	426 876
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(201 270)	(63 418)	(264 688)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	143 747	18 441	162 187
Koszty sprzedaży	(60 401)	(3 145)	(63 546)
Koszty ogólnego zarządu	(52 943)	(2 087)	(55 030)
Pozostałe zyski (straty) operacyjne	7 176	(186)	6 990
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	37 578	13 023	50 601
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	107	-	107
Przychody (koszty) finansowe	(2 105)	151	(1 954)
Zysk (strata) brutto	35 581	13 174	48 754
Podatek dochodowy	(6 320)	(752)	(7 072)
Zysk (strata) netto	29 260	12 422	41 682
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	29 260	12 422	41 682
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	27 419	12 422	39 841
- akcjonariuszom mniejszościowym	1 842	-	1 842

Pozostałe informacje dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2006 roku

Aktywa	432 395	24 093	456 488
Nakłady inwestycyjne	21 696	6 630	28 326
Amortyzacja	12 313	3 049	15 361

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2005 roku			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	200 808	40 510	241 318
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(120 275)	(30 354)	(150 629)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	80 533	10 156	90 689
Koszty sprzedaży	(24 044)	(1 722)	(25 766)
Koszty ogólnego zarządu	(37 306)	(922)	(38 228)
Pozostałe zyski (straty) operacyjne	7 579	2	7 580
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 762	7 513	34 275
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności	-	-	-
Przychody (koszty) finansowe	(28)	(38)	(67)
Zysk (strata) brutto	26 733	7 475	34 208
Podatek dochodowy	(6 036)	(254)	(6 289)
Zysk (strata) netto	20 698	7 221	27 919
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	20 698	7 221	27 919
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	20 400	7 219	27 619
- akcjonariuszom mniejszościowym	298	2	300

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

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

NOTY DO BILANSU

1. Wartości niematerialne i prawne

rok 2006					
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	29 412	19 318	-	279	49 008
Zwiększenia	4 605	1 500	-	490	6 595
Zakup	240	339	-	408	987
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	-	-
Reklasyfikacja	-	-	-	81	81
Różnice kursowe	295	207	-	(0)	502
Inne	4 070	954	-	1	5 024
Zmniejszenia	(0)	-	-	(13)	(14)
Sprzedaż	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Reklasyfikacja	(0)	-	-	-	(0)
Różnice kursowe	-	-	-	(5)	(5)
Inne	-	-	-	(9)	(9)
Wartość brutto na koniec okresu	34 017	20 818	-	755	55 589
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	97	1 939	-	152	2 188
Odpis amortyzacyjny za okres	97	1 470	-	181	1 748
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	-	-
Odpis z tyt. utraty wartości	447	-	-	-	447
Odwrocenie odpisu z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Reklasyfikacja	-	-	-	22	22
Różnice kursowe	(2)	(1)	-	(1)	(4)
Inne	(1)	-	-	(5)	(6)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	637	3 408	-	349	4 395
Wartość netto					
na 1 stycznia 2006 r.	29 316	17 378	-	126	46 820
na 31 grudnia 2006 r.	33 379	17 410	-	406	51 194

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

2. Wartość firmy z konsolidacji

	31.12.2006	31.12.2005
Koelner Górny Śląsk Sp. z o.o.	-	447
Rawiplug Ltd	6 372	2 556
Koelner Hungaria Kft	5 011	5 011
Rawiplug Ireland Ltd	21 220	20 760
Rawiplug France Sarl	115	-
Koelner Ltd	122	-
Razem	32 840	28 774

3. Rzeczowe aktywa trwałe

rok 2006							
	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	13 723	52 599	95 060	11 209	5 860	13 217	191 668
Zwiększenia	478	11 781	11 435	5 267	1 255	17 954	48 170
Zakup	277	188	4 982	4 758	1 172	17 957	29 332
Rozliczenie środków trwałych w budowie	1	11 468	4 542	322	39	-	16 372
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-
Reklasyfikacje	-	-	374	51	19	-	444
Różnice kursowe	34	125	100	67	6	(2)	329
Inne	166	-	1 438	68	19	-	1 692
Zmniejszenia	(10)	(555)	(10 848)	(1 849)	(64)	(17 363)	(30 690)
Sprzedaż	-	-	(2 604)	(1 472)	-	-	(4 076)
Likwidacja	-	(135)	(7 436)	-	-	-	(7 572)
Reklasyfikacje	-	(398)	(8)	(70)	(62)	-	(537)
Różnice kursowe	(10)	(22)	(59)	(22)	(1)	(2)	(116)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(17 326)	(17 326)
Inne	-	(1)	(741)	(286)	(1)	(36)	(1 064)
Wartość brutto na koniec okresu	14 191	63 825	95 646	14 626	7 052	13 808	209 148
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na na początek okresu							
	393	15 426	55 442	4 348	4 681	-	80 290
Odpis amortyzacyjny za okres	105	1 730	8 491	2 418	639	-	13 382
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-	-
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisu aktualizującego	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	(623)	(1 041)	-	-	(1 664)
Likwidacja	-	(91)	(7 136)	-	-	-	(7 228)
Reklasyfikacja	-	(97)	97	(13)	(16)	-	(28)
Różnice kursowe	(0)	3	(19)	20	7	-	11
Inne	2	(4)	(147)	(131)	(1)	-	(281)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	500	16 967	56 104	5 601	5 310	-	84 482
Wartość netto							
na 1 stycznia 2006 r.	13 329	37 173	39 618	6 861	1 180	13 217	111 379
na 31 grudnia 2006 r.	13 691	46 858	39 542	9 025	1 742	13 808	124 666

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

4. Nieruchomości inwestycyjne

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	98	98
Zwiększenie	-	-
Zmniejszenie	-	-
Stan na koniec okresu	98	98

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	18 768	-
Zakup spółek stowarzyszonych	11 015	-
Udział w zyskach netto	107	-
Nadwyżka aktywów netto jednostki stowarzyszonej nad kosztami nabycia	7 646	-
Zmniejszenia	-	-
Udział w stratach netto	-	-
Stan na koniec okresu	18 768	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	1 934	468
Udziały i akcje	1 934	468
Udzielone pożyczki	-	-
Inne	-	-
Zwiększenia	1 072	1 958
Udziały i akcje	1 072	1 958
- zakup udziałów i akcji	1 071	1 941
- podwyższenie kapitału	-	-
- odwrócenie odpisu aktualizującego	2	-
- wycena bilansowa	-	17
- inne	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
- udzielenie pożyczek	-	-
- naliczenie odsetek	-	-
- reklasyfikacje	-	-
- wycena bilansowa	-	-
- inne	-	-
Inne	-	-
- inne	-	-
Zmniejszenia	(1 930)	(492)
Udziały i akcje	(1 930)	(492)
- sprzedaż udziałów i akcji	-	(385)
- odpis aktualizujący	-	-
- objęcie jednostki konsolidacją	(1 930)	-
- wycena bilansowa	-	(33)
- inne	-	(74)
Udzielone pożyczki	-	-
- spłata pożyczek	-	-
- odpis aktualizujący	-	-
- reklasyfikacje	-	-
- wycena bilansowa	-	-
- inne	-	-
Inne	-	-
- inne	-	-
Stan na koniec okresu	1 076	1 934
Udziały i akcje	1 076	1 934
Udzielone pożyczki	-	-
Inne	-	-
Stan na koniec okresu	1 076	1 934
Koelner Deutschland GmbH	-	387
Koelner LTD	-	1 543
Koelner-Rawl Middle East	859	-
Koelner Kazakhstan	2	-
Koelner Scandinavia	209	-
Polmetal Krakow	0	0
Aqua	5	3

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2006	31.12.2005
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	507	-
Inne należności	178	236
Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	686	236
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	686	236

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	1 383	1 390
Rezerwy na zobowiązania	255	65
Niezrealizowane różnice kursowe	436	340
Zapasy objęte odpisem aktualizującym	188	80
Aktywa finansowe objęte odpisem aktualizującym	-	94
Należności objęte odpisem aktualizującym	423	378
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	29	81
Strata podatkowa	-	326
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18	26
Pozostałe	35	-
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	1 420	(7)
Rezerwy na zobowiązania	-	190
Niezrealizowane różnice kursowe	127	96
Zapasy objęte odpisem aktualizującym	222	108
Aktywa finansowe objęte odpisem aktualizującym	-	(94)
Należności objęte odpisem aktualizującym	25	45
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	-	(52)
Strata podatkowa	-	(326)
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	(18)	(8)
Niezrealizowana marża na zapasach i środkach trwałych	786	-
Pozostałe	279	35
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	-	-
...		
Stan na koniec okresu	2 804	1 383
Rezerwy na zobowiązania	255	255
Niezrealizowane różnice kursowe	563	436
Zapasy objęte odpisem aktualizującym	410	188
Aktywa finansowe objęte odpisem aktualizującym	-	-
Należności objęte odpisem aktualizującym	448	423
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	29	29
Strata podatkowa	-	-
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	18
Niezrealizowana marża na zapasach i środkach trwałych	786	-
Pozostałe	313	35

9. Zapasy

	31.12.2006	31.12.2005
Materiały	11 340	9 689
Półprodukty i produkcja w toku	3 636	2 542
Produkty gotowe	8 582	6 165
Towary	109 776	74 005
Zaliczki na dostawy	4 882	350
	138 217	92 750
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(4 444)	(2 054)
Zapasy, wartość brutto	142 661	94 804
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	188 225	137 987

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2006	31.12.2005
Należności z tyt. dostaw i usług	85 150	66 650
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	6 903	2 557
Rozliczenia międzyokresowe	3 303	416
Pozostałe należności	5 447	2 605
	100 803	72 228
Odpisy aktualizujące wartość należności	(3 615)	(3 486)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	104 418	75 714

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	3 486	3 536
Odpisy utworzone	1 635	2 024
Odpisy rozwiązane	(1 040)	(1 276)
Odpisy wykorzystane	(473)	(798)
Inne zmiany	7	-
Stan na koniec okresu	3 615	3 486

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	31.12.2006	31.12.2005
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	313	268
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 541	3 794

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2006	31.12.2005
Pożyczki udzielone	216	-
Inne	-	-
	216	-

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.12.2006	31.12.2005
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 648	17 989
Depozyty bankowe	-	1 996
Inne	0	-
	17 648	19 985

14. Kapitał zakładowy

Seria	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A	na okaziciela	23 000 000	23 000	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	03.12.2004
C	na okaziciela	335 200	335	opłacone gotówką	16.11.2005
C	na okaziciela	185 400	185	opłacone gotówką	21.11.2006
		<u>30 520 600</u>	<u>30 521</u>		

15. Pozostałe kapitały

	31.12.2006	31.12.2005
Kapitał zapasowy pozostały	59 706	34 714
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 738	15 881
Różnice kursowe z konsolidacji	(1 360)	(1 215)
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 047	1 047
	<u>75 132</u>	<u>50 428</u>

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.12.2006	31.12.2005
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	3 076	(1 256)
Wynik netto bieżącego okresu	39 841	27 619
	<u>42 916</u>	<u>26 363</u>

17a. Kredyty i pożyczki

	31.12.2006	31.12.2005
Długoterminowe kredyty bankowe	60 210	64 292
Długoterminowe pożyczki	17	34
Długoterminowe kredyty i pożyczki	<u>60 227</u>	<u>64 326</u>
Krótkoterminowe kredyty bankowe	61 799	22 547
Krótkoterminowe pożyczki	-	-
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	<u>61 799</u>	<u>22 547</u>

Terminy spłaty

	31.12.2006	31.12.2005
powyżej 1 roku do 3 lat	7 601	6 736
powyżej 3 lat do 5 lat	16 457	11 181
powyżej 5 lat	36 169	46 409
	<u>60 227</u>	<u>64 326</u>

17b. Kredyty i pożyczki

Wierzyciel	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	zł	waluta	zł	waluta				
Długoterminowe kredyty i pożyczki								
Bank Spółdzielczy PACO-BANK O/Pabianice	540		131		WIBOR+marża	26.01.2010	1. Weksel in blanco Koelner Centrum 2. Hipoteka zwykła na nieruchomości KW33563 w kwocie 540.000 zł, 3. Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW33563 w kwocie 393.000 zł, 4. Cesja z praw z polisy ubezpieczeniowej 5. Przewłaszczenie towarów handlowych w kwocie 300.000 zł, 6. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym	
Bank Spółdzielczy PACO-BANK O/Pabianice	91		70		WIBOR+marża	23.03.2009	1. Weksel in blanco Koelner Centrum 2. Przewłaszczenie samochodu ciężarowego w kwocie 70.049 zł 3. Cesja z praw z polisy ubezpieczeniowej 4. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym	
Powiatowy Urząd Pracy w Pabianicach	50		17		3,38%	31.12.2007	1.Zastaw na środkach trwałych	
Raiffeisen Bank Polska SA	63 215	16 500 EUR	60 009	15 608 EUR	EURIBOR 1M+marża	31.12.2013	1. Zastaw rejestrowy na udziałach kredytobiorcy oraz na udziałach spółek zależnych od Kredytobiorcy 16.500.000,00 EUR, 2. Gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązań z tytułu kredytu firmy Koelner SA, 3. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelner i Przemysława Koelner, 4. Pełnomocnictwo do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń banku w ciężar rachunku bieżącego kredytobiorcy.	krótkoterminowa część kredytu długoterminowego
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki								
1. Raiffeisen Bank Polska SA	7 943 -		1 503 -		WIBOR 1M + marża	31.07.2007	1. Weksel in blanco 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem 3. Zastaw na maszynach w kwocie 6.000.000 PLN 4. Hipoteka na nieruchomości KW 175233, w kwocie 2.800.000 PLN 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w maszyn i nieruchomości	krótkoterminowa część kredytu długoterminowego
1. Raiffeisen Bank Polska SA	58 000	0	55 785	0	1.Kredyt w rachunku bieżącym w PLN - WIBOR 1T+marża 2. Kredyt rewolwingowy - WIBOR 1M+marża, LIBOR 3M+marża, EURIBOR 1M+marża, EURIBOR 3M+marża	1.kredyt w rachunku bieżącym - 31.12.2007 2.kredyt rewolwingowy - 26.12.2007 3.Akredytywa, gwarancje, transakcje typu forward - 17.12.2007	1. Weksel in blanco 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem 3. Zastaw na zapasach w kwocie 58.000.000 PLN 4. Hipoteka kaucyjna na nieruchomości położonej we Wrocławiu, ul. Jedności Narodowej 190-192 i 194, w wysokości 5.000.000 PLN 5. Hipoteka kaucyjna na nieruchomości należącej do KTS we Wrocławiu, ul. Kwidzińska 6c w wysokości 10.000.000 PLN 6. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w maszyn i nieruchomości	limit wierzytelności do wykorzystania w formie: kredytu w rachunku bieżącym w PLN, kredytu rewolwingowego w PLN, USD oraz EURO, akredytywy "bez pokrycia z góry", gwarancji bankowych oraz obsługi transakcji terminowych typu forward
Raiffeisen Bank Polska SA	63 215	16 500 EUR	2 048	533 EUR	EURIBOR 1M+marża	31.12.2013	1. Zastaw rejestrowy na udziałach kredytobiorcy oraz na udziałach spółek zależnych od Kredytobiorcy 16.500.000,00 EUR, 2. Gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązań z tytułu kredytu firmy Koelner SA, 3. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koelner i Przemysława Koelner, 4. Pełnomocnictwo do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń banku w ciężar rachunku bieżącego kredytobiorcy.	krótkoterminowa część kredytu długoterminowego
Barclays Bank PLC	2 397	420 GBP	2 302	403 GBP	stopa bazowa banku +marża	08.06.2007	1. Cesja należności	
Bank Spółdzielczy PACO-BANK O/Pabianice	250		162		WIBOR+marża	31.10.2007	1.Weksel in blanco 2. Przewłaszczenie towarów handlowych w kwocie 300.000 zł	

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.12.2006	31.12.2005
Część długoterminowa	805	513
Leasing finansowy	805	513
Inne	-	-
Część krótkoterminowa	959	971
Leasing finansowy	959	971
Inne	-	-

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	6 185	6 896
Środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	30	75
Aport	3 913	4 055
Niezrealizowane różnice kursowe	64	87
Polisy (Czynne rozliczenia międzyokresowe)	-	20
Środki trwale objęte przeszacowaniem	2 177	2 612
Środki trwale przejęte z aportu - rozliczenie amortyzacji NKUP	-	-
Aktywa finansowe objęte przeszacowaniem	-	46
Pozostałe	-	-
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(259)	(593)
Środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	(27)	(45)
Aport	(85)	(24)
Niezrealizowane różnice kursowe	84	(23)
Polisy (Czynne rozliczenia międzyokresowe)	-	(20)
Środki trwale objęte przeszacowaniem	(271)	(435)
Środki trwale przejęte z aportu - rozliczenie amortyzacji NKUP	-	-
Aktywa finansowe objęte przeszacowaniem	-	(46)
Pozostałe	41	-
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	(118)
Aport	-	(118)
Stan na koniec okresu	5 926	6 185
Środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	3	30
Aport	3 828	3 913
Niezrealizowane różnice kursowe	148	64
Polisy (Czynne rozliczenia międzyokresowe)	-	-
Środki trwale objęte przeszacowaniem	1 906	2 177
Środki trwale przejęte z aportu - rozliczenie amortyzacji NKUP	-	-
Aktywa finansowe objęte przeszacowaniem	-	-
Pozostałe	41	-

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	1 847	1 800
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	719	1 505
Rezerwa na odprawy emerytalne	73	295
Inne	1 055	-
Zwiększenie rezerw	1 103	1 261
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	91	141
Rezerwa na odprawy emerytalne	851	-
Inne	161	1 120
Wykorzystanie rezerw	(44)	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	(44)	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
Inne	-	-
Rozwiązanie rezerw	(637)	(1 141)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	(135)	(919)
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	(222)
Inne	(502)	-
Zmiana z tyt. różnic kursowych	3	(73)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	2	(8)
Rezerwa na odprawy emerytalne	(2)	-
Inne	3	(65)
Stan na koniec okresu	2 271	1 847
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	632	719
Rezerwa na odprawy emerytalne	922	73
Inne	717	1 055
Część długoterminowa		
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	524	571
Rezerwa na odprawy emerytalne	881	46
Inne	-	-
	1 405	617
Część krótkoterminowa		
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	108	148
Rezerwa na odprawy emerytalne	41	27
Inne	717	1 055
	866	1 230

21. Rezerwy na zobowiązania

	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	1 159	464
Rezerwa na urlopy	49	60
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	18	14
Rezerwa na premie	33	36
Rezerwa na sprawy sporne	-	354
Pozostałe	1 059	-
Zwiększenie rezerw	2 039	1 112
Rezerwa na urlopy	461	-
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	68	4
Rezerwa na premie	63	-
Rezerwa na sprawy sporne	487	-
Pozostałe	959	1 107
Wykorzystanie rezerw	(93)	(14)
Rezerwa na urlopy	-	(12)
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	(24)	-
Rezerwa na premie	(69)	(2)
Rezerwa na sprawy sporne	-	-
Pozostałe	-	-
Rozwiązanie rezerw	(49)	(354)
Rezerwa na urlopy	(49)	-
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-	-
Rezerwa na premie	-	-
Rezerwa na sprawy sporne	-	(354)
Pozostałe	-	-
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(33)	(48)
Rezerwa na urlopy	(6)	-
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	(1)	-
Rezerwa na premie	-	-
Rezerwa na sprawy sporne	(7)	-
Pozostałe	(19)	(48)
Stan na koniec okresu	3 024	1 159
Rezerwa na urlopy	455	49
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	61	18
Rezerwa na premie	27	33
Rezerwa na sprawy sporne	481	-
Pozostałe	2 000	1 059
Część długoterminowa	-	-
Rezerwa na urlopy	-	-
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-	-
Rezerwa na premie	-	-
Rezerwa na sprawy sporne	-	-
Pozostałe	-	-
Część krótkoterminowa	3 024	1 159
Rezerwa na urlopy	455	49
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	61	18
Rezerwa na premie	27	33
Rezerwa na sprawy sporne	481	-
Pozostałe	2 000	1 059

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2006	31.12.2005
Długoterminowe	7 691	9 631
Przychody przyszłych okresów	7 691	9 631
- ZPFRON	7 521	9 448
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	170	183
- pozostałe	-	-
Bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- pozostałe	-	-
Krótkoterminowe	2 444	3 295
Przychody przyszłych okresów	2 046	2 160
- ZPFRON	2 026	2 117
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	12	12
- pozostałe	7	31
Bierne rozliczenia międzyokresowe	398	1 135
- pozostałe	398	1 135

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

	31.12.2006	31.12.2005
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	67 354	39 880
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	6 682	2 646
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	2 173	1 294
Pozostałe	7 223	7 869
	83 433	51 688
Zobowiązania długoterminowe		
Pozostałe	-	588
	-	588

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne	
	31.12.2006	31.12.2005
W okresie 1 roku	-	84
W okresie od 1 do 5 lat	142	19
Powyżej 5 lat	170	-
	312	102

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	31.12.2006		31.12.2005	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	1 046	959	1 102	971
W okresie od 1 do 5 lat	861	805	472	513
Powyżej 5 lat	-	-	-	-
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	1 906	X	1 574	X
Koszty finansowe (-)	(142)	X	(89)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	1 764	1 764	1 485	1 485

26. Wartość netto przedmiotów leasingu operacyjnego na dzień 31.12.2006 r.

	kwota netto z umowy leasingu
Wartość netto przedmiotów leasingu operacyjnego	
RENAULT TRAFIC	62
RENAULT TRAFIC	69
RENAULT KANGOO EXPRESS	38
RENAULT MASTER	56
PEUGEOT 307 XR ciężarowy	46
PEUGEOT 307 XR ciężarowy	46
FIAT DOBLO CARGO	30
VOLKSWAGEN PASSAT VARIANT	75
VOLKSWAGEN PASSAT LIMOUSINE	88
NISSAN CABSTAR	86
CIAGNIK SIŁOWY DAF FTXF95430	315
	911

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na dzień 31.12.2006 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	wartości		Razem
	rzeczowe aktywa trwale	niematerialne i prawne	
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
SERWER HP	16	-	16
LICENCJA Z KOSZTAMI WDROŻENIA SYST.MFG/PRO	-	148	148
OPROGRAMOWANIE UŻYTKOWE MFG/PRO	-	67	67
SERWER HP	10	-	10
OPROGRAMOW.KOMPUTER.DO ROZLICZ.PROC.PROD.	-	177	177
OPROGRAMOW.MFG/PRO QAD	-	52	52
LICENCJA NA OPROGRAMOWANIE	-	85	85
SERWER SUN FIRE	272	-	272
LICENCJA ORACLE	-	342	342
SIEĆ KOMPUTEROWA	104	-	104
TERMINAL TRUX 600 (5 sztuk)	101	-	101
TERMINAL TRUX 12" (11 sztuk)	211	-	211
DRUKARKI (8sztuk)	30	-	30
APARAT EEG/DIGITRACK TYP DT-2003	21	-	21
ZAFIRA - TODOR	27	-	27
OPEL COMBO	15	-	15
BUS MERCEDES	23	-	23
BUS FORD 1	50	-	50
BUS FORD 2	50	-	50
RENAULT - JORDAN	49	-	49
	979	871	1 850

NOTY DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

	rok 2006	rok 2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 231	34 341
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 880	3 599
Przychody netto ze sprzedaży towarów	360 301	203 140
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	1 463	238
	426 876	241 318
kraj	171 018	124 700
eksport	255 857	116 618
	426 876	241 318

29. Koszty według rodzajów

	rok 2006	rok 2005
Amortyzacja	15 360	11 602
Zużycie materiałów i energii	58 574	25 421
Koszty wynagrodzeń	69 979	33 870
Podróże służbowe	3 742	910
Transport	4 311	6 011
Reprezentacja i reklama	4 908	2 614
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	3 651	1 977
Usługi obce	28 337	14 187
Pozostałe koszty	5 183	5 123
Razem koszty według rodzajów	194 045	101 715
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych (+/-)	94	(12 512)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	(610)	(22)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów (+)	189 735	125 443
Koszty sprzedaży (-)	(63 546)	(25 766)
Koszty ogólnego zarządu (-)	(55 030)	(38 228)
Razem koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	264 688	150 629

30. Koszty wynagrodzeń

	rok 2006	rok 2005
Wynagrodzenia	58 119	27 780
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 860	6 090
	69 979	33 870

31. Pozostałe przychody operacyjne

	rok 2006	rok 2005
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	229
Dotacje	509	-
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	1 080	1 282
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	866	94
Odwrocenie odpisu aktualizującego niefinansowe aktywa trwałe	-	-
Odwrocenie rezerw	2 539	1 495
Otrzymane darowizny	-	3
Odpisane zobowiązania	155	196
Nadwyżki inwentaryzacyjne	902	1
Pozostałe	11 084	10 827
	17 135	14 126

32. Pozostałe koszty operacyjne

	rok 2006	rok 2005
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	393	453
Odpisy aktualizujące należności	1 560	1 924
Odpisy aktualizujące zapasy	2 154	755
Odpisy aktualizujące wartość firmy	447	-
Darowizny	44	39
Rezerwy	514	-
Niedobory inwentaryzacyjne	2 819	2 032
Pozostałe	2 214	1 344
	10 145	6 546

33. Przychody finansowe

	rok 2006	rok 2005
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	451	-
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	1	-
Zysk ze zbycia aktywów finansowych	14	37
Odwrocenie odpisu aktualizującego aktywa finansowe	123	493
Zyski z tytułu różnic kursowych	3 419	115
Pozostałe odsetki	245	801
Pozostałe	834	1 270
	5 087	2 716

34. Koszty finansowe

	rok 2006	rok 2005
Odsetki od kredytów i pożyczek	5 433	1 512
Pozostałe odsetki	330	-
Strata ze zbycia aktywów finansowych	86	10
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	-	207
Straty z tytułu różnic kursowych	485	556
Pozostałe	706	497
	7 040	2 783

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	rok 2006	rok 2005
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	8 751	6 899
	8 751	6 899
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1 679)	(610)
	(1 679)	(610)
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	7 072	6 289

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	rok 2006	rok 2005
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	39 841	27 619
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	30 356 026	30 042 360
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	1,31	0,92

37. Transakcje z podmiotami powiązanymi

	Sprzedaż produktów, towarów i materiałów	Zakup towarów i materiałów	Pozostałe przychody	Zakup środków trwałych	Pozostałe koszty	Zobowiązania	Należności
Koelner SA	50 732	33 611	883	62	-	8 034	25 162
Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o.	16 672	310	153	3 936	-	3 872	1 991
Wapienica Sp. z o.o.	13 743	1 813	120	807	-	1 425	5 282
Koelner Centrum Sp. z o.o.	48	7 270	-	-	-	1 255	-
Koelner Górny Śląsk Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	328
Koelner CZ SRO	320	5 624	-	-	-	3 232	-
Koelner Romania SRL	184	4 900	-	-	-	3 145	-
Koelner Bulgaria EOOD	-	1 874	-	-	-	199	-
Koelner Hungária Kft	-	4 684	-	-	-	1 316	-
Koelner Ltd	-	969	-	-	-	815	-
Koelner Kazakhstan Ltd	-	1 008	-	-	-	740	-
Koelner Deutschland GmbH	-	1 157	-	-	-	575	-
Koelner Vilnius UAB	86	4 395	-	-	-	1 236	9
TOW Koelner Kiev	-	2 982	-	-	-	1 054	-
Koelner-Rawl Middle East FZE	-	448	-	-	-	68	-
Rawl Scandinavia AB	-	189	-	-	-	190	-
Šrubex SA	418	-	-	-	-	-	73
Rawlplug Ireland Ltd	-	209	-	-	62	266	-
Rawl France Srl	35	1 631	-	-	59	1 114	13
RAWLPLUG Ltd	2 760	8 779	1 733	-	769	6 983	2 655
RAZEM	84 998	81 853	2 889	4 805	890	35 518	35 515