

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2010 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	2010	2009	2010	2009
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	559 631	529 715	139 754	122 037
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	18 216	11 049	4 549	2 545
Zysk (strata) brutto	3 116	(3 990)	778	(919)
Zysk (strata) netto	871	(6 949)	218	(1 601)
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 389)	(9 325)	(597)	(2 148)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	32 483	68 302	8 112	15 736
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 308)	(9 592)	(2 325)	(2 210)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(17 955)	(58 075)	(4 484)	(13 379)
Przepływy pieniężne netto, razem	5 220	635	1 303	146
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)	(0,07)	(0,29)	(0,02)	(0,07)
Aktywa razem	649 180	654 229	163 922	159 250
Zobowiązania długoterminowe	96 878	168 644	24 462	41 050
Zobowiązania krótkoterminowe	264 576	193 158	66 807	47 018
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	270 205	275 961	68 228	67 173
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	8 222	7 926
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)	8,30	8,48	2,10	2,06

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.12.2010	31.12.2009
AKTYWA TRWAŁE	330 374	345 300
Wartości niematerialne	63 811	64 918
Rzeczowe aktywa trwałe	246 043	259 851
Nieruchomości inwestycyjne	3 142	3 051
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	6 743	6 573
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	1 769	1 971
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 865	8 937
AKTYWA OBROTOWE	318 806	308 929
Zapasy	189 024	187 276
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	112 106	108 041
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 452	2 996
Krótkoterminowe aktywa finansowe	199	358
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 025	10 257
AKTYWA RAZEM	649 180	654 229
KAPITAŁ WŁASNY	287 727	292 427
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	270 205	275 961
Kapitał podstawowy	32 560	32 560
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	140 194	146 657
Pozostałe kapitały	151 001	145 157
Niepodzielony wynik finansowy	(53 551)	(48 413)
Udziały nie dające kontroli	17 522	16 466
ZOBOWIĄZANIA	361 454	361 802
Zobowiązania długoterminowe	96 878	168 644
Kredyty i pożyczki	63 071	131 213
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 973	7 065
Pozostałe zobowiązania	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 695	15 559
Rezerwy świadczenia pracownicze	632	683
Rezerwy na zobowiązania	6 399	6 036
Rozliczenia międzyokresowe	7 108	8 088
Zobowiązania krótkoterminowe	264 576	193 158
Kredyty i pożyczki	147 643	83 912
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 871	4 478
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	105 872	97 259
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	468	448
Rozliczenia międzyokresowe	6 409	6 763
Rezerwy świadczenia pracownicze	255	286
Rezerwy na zobowiązania	58	13
PASYWA RAZEM	649 180	654 229

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.12.2010	31.12.2009
Zobowiązania warunkowe	-	-
Inne	3 342	4 298
- środki trwałe użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	1 774	2 614
- środki trwałe niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 568	1 684
Pozycje pozabilansowe	3 342	4 298

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2010 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-12-2010	01-12-2009
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	559 631	529 715
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(378 370)	(354 824)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	181 262	174 891
Koszty sprzedaży	(111 584)	(112 146)
Koszty ogólnego zarządu	(44 186)	(48 843)
Pozostałe przychody operacyjne	9 130	12 538
Pozostałe koszty operacyjne	(16 406)	(15 391)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	18 216	11 049
Przychody finansowe	2 222	5 357
Koszty finansowe	(17 322)	(20 396)
Zysk (strata) brutto	3 116	(3 990)
Podatek dochodowy	(2 245)	(2 959)
Zysk (strata) netto	871	(6 949)
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	871	(6 949)
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(2 389)	(9 325)
- akcjonariuszom mniejszościowym	3 260	2 376
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	(0,07)	(0,29)
- rozwodniony	(0,07)	(0,29)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-12-2010	01-12-2009
Zysk (strata) netto za okres	871	(6 949)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(2 746)	1 496
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	(1 550)	(1 543)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	6	1
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(4 290)	(46)
Całkowite dochody za okres	(3 419)	(6 995)
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	(3 419)	(6 995)
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(5 756)	(8 819)
- akcjonariuszom mniejszościowym	2 336	1 824

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-12-2010	01-12-2009
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	3 116	(3 990)
Korekty:	27 201	20 424
Amortyzacja	24 655	24 284
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	421	(8 834)
Odsetki, netto	(5 565)	10 940
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	-	(5 966)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	30 317	16 434
Zmiana stanu zapasów	(4 281)	61 264
Zmiana stanu należności	(1 418)	21 916
Zmiana stanu zobowiązań	7 281	(32 987)
Zmiana stanu rezerw	(494)	(1 096)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 496)	(2 266)
Inne korekty	4 767	8 994
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	34 676	72 258
Zapłacony podatek dochodowy	(2 193)	(3 957)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	32 483	68 302
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(10 459)	(12 923)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	1 764	6 252
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	(2)	(94)
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(810)	(433)
- w jednostkach powiązanych	(810)	(376)
- nabycie udziałów i akcji	(603)	(376)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(207)	-
- w pozostałych jednostkach	-	(57)
- nabycie udziałów i akcji	-	(57)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	379	3 030
- w jednostkach powiązanych	106	2 968
- zbycie udziałów i akcji	-	2 592
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	106	376
- w pozostałych jednostkach	273	63
- dywidendy i udziały w zyskach	-	6
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	273	57
Inne wydatki inwestycyjne	(181)	(5 424)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(9 308)	(9 592)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	26 610	5 993
Splaty kredytów i pożyczek	(25 345)	(41 978)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(4 153)	(4 556)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(929)	(1 343)
Odsetki zapłacone	(14 101)	(16 104)
Inne wydatki finansowe	(38)	(88)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(17 955)	(58 075)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	5 220	635
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	10 257	9 717
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(452)	(95)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	15 025	10 257

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2010 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2010 roku	32 560	146 657	144 983	(32 677)	291 523	16 466	307 990
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(3 167)	(3 167)	-	(3 167)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	174	(12 570)	(12 396)	-	(12 396)
Saldo na dzień 01.01.2010 roku po zmianach	32 560	146 657	145 157	(48 413)	275 961	16 466	292 427
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2010 roku	-	(6 463)	5 844	(5 138)	(5 756)	1 056	(4 700)
Podział zysku	-	(6 463)	9 211	(2 748)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2010 roku	-	-	-	(2 389)	(2 389)	3 260	871
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(1 822)	-	(1 822)	(924)	(2 746)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 550)	-	(1 550)	-	(1 550)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	6	-	6	-	6
Całkowite dochody za okres ogółem	-	(6 463)	5 844	(5 137)	(5 756)	2 336	(3 419)
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	(1 280)	(1 280)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Saldo na dzień 31.12.2010 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 205	17 522	287 727

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Razem	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2009 roku	32 560	146 674	132 293	(6 560)	304 967	17 511	322 478
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(2 603)	(2 603)	-	(2 603)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	108	(17 275)	(17 166)	(95)	(17 262)
Saldo na dzień 01.01.2009 roku po zmianach	32 560	146 674	132 402	(26 438)	285 198	17 415	302 613
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2009 roku	-	(17)	12 755	(21 974)	(9 236)	(949)	(10 185)
Podział zysku	-	(16)	12 249	(12 232)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2009 roku	-	-	-	(9 325)	(9 325)	2 376	(6 949)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	2 049	-	2 049	(552)	1 496
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 543)	-	(1 543)	-	(1 543)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	1	-	1	-	1
Całkowite dochody za okres ogółem	-	(16)	12 755	(21 558)	(8 819)	1 824	(6 995)
Wyemitowany kapitał podstawowy	-	-	-	23	23	(2 653)	(2 630)
Objęcie jednostki konsolidacją	-	-	-	-	-	(122)	(122)
Nabycie udziałów od mniejszości	-	-	-	(439)	(439)	-	(439)
Pozostałe korekty	-	(1)	-	-	(1)	1	-
Saldo na dzień 31.12.2009 roku	32 560	146 657	145 157	(48 413)	275 961	16 466	292 427

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2010 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 31.12.2010 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	520 571	9 724	420	530 715
Sprzedaż między segmentami	32 488	-	(3 572)	28 916
Przychody segmentu ogółem	553 059	9 724	(3 152)	559 631
Amortyzacja	(24 200)	(455)	-	(24 655)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(509 128)	(11 068)	3 435	(516 761)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	19 731	(1 799)	283	18 215
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(15 121)	21	-	(15 100)
przychody z tyt. odsetek	499	-	-	499
koszty z tyt. odsetek	(15 491)	-	-	(15 491)
Zysk (strata) brutto	4 610	(1 778)	283	3 116
Podatek dochodowy	(2 395)	151	-	(2 244)
Zysk (strata) netto	2 215	(1 627)	283	872
Aktywa segmentu	637 069	12 111	-	649 180
Nakłady inwestycyjne	15 991	1 084	(5 805)	11 271

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2009 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	481 794	21 640	-	503 434
Sprzedaż między segmentami	29 914	-	(3 633)	26 281
Przychody segmentu ogółem	511 708	21 640	(3 633)	529 715
Amortyzacja	(23 736)	(548)	-	(24 284)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(477 966)	(20 048)	3 632	(494 382)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	10 006	1 044	(1)	11 049
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(14 687)	(353)	-	(15 040)
przychody z tyt. odsetek	501	-	-	501
koszty z tyt. odsetek	(17 053)	-	-	(17 053)
Zysk (strata) brutto	(4 680)	691	(1)	(3 990)
Podatek dochodowy	(2 959)	-	-	(2 959)
Zysk (strata) netto	(7 639)	691	(1)	(6 949)
Aktywa segmentu	641 267	12 962	-	654 229
Nakłady inwestycyjne	17 902	363	(4 815)	13 450

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Wartości niematerialne i prawne

31.12.2010		Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje		Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	47 796	20 533	2 888	1 867	73 084
Zwiększenia	-	169	582	830	1 581
Zakup	-	152	-	792	944
Reklasyfikacja	-	14	-	38	52
Różnice kursowe	-	3	-	-	3
Inne	-	-	582	-	582
Zmniejszenia	(3 718)	(359)	(15)	(41)	(4 134)
Likwidacja	-	(323)	-	-	(323)
Reklasyfikacja	(2 127)	(4)	-	(15)	(2 146)
Różnice kursowe	(785)	(33)	(15)	(11)	(844)
Inne	(807)	-	-	(15)	(822)
Wartość brutto na koniec okresu	44 077	20 343	3 454	2 656	70 531
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	2 225	5 496	-	444	8 165
Odpis amortyzacyjny za okres	-	970	-	26	996
Likwidacja	-	(299)	-	-	(299)
Reklasyfikacja	(2 127)	48	-	(46)	(2 125)
Różnice kursowe	(4)	(11)	-	(4)	(18)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	95	6 204	-	421	6 719
Wartość netto					
na 1 stycznia 2010 r.	45 570	15 038	2 888	1 422	64 918
na 31 grudnia 2010 r.	43 983	14 139	3 454	2 235	63 811

31.12.2009		Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje		Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	46 078	17 589	2 154	2 696	68 517
Zwiększenia	1 718	2 978	734	1 152	6 581
Zakup	-	47	615	1 034	1 696
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	2	2
Reklasyfikacja	-	1 934	-	-	1 934
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	0	-	98	98
Różnice kursowe	1 718	756	119	17	2 610
Połączenie jednostek gospodarczych	-	240	-	-	240
Zmniejszenia	-	(33)	-	(1 981)	(2 014)
Likwidacja	-	(32)	-	(2)	(34)
Reklasyfikacja	-	-	-	(1 962)	(1 962)
Różnice kursowe	-	(1)	-	(16)	(17)
Inne	-	-	-	(1)	(1)
Wartość brutto na koniec okresu	47 796	20 533	2 888	1 867	73 084
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	99	4 403	-	601	5 103
Odpis amortyzacyjny za okres	-	884	-	96	980
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	2	2
Likwidacja	-	(32)	-	-	(32)
Reklasyfikacja	-	257	-	(257)	-
Różnice kursowe	2 126	(16)	-	3	2 112
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	2 225	5 496	-	444	8 165
Wartość netto					
na 1 stycznia 2009 r.	45 978	13 186	2 154	2 095	63 414
na 31 grudnia 2009 r.	45 570	15 038	2 888	1 423	64 918

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		31.12.2010	31.12.2009
Rawplug Ltd	PLN	4 993	4 998
	GBP	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	4 266	4 556
	HUF	300 388	300 388
Rawplug Ireland Ltd	PLN	21 712	22 524
	EUR	5 482	5 482
Rawl France Sarl	PLN	117	122
	EUR	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121
	RUB	963	963
Stahl Ltd	PLN	12 214	12 670
	EUR	3 084	3 084
Razem		43 423	44 991

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

		31.12.2010	31.12.2009
Rawplug Ireland Ltd	PLN*	561	579
	EUR	141	141
Razem		561	579

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

na własność i środki trwałe

31.12.2010							
	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 295	129 135	212 906	25 584	16 767	5 806	409 493
Zwiększenia	308	1 392	10 516	1 158	290	11 460	25 123
Zakup	-	89	1 833	447	165	9 404	11 938
Rozliczenie środków trwałych w budowie	302	998	7 106	269	81	-	8 756
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	393	-	293	686
Reklasyfikacje	-	288	1 555	6	25	1 762	3 636
Różnice kursowe	7	18	8	43	18	1	94
Inne	-	-	14	-	-	-	14
Zmniejszenia	(568)	(1 018)	(3 211)	(5 573)	(978)	(11 301)	(22 648)
Sprzedaż	(136)	(656)	(310)	(5 224)	(139)	(893)	(7 358)
Likwidacja	-	-	(348)	(65)	(196)	-	(609)
Reklasyfikacje	(279)	-	(1 825)	(183)	(613)	(1 644)	(4 544)
Różnice kursowe	(153)	(362)	(718)	(99)	(29)	(8)	(1 369)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(8 756)	(8 756)
Inne	-	-	(10)	(2)	-	-	(12)
Wartość brutto na koniec okresu	19 036	129 509	220 211	21 169	16 079	5 965	411 969
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu							
	1 580	30 697	94 788	11 637	10 768	173	149 643
Odpis amortyzacyjny za okres	85	3 991	15 374	2 931	1 639	-	24 019
Sprzedaż	-	(307)	(839)	(4 196)	(128)	(173)	(5 643)
Likwidacja	-	-	(251)	(41)	(196)	-	(488)
Reklasyfikacja	-	7	(361)	32	(560)	-	(882)
Różnice kursowe	-	(142)	(542)	(33)	(6)	-	(724)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 665	34 245	108 169	10 329	11 517	-	165 925
Wartość netto							
na 1 stycznia 2010 r.	17 715	98 438	118 118	13 947	6 000	5 633	259 850
na 31 grudnia 2010 r.	17 371	95 264	112 042	10 840	4 562	5 965	246 043

31.12.2009

	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 087	118 529	206 813	23 800	15 901	20 723	404 853
Zwiększenia	675	13 527	7 561	3 839	1 332	6 463	33 397
Zakup	-	35	645	694	208	6 081	7 664
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	12 492	6 014	172	309	-	18 988
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	242	2 558	-	-	2 800
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	43	226	44	-	313
Reklasyfikacje	557	590	128	86	722	211	2 294
Różnice kursowe	118	406	436	103	40	45	1 148
Inne	-	3	53	-	9	125	190
Zmniejszenia	(467)	(2 921)	(1 468)	(2 055)	(466)	(21 380)	(28 756)
Sprzedaż	(326)	(2 716)	(673)	(1 801)	(93)	(1 249)	(5 313)
Likwidacja	-	-	(463)	(134)	-	-	(597)
Reklasyfikacje	-	-	(1 438)	-	(327)	(894)	(2 660)
Różnice kursowe	(141)	(205)	(424)	(119)	(45)	(6)	(939)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(19 086)	(19 086)
Inne	-	-	(15)	(1)	-	(145)	(161)
Wartość brutto na koniec okresu	19 295	129 135	212 906	25 584	16 767	5 806	409 493
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 609	28 528	81 239	9 778	8 761	173	130 088
Korekta błędów poprzednich okresów	-	(1)	(171)	(2)	(11)	-	(185)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu po korekcie	1 609	28 527	81 068	9 776	8 750	173	129 904
Odpis amortyzacyjny za okres	95	3 649	14 611	3 419	1 830	-	23 604
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	98	-	-	-	98
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	23	19	10	-	51
Sprzedaż	(124)	(1 424)	(305)	(1 429)	(72)	-	(3 354)
Likwidacja	-	-	(215)	(135)	-	-	(351)
Reklasyfikacja	-	-	(256)	-	256	-	-
Różnice kursowe	-	(55)	(239)	(10)	(7)	-	(311)
Inne	-	-	4	(3)	-	-	1
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 580	30 697	94 788	11 637	10 768	173	149 643
Wartość netto							
na 1 stycznia 2009 r.	17 478	90 001	125 574	14 022	7 140	20 550	274 764
na 31 grudnia 2009 r.	17 715	98 438	118 118	13 947	6 000	5 633	259 850

4. Nieruchomości inwestycyjne

	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	3 051	2 984
Zwiększenie	91	67
Zakup	1	94
Różnice kursowe	90	(27)
Zmniejszenie	-	0
Różnice kursowe	-	0
Stan na koniec okresu	3 142	3 051

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2010	31.12.2009
Wartość brutto na początek okresu	6 573	4 254
Udziały i akcje	1 828	4 254
Udzielone pożyczki	4 745	-
Zwiększenia	628	5 401
Udziały i akcje	628	-
- zakup udziałów i akcji	628	-
Udzielone pożyczki	-	5 401
- reklasyfikacje	-	5 013
- wycena bilansowa	-	17
- inne	-	370
Zmniejszenia	(458)	(3 082)
Udziały i akcje	(287)	(2 426)
- różnice kursowe	(66)	(28)
- objęcie jednostki konsolidacją	-	(2 398)
Udzielone pożyczki	(171)	(655)
- spłata pożyczek	-	(56)
- reklasyfikacje	-	(331)
- różnice kursowe	(171)	(268)
Wartość brutto na koniec okresu	6 743	6 573
Udziały i akcje	2 169	1 828
Udzielone pożyczki	4 574	4 745

Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na początek okresu	-	-
Zwiększenia	221	-
Utworzenie	221	-
Zmniejszenia	-	-
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	-

Wartość netto		
Stan na początek okresu	6 573	4 254
Stan na koniec okresu	6 744	6 573

Stan na koniec okresu netto - Udziały	2 169	1 828
TOW Koelner Ukraina	13	13
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2
Herco Ltd	1 742	1 808
TOW Ledtex	2	-
Koelner Finance Ltd	0	0
Koelner Trading KLD LLC	132	-
Koelner-Rawplug B&C Material Trading LLC	273	-
Aqua	5	5
Stan na koniec okresu netto - Pożyczka	4 574	4 745
Herco Ltd	4 574	4 745

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2010	31.12.2009
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	1 127	1 029
Inne należności	164	549
Rozliczenia międzyokresowe	478	393
	1 769	1 971

Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
---	---	---

Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	1 769	1 971
---	-------	-------

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2010	31.12.2009
Wartość brutto na początek okresu	12 197	11 625
Rzeczowe aktywa trwałe	403	392
Aktywa finansowe	76	493
Zapasy	3 029	2 679
Należności krótkoterminowe	457	344
Rezerwy na świadczenia pracownicze	364	811
Pozostałe rezerwy	1 169	868
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 293	359
Różnice kursowe	2 190	3 098
Zobowiązania	1 922	2 087
Pozostałe	294	494

Korekta błędów poprzednich okresów	(533)	(93)
Zapasy	(93)	(93)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	(440)	-

Wartość brutto na początek okresu po korekcie	11 664	11 532
Rzeczowe aktywa trwałe	403	392
Aktywa finansowe	76	493
Zapasy	2 936	2 586
Należności krótkoterminowe	457	344
Rezerwy na świadczenia pracownicze	364	811
Pozostałe rezerwy	1 169	868
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	1 853	359
Różnice kursowe	2 190	3 098
Zobowiązania	1 922	2 087
Pozostałe	294	494

Nabyte/zbyte wraz z zakupem/sprzedazą spółki zależnej	-	(359)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	-	(359)

Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i strat podatkowej	(55)	(342)
Rzeczowe aktywa trwałe	210	11
Aktywa finansowe	42	(417)
Zapasy	(437)	344
Należności krótkoterminowe	368	111
Rezerwy na świadczenia pracownicze	65	(447)
Pozostałe rezerwy	3	117
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	196	1 853
Różnice kursowe	(28)	(1 552)
Zobowiązania	(368)	(165)
Pozostałe	(106)	(198)

Różnice kursowe	(18)	834
Zapasy	(4)	7
Należności krótkoterminowe	(5)	2
Pozostałe rezerwy	(7)	183
Różnice kursowe	(2)	644
Pozostałe	-	(3)

Wartość brutto na koniec okresu	11 591	11 664
Rzeczowe aktywa trwałe	614	403
Aktywa finansowe	118	76
Zapasy	2 495	2 936
Należności krótkoterminowe	820	457
Rezerwy na świadczenia pracownicze	429	364
Pozostałe rezerwy	1 164	1 169
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	2 049	1 853
Różnice kursowe	2 160	2 190
Zobowiązania	1 554	1 922
Pozostałe	188	294

Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	-	-
Korekta błędów poprzednich okresów	2 727	3 467
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach	2 727	3 467
Zwiększenia	-	308
Różnice kursowe	-	308
Zmniejszenia	(3)	(1 049)
Odwrócone	-	(1 049)
Różnice kursowe	(3)	-
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 724	2 727
Wartość netto		
Stan na początek okresu	8 937	8 065
Stan na koniec okresu	8 865	8 937

9. Zapasy	31.12.2010	31.12.2009
Materiały	34 568	31 345
Półprodukty i produkcja w toku	5 975	4 088
Produkty gotowe	83 377	85 939
Towary	64 488	65 052
Zaliczki na dostawy	616	852
	189 024	187 276
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(9 498)	(8 228)
Zapasy, wartość brutto	198 522	195 505
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	378 370	494 619

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	8 719	7 264
Korekta błędów poprzednich okresów	(491)	(491)
Stan na początek okresu po korekcie	8 228	6 773
Odpisy utworzone	1 898	2 231
Odpisy rozwiązane	(621)	(780)
Odpisy wykorzystane	(45)	
Inne zmiany	98	4
Stan na koniec okresu	9 498	8 228

10. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	31.12.2010	31.12.2009
Należności z tyt. dostaw i usług	100 747	97 190
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	4 956	4 213
Rozliczenia międzyokresowe	4 669	3 643
Pozostałe należności	1 735	2 996
	112 106	108 041
Odpisy aktualizujące wartość należności	(6 570)	(4 397)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	118 676	112 438

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	4 397	3 071
Odpisy utworzone	4 955	2 603
Odpisy rozwiązane	(1 835)	(982)
Odpisy wykorzystane	(933)	(318)
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	72
Inne zmiany	(14)	(49)
Stan na koniec okresu	6 570	4 397

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego	31.12.2010	31.12.2009
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 452	2 996
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	468	448

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	358	5 115
Udzielone pożyczki	358	5 115
Zwiększenia	335	437
Udzielone pożyczki	335	437
Zakup / udzielenie	321	56
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	-	331
Różnice kursowe	11	50
Zmniejszenia	(495)	(5 194)
Udzielone pożyczki	(495)	(5 194)
Sprzedaż / spłata	(495)	(375)
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	-	(4 819)
Stan na koniec okresu	199	358
Udzielone pożyczki	199	358

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.12.2010	31.12.2009
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 698	7 753
Depozyty bankowe	7 322	2 432
Inne	5	72
	15 025	10 257

Seria	Rodzaj		Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
	Rodzaj akcji	uprzywilejowania				
A	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	opłacone gotówką	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	opłacone gotówką	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	opłacone gotówką	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	31.12.2010	31.12.2009
Kapitał zapasowy pozostały	122 351	113 135
Pozostałe kapitały rezerwowe	15 788	15 788
Różnice kursowe z konsolidacji	12 862	16 234
	151 001	145 157

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.12.2010	31.12.2009
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	(51 162)	(39 088)
Wynik netto bieżącego okresu	(2 389)	(9 325)
	(53 551)	(48 413)

17a. Kredyty i pożyczki

	31.12.2010	31.12.2009
Długoterminowe kredyty bankowe	59 817	131 201
Długoterminowe pożyczki	3 254	12
Długoterminowe kredyty i pożyczki	63 071	131 213
Krótkoterminowe kredyty bankowe	144 362	82 001
Krótkoterminowe pożyczki	3 280	1 911
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	147 643	83 912

Terminy spłaty

	31.12.2010	31.12.2009
powyżej 1 roku do 3 lat	55 903	115 873
powyżej 3 lat do 5 lat	7 168	15 340
	63 071	131 213

17b. Kredyty i pożyczki

DLUGOTERMINOWE 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	8 970	-	2 702	-	WIBOR 1M PLN + marża	31.01.2014	1. Wpływ na rachunek bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na 1 667 udziałach Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp. z o.o.	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016	-	18 866	-	WIBOR 1M PLN + marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Sp. z o.o. Sp.K. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys. zł na: a) użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska działka nr 1/2 i 1/6 WR1K/00116459/8 b) użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska działka nr 1/9 i 1/10 WR1K/00121721/4. 3. Wpływ na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości (zabezpieczenia przyszłe).	
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	19 810	-	1 651	-	WIBOR 1M PLN + marża	31.05.2012	1. Hipoteka zwykła łączna 5.000 tys. zł na: - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej 194 działka nr 12/1 WR1K/00150161/2 - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej działka nr 11 i 10/1 WR1K/00063594/8 2. Wpływ na r-k bieżący. 3. Ustanowienie przez Unipalm Ltd zastawu rejestrowego na udziałach Sialhi GmbH nabytych ze środków pochodzących z pożyczki udzielonej przez Koelner SA. 4. Wpływ na r-k bieżący. 5. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww nieruchomości.	
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16500 EUR	33 280	5 205 PLN 3 173 EUR 3 376 GBP	1M EURIBOR+marża 1M WIBOR+marża 1M LIBOR+marża	31.12.2013	1. Pełnomocnictwo do r-ku bieżącego i innych r-ków. 2. Poręczenie cywilne spłaty kredytu wystawione przez Radosława Koehnera i Przemysława Koehnera. 3. Hipoteka kaucyjna do 7.564 tys. EUR, hipoteka kaucyjna do 49.436 tys. zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7.500 tys. GBP na nieruchomościach: - we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej (WR1K/00093594/8 oraz WR1K/00150161/2) - we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska w użytkowaniu wieczystym KTS sp. z o.o. (WR1K/00116459/8 oraz WR1K/00121721/4). 4. Hipoteka kaucyjna do kwoty 17 723 948 EUR na nieruchomościach we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska 6D (WR1K/00175233/9). 5. Cesja praw ubezpieczenia z w/w nieruchomości.	
Koelner SA	Radosław Koelner	Wrocław	4 552	1 500 USD	3 254	1 098 USD	oprocentowanie stałe	05.07.2015	-	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	6 090	-	1 880	-	WIBOR 1M + marża	31.01.2014	1. Hipoteka kaucyjna KW55820 - 935 tys. zł. 2. Hipoteka zwykła KW55820 - 6 090 tys. zł. 3. Przekształcenie brodka trwałego (piec kokałkowy) 4.800 tys. zł. 4. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 5. Poręczenie wg prawa cywilnego do kwoty 5.650 tys. zł. ustanowione przez Koelner SA.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	5 269	1 571 EUR	992	251 EUR	EURIBOR 1M + marża	23.05.2014	1. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej - 5.510 tys. zł. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Weksel in blanco. 4. Poręczenie wg prawa cywilnego do kwoty 720 tys. EUR ustanowione przez Koelner SA.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	4 205	-	415	-	WIBOR 1M + marża	10.05.2012	1. Zastaw rejestrowy na linii do obróbki cieplnej wyrobów - 4.200 tys. zł. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Poręczenie wg prawa cywilnego do kwoty 3.750 tys. zł. ustanowione przez Koelner SA.	
Koelner Rawiplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, ZEA	79	99 AED	33	39 AED	oprocentowanie stałe	01.05.2013	wystawione czeki PDC na każdą ratę	
RAZEM					63 071					

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	8 970	-	1 430	-	WIBOR 1M PLN + marża	31.01.2014	1. Wpływ na rachunek bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na 1 667 udziałach Koelner Łańcuckiej Fabryki Śrub sp. z o.o.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	55 016	-	7 310	-	WIBOR 1M PLN + marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcji Koelner SA posiadanych przez Amicus Sp. z o.o. Sp.K. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys. zł na: a) użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska działka nr 1/2 i 1/6 WR1K/00116459/8 b) użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska działka nr 1/9 i 1/10 WR1K/00121721/4. 3. Wpływ na r-k bieżący. 4. Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości (zabezpieczenia przyszłe).	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	19 810	-	4 328	-	WIBOR 1M PLN + marża	31.05.2012	1. Hipoteka zwykła łączna 5.000 tys. zł na: - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej 194 działka nr 12/1 WR1K/00150161/2 - użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku stanowiącym odrębną nieruchomość we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej działka nr 11 i 10/1 WR1K/00063594/8 2. Wpływ na r-k bieżący. 3. Ustanowienie przez Unipalm Ltd zastawu rejestrowego na udziałach Sialhi GmbH nabytych ze środków pochodzących z pożyczki udzielonej przez Koelner SA. 4. Wpływ na r-k bieżący.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku

Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	58 988	16 500 EUR	9 785	1 543 PLN 930 EUR 993 GBP	1M EURIBOR +marża 1M WIBOR +marża 1M LIBOR +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 do 7.564 tys. EUR, hipoteka kaucyjna do 48.438 tys. zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do 7.500 tys. GBP na nieruchomościach: - we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej (WR1K/00093594/8 oraz WR1K/00150161/2), - we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska w użytkowaniu wieczystym KTS sp. z o.o. (WR1K/00116459/8 oraz WR1K/00121721/4). 4. Hipoteka kaucyjna do 17 723 948 EUR na nieruchomościach we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska 60 (WR1K/00175233/9). 5. Cesja praw ubezpieczenia z w/w nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Raiffeisen Bank Polska SA	Wrocław	56 000	-	52 330	-	1. Dla kredytu w r-ku bieżącym PLN - WIBOR 1T +marża 2. Dla kredytu rewolwingowego - WIBOR 1M +marża, LIBOR 1M +marża, EURIBOR 1M +marża	1. Kredyt w r-ku bieżącym 13.05.2011 2. Kredyt rewolwingowy - 30.12.2011 3. Akredytowała, gwarantując transakcje typu forward - 13.05.2011	1. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. 2. Pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem. 3. Zastaw na zapasach 70.000 tys. zł. 4. Hipoteka kaucyjna łączna 70.000 tys. zł. na nieruchomościach: - we Wrocławiu, ul. Jed. Narodowej (WR1K/00093594/8 oraz WR1K/00150161/2), - należących do KTS Sp. z o.o. we Wrocławiu, ul. Kwidzyńska nr 00150161/2). 5. Cesja praw z polis ubezpieczeniowych w/w zapasy i nieruchomości. 6. Cicha cesja należności w wys. min 20.000 tys. zł.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner SA	Bank Zachodni WBK SA	Wrocław	10 000	-	10 063	-	WIBOR 1M + marża	30.04.2011	1. Wpływ na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach - 10.000 tys. zł. 3. Cesja praw umowy ubezpieczenia w zakresie ubezpieczenia zapasów. 4. Ustanowienie przez Amicus Sp. z o.o. Sp.k zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji Koelner SA, na których został ustanowiony zastaw na poczet umowy o kredyt inwestycyjny nr K0004314 z dnia 23.11.2007r.	
Koelner SA	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	15 000	-	14 926	-	WIBOR 1M + marża	30.05.2011	1. Weksel in blanco. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 25.000 tys. zł. 3. Przelew praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia zapasów. 4. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 15.804 tys. zł. 5. Przelew praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia maszyn i urządzeń. 6. Oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji.	
Koelner SA	HSBC Bank Polska SA	Wrocław	19 950	-	19 934	-	WIBOR 1M + marża	04.03.2011	1. Zastaw finansowy i rejestrowy na 2.800.000 akcji Koelner SA do kwoty 29.925 tys. PLN ustanowiony przez Amicus Sp. z o.o. Sp.k. 2. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji. 3. Pełnomocnictwo dla banku do regulowania wszelkich wierzytelności i roszczeń banku z tyt. udzielonego kredytu w ciężar innych r-ków otwartych w Banku.	
Koelner SA	Radosław Koelner	Wrocław	4 552	1 500 USD	904	305 USD	oprocentowanie stałe	05.07.2015		
Koelner CZ s.r.o.	ESSOX s.r.o.	České Budějovice, Republika Czeska	63	386 CZK	12	77 CZK	oprocentowanie stałe	2011.06.11		
Rawplug Ireland Ltd	Ulster Bank	Dublin, Irlandia			2 364	597	1 M EURIBOR + marża	beztęminowo	Cesja należności.	
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	6 090	-	922	-	WIBOR 1M +marża	31.01.2014	1. Hipoteka kaucyjna KW55820 - 935 tys. zł. 2. Hipoteka zwykła KW55820 - 6.090 tys. zł. 3. Przełączenie broda trwałego (piec kółpakowy) 4.800 tys. zł. 4. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 5. Poręczenie w/g prawa cywilnego do kwoty 5.650 tys. zł. ustanowione przez Koelner SA.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	5 269	1 571 EUR	451	114 EUR	EURIBOR 1M +marża	23.05.2014	1. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej - 5.510 tys. zł. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Weksel in blanco. 4. Poręczenie w/g prawa cywilnego do kwoty 720 tys. EUR ustanowione przez Koelner SA.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	4 205	-	1 006	-	WIBOR 1M +marża	10.05.2012	1. Zastaw rejestrowy na linii do obróbki cieplnej wyrobów - 4.200 tys. zł. 2. Przelew wierzytelności. 3. Poręczenie w/g prawa cywilnego do kwoty 3.750 tys. zł. ustanowione przez Koelner SA.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Łańcucka Fabryka Śrub sp. z o.o.	Fortis Bank Polska SA	Warszawa	limit w PLN do max wysokości 30.500 zł	1. Limit zaangażowania w PLN - do 7.800 tys. zł. 2. Limit zaangażowania w EUR - równoważność do 4.500 tys. zł.	18 055	13 920 PLN 1 044 EUR	WIBOR 1M +marża, EURIBOR 1M +marża	30.05.2011	1. Weksel własny in blanco. 2. Przelew wierzytelności. 3. Zastaw rejestrowy zapasach - 30.000 tys. zł. 4. Przelew wierzytelności z polisy ubezpiecz. w zakresie ubezpieczenia zapasów. 5. Hipoteka łączna kaucyjna KW nr RZ1A/00014857/7 i KW nr RZ1A/00055819/6 - 33.000 tys. zł. 6. Przelew wierzytelności z polisy ubezpiecz. w zakresie ubezpieczenia nieruchomości. 7. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 30.469 tys. zł. 8. Przelew wierzytelności z polisy ubezpiecz. w zakresie ubezpieczenia maszyn i urządzeń. 9. Poręczenie spłaty przez Koelner SA do 30.500 tys. zł. 10. Zastaw rejestrowy na zapasach Koelner SA 25.000 tys. zł. 11. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach Koelner SA 14.169 tys. zł. 12. Porozumienie o podporządkowaniu w stosunku do kredytu pożyczki 5.000 tys. zł. udzielonej KLFŚ sp. z o.o. przez Koelner SA. 13. Porozumienie o podporządkowaniu w stosunku do kredytu pożyczki 2.500 tys. zł. udzielonej KLFŚ sp. z o.o. przez Farmford Trading Ltd. 14. Przelew wierzytelności z polisy ubezpiecz. w zakresie ubezpieczenia zapasów, maszyn i urządzeń Koelner SA. 15. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji.	
Wapienica sp. z o.o.	ING Bank Śląski SA	Bielsko-Biała	4 200	-	3 542	-	WIBOR 1M +marża	17.05.2011	1. Zastaw na środkach trwałych (maszyn) - 1.950 tys. zł. 2. Hipoteka nr KW BB180000066/7 - do 5.600 tys. zł. 3. Weksel in blanco. 4. Cesja z umowy ubezpieczenia	
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Dubai Bank	Dubaj, ZEA	91	115 AED	21	25 AED	oprocentowanie stałe	cały kred. do 2011.08.15	wystawione czeki PDC na każdą ratę	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Abu Dhabi Commercial Bank	Abu Zabi, ZEA	92	117 AED	30	36 AED	oprocentowanie stałe	2011.09.30 cały kred. do 2011.11.25	wystawione czeki PDC na każdą ratę	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, ZEA	79	99 AED	21	25 AED	oprocentowanie stałe	2011.09.30 cały kred. do 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	-	208	-	WIBOR 1M +marża	beztęminowo	1. Cesja z polisy	kredyt w r-ku bieżącym

RAZEM

147 643

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.12.2010	31.12.2009
Część długoterminowa	3 973	7 065
Leasing finansowy	3 973	7 065
Część krótkoterminowa	3 871	4 478
Leasing finansowy	3 776	4 279
Inne	95	199

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	15 443	16 141
Rzeczowe aktywa trwałe	14 202	13 089
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	776	776
Aktywa finansowe	1	122
Zapasy	-	77
Różnice kursowe	464	2 077
Korekta błędów poprzednich okresów	116	257
Rzeczowe aktywa trwałe	116	257
Stan na początek okresu po korekcie	15 559	16 398
Rzeczowe aktywa trwałe	14 318	13 346
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	776	776
Aktywa finansowe	1	122
Zapasy	-	77
Różnice kursowe	464	2 077
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	152	(845)
Rzeczowe aktywa trwałe	134	977
Aktywa finansowe	(1)	(121)
Zapasy	-	(88)
Różnice kursowe	19	(1 613)
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(6)	(1)
Rzeczowe aktywa trwałe	(6)	(1)
Zmiany z tyt. różnic kursowych	(10)	7
Rzeczowe aktywa trwałe	(10)	(4)
Zapasy	-	11
Stan na koniec okresu	15 695	15 559
Rzeczowe aktywa trwałe	14 436	14 318
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	776	776
Aktywa finansowe	-	1
Różnice kursowe	483	464

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	969	4 465
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	389	524
Rezerwa na odprawy emerytalne	356	1 477
Rezerwa na odprawy	-	1 081
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	103	1 143
Inne	121	240
Zwiększenie rezerw	140	34
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	10	-
Rezerwa na odprawy emerytalne	56	-
Inne	74	34
Wykorzystanie rezerw	(85)	(2 249)
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	(512)
Rezerwa na odprawy	-	(1 229)
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	(68)	(508)
Inne	(17)	-
Rozwiązanie rezerw	(55)	(1 948)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	(135)
Rezerwa na odprawy emerytalne	(55)	(706)
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	-	(957)
Inne	-	(150)
Inne zmiany	(82)	4
Rezerwa na odprawy emerytalne	(62)	4
Inne	(20)	-
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(1)	663
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	93
Rezerwa na odprawy emerytalne	(0)	148
Rezerwa na odprawy	-	424
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	(3)	(3)
Inne	2	-
Stan na koniec okresu	887	969
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	399	389
Rezerwa na odprawy emerytalne	295	356
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	32	103
Inne	161	121
Część długoterminowa	291	274
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	245	336
Rezerwa na odprawy emerytalne	96	73
Inne	632	683
Część krótkoterminowa	108	115
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	50	21
Rezerwa na odprawy emerytalne	32	103
Rezerwa na bonusy od zysku dla pracowników	65	47
Inne	255	286

21. Pozostałe rezerwy

	31.12.2010	31.12.2009
Stan na początek okresu	13	32
Rezerwa na zobowiązania	-	13
Pozostałe	13	19
Korekta błędów poprzednich okresów	6 036	6 036
Rezerwa na zobowiązania	6 036	6 036
Stan na początek okresu po korekcie	6 049	6 068
Rezerwa na zobowiązania	6 036	6 049
Pozostałe	13	19
Zwiększenie rezerw	663	33
Rezerwa na zobowiązania	363	-
Pozostałe	300	33
Wykorzystanie rezerw	-	(20)
Pozostałe	-	(20)
Rozwiązanie rezerw	(255)	(33)
Rezerwa na zobowiązania	-	(13)
Pozostałe	(255)	(20)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	-	1
Pozostałe	-	1
Stan na koniec okresu	6 457	6 049
Rezerwa na zobowiązania	6 399	6 036
Pozostałe	58	13
Część długoterminowa	6 399	6 036
Rezerwa na zobowiązania	6 399	6 036
Część krótkoterminowa	58	13
Pozostałe	58	13

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2010	31.12.2009
Długoterminowe	7 108	8 088
Przychody przyszłych okresów	7 108	8 088
- dotacje	7 006	7 976
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	102	112
Krótkoterminowe	6 409	6 763
Przychody przyszłych okresów	1 261	1 264
- dotacje	1 151	1 204
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10
- pozostałe	100	50
Bierne rozliczenia międzyokresowe	5 148	5 499
- rezerwa na urlopy	621	627
- rezerwa na bonusy	3 724	3 770
- pozostałe	803	1 102

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

	31.12.2010	31.12.2009
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	85 385	75 328
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	11 607	14 186
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 165	3 054
Pozostałe	5 715	4 690
	105 872	97 259
Zobowiązania długoterminowe		
	-	-

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	31.12.2010	31.12.2009
	opłaty minimalne	
W okresie 1 roku	461	340
W okresie od 1 do 5 lat	611	180
	1 072	520

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	31.12.2010		31.12.2009	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	4 147	3 776	4 845	4 279
W okresie od 1 do 5 lat	4 163	3 973	7 540	7 065
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	8 311	X	12 385	X
Koszty finansowe (-)	(561)	X	(1 042)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	7 749	7 749	11 343	11 343

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 31.12.2010 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	1 310
Środki transportu	319
Inne	1 712
	3 341

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 31.12.2010 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe	wartości niematerialne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Wartości niematerialne	x	433	433
Urządzenia techniczne i maszyny	6 675	x	6 675
Środki transportu	3 715	x	3 715
	10 390	433	10 823

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	01-12.2010	01-12.2009
Przychody netto ze sprzedaży produktów	336 653	302 189
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 910	6 669
Przychody netto ze sprzedaży towarów	210 724	213 281
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	8 344	7 575
	<u>559 631</u>	<u>529 715</u>
kraj	241 068	245 065
eksport	<u>318 563</u>	<u>284 650</u>
	<u>559 631</u>	<u>529 715</u>

29. Koszty według rodzajów

	01-12.2010	01-12.2009
Amortyzacja	24 255	23 803
Zużycie materiałów i energii	173 795	128 213
Koszty wynagrodzeń	93 070	94 554
Podróże służbowe	2 562	2 491
Transport	21 576	21 709
Reprezentacja i reklama	7 100	7 812
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	6 764	7 318
Usługi obce	38 109	37 067
Pozostałe koszty	6 586	5 094
Razem koszty według rodzajów	<u>373 818</u>	<u>328 061</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-12.2010	01-12.2009
Wynagrodzenia	74 251	74 622
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	<u>18 818</u>	<u>19 932</u>
	<u>93 070</u>	<u>94 554</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-12.2010	01-12.2009
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	154	3 080
Dotacje	1 972	2 031
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	1 826	976
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	621	780
Odwrocenie rezerw	346	1 808
Odpisane zobowiązania	107	31
Nadwyżki inwentaryzacyjne	2 012	1 560
Pozostałe	<u>2 092</u>	<u>2 272</u>
	<u>9 130</u>	<u>12 538</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-12.2010	01-12.2009
Odpisy aktualizujące należności	4 756	2 549
Odpisy aktualizujące zapasy	1 838	2 983
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	-	291
Darowizny	782	21
Utworzenie rezerw	803	590
Niedobory inwentaryzacyjne	3 721	4 040
Koszty złomowania	1 383	1 747
Pozostałe	<u>3 124</u>	<u>3 171</u>
	<u>16 406</u>	<u>15 391</u>

33. Przychody finansowe

	01-12.2010	01-12.2009
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	3	3
Dywidendy i udziały w zyskach	-	6
Zysk ze zbycia aktywów finansowych	-	4 831
Zyski z tytułu różnic kursowych	1 466	-
Pozostałe odsetki	496	499
Wycena instrumentów pochodnych	199	-
Pozostałe	<u>59</u>	<u>18</u>
	<u>2 222</u>	<u>5 357</u>

34. Koszty finansowe

	01-12.2010	01-12.2009
Odsetki od kredytów i pożyczek	14 041	16 031
Pozostałe odsetki	1 450	1 022
Prowizje	821	697
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	221	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	557
Wycena instrumentów pochodnych	21	1 295
Pozostałe	<u>768</u>	<u>794</u>
	<u>17 322</u>	<u>20 396</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-12.2010	01-12.2009
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	2 039	4 508
	2 039	4 508
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	206	(1 550)
	206	(1 550)
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2 245	2 959

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-12.2010	01-12.2009
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 389)	(9 325)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	(0,07)	(0,29)

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-12.2010	01-12.2009
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	9 169	6 117
Zakup usług, towarów i materiałów	702	251
Pozostałe przychody	8	-
Zobowiązania	420	25
Należności, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	15 732	3 534

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

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-12.2010	01-12.2009
Zakup towarów i materiałów	89	-
Należności	394	603

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

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-12.2010	01-12.2009
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	36	36
Zakup usług, towarów i materiałów	204	-
Zobowiązania	15	32
Należności	209	165

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

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-12.2010	01-12.2009
Pozostałe koszty	87	-
Zobowiązania, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	4 158	-
Należności	205	382

dotyczy transakcji z członkami zarządu oraz rady nadzorczej Spółki

38. Dotacje rządowe

	01-12.2010	01-12.2009
Stan na początek okresu	9 483	10 507
Otrzymane w ciągu roku	949	746
Odniesione na rachunek zysków i strat	(1 972)	(2 031)
Inne zmniejszenia (w tym sprzedaż)	-	(43)
Stan na koniec okresu	8 460	9 179
Część długoterminowa	7 006	7 976
Część krótkoterminowa	1 151	1 204