

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-03.2012	01-03.2011 / 31.12.2011	01-03.2012	01-03.2011 / 31.12.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	162 120	150 572	38 831	37 887
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 097	8 310	2 658	2 091
Zysk (strata) brutto	10 400	3 995	2 491	1 005
Zysk (strata) netto	8 362	3 031	2 003	763
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	7 691	2 458	1 842	618
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 529	(7 482)	1 564	(1 883)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(7 710)	(4 209)	(1 847)	(1 059)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(8 682)	4 169	(2 080)	1 049
Przepływy pieniężne netto, razem	(9 864)	(7 522)	(2 363)	(1 893)
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)	0,24	0,08	0,06	0,02
Aktywa razem	749 631	751 200	180 130	187 243
Zobowiązania długoterminowe	127 377	136 857	30 608	34 113
Zobowiązania krótkoterminowe	252 024	242 151	60 559	60 358
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	353 309	353 578	84 897	88 132
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 824	8 116
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)	10,85	10,86	2,61	2,71

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2011
AKTYWA TRWAŁE	375 535	379 210	325 367
Wartości niematerialne	71 627	74 336	64 625
Rzeczowe aktywa trwałe	233 979	234 523	240 870
Nieruchomości inwestycyjne	3 142	3 142	3 142
Długoterminowe aktywa finansowe	7 421	7 888	6 807
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 080	2 488	1 536
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 286	56 832	8 387
AKTYWA OBROTOWE	374 096	371 990	331 214
Zapasy	213 362	224 851	184 293
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	138 278	113 734	134 492
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2 059	2 685	3 249
Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 808	6 901	1 281
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 589	23 818	7 899
AKTYWA RAZEM	749 631	751 200	656 581
KAPITAŁ WŁASNY	370 230	372 191	290 571
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	353 309	353 578	274 247
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	156 652	164 612	152 939
Niepodzielony wynik finansowy	23 903	16 212	(51 446)
Udziały nie dające kontroli	16 921	18 613	16 324
ZOBOWIĄZANIA	379 401	379 009	366 010
Zobowiązania długoterminowe	127 377	136 857	87 348
Kredyty i pożyczki	98 381	106 533	57 073
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 576	1 803	3 716
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 400	14 883	15 519
Rezerwy świadczenia pracownicze	758	764	628
Rezerwy na zobowiązania	7 414	7 603	6 399
Rozliczenia międzyokresowe	4 848	5 271	4 013
Zobowiązania krótkoterminowe	252 024	242 151	278 662
Kredyty i pożyczki	110 916	106 712	162 494
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 831	4 369	3 523
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	123 972	120 915	101 635
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 262	1 048	591
Rozliczenia międzyokresowe	11 509	8 515	10 147
Rezerwy świadczenia pracownicze	177	177	236
Rezerwy na zobowiązania	357	415	36
PASYWA RAZEM	749 631	751 200	656 581

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2011
Zobowiązania warunkowe	-	-	-
- ...			
Inne	3 652	3 300	3 342
- środki trwałe użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	2 035	1 705	1 774
- środki trwałe niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 617	1 595	1 568
Pozycje pozabilansowe	3 652	3 300	3 342

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-03.2012	01-03.2011
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	162 120	150 572
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(111 060)	(103 206)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	51 060	47 366
Koszty sprzedaży	(28 845)	(28 005)
Koszty ogólnego zarządu	(10 370)	(10 032)
Pozostałe przychody operacyjne	2 246	1 948
Pozostałe koszty operacyjne	(2 994)	(2 967)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 097	8 310
Przychody finansowe	3 585	175
Koszty finansowe	(4 282)	(4 490)
Zysk (strata) brutto	10 400	3 995
Podatek dochodowy	(2 038)	(964)
Zysk (strata) netto	8 362	3 031
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	8 362	3 031
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	7 691	2 458
- akcjonariuszom mniejszościowym	671	573
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,24	0,08
- rozwodniony	0,24	0,08

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-03.2012	01-03.2011
Zysk (strata) netto za okres	8 362	3 031
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(6 923)	3 251
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	(1 131)	(413)
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(8 054)	2 838
Całkowite dochody za okres	308	5 869
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	308	5 869
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	(269)	4 396
- akcjonariuszom mniejszościowym	577	1 474

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-03.2012	01-03.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	10 400	3 995
Korekty:	7 730	5 403
Amortyzacja	7 100	7 877
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	469	(26)
Odsetki, netto	3 386	(1 292)
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	(3 226)	(1 156)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	18 130	9 398
Zmiana stanu zapasów	9 296	5 760
Zmiana stanu należności	(19 253)	(16 893)
Zmiana stanu zobowiązań	1 944	(4 383)
Zmiana stanu rezerw	(557)	(1 387)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 231)	(1 595)
Inne korekty	-	2 959
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	8 329	(6 141)
Zapłacony podatek dochodowy	(1 800)	(1 341)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 529	(7 482)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(6 974)	(3 459)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	132	332
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(915)	(1 082)
- w jednostkach powiązanych	(915)	(1 082)
- nabycie udziałów i akcji	(506)	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	(409)	(1 082)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	47	-
- w jednostkach powiązanych	47	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	42	-
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	5	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(7 710)	(4 209)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	3 353	17 635
Splaty kredytów i pożyczek	(5 577)	(7 296)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 040)	(747)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(2 268)	(1 916)
Odsetki zapłacone	(3 138)	(3 497)
Inne wydatki finansowe	(12)	(10)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(8 682)	4 169
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(9 864)	(7 522)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	23 818	15 025
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(365)	396
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	13 589	7 899

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 2012 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE 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 błędów poprzednich okresów	-	-	-	(353)	(353)	-	(353)
Saldo na dzień 01.01.2012 roku po zmianach	32 560	140 194	164 612	16 212	353 578	18 613	372 191
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2012 roku	-	-	(7 960)	7 692	(268)	(1 692)	(1 960)
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2012 roku	-	-	-	7 691	7 691	671	8 362
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(6 829)	-	(6 829)	(94)	(6 923)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(1 131)	-	(1 131)	-	(1 131)
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(7 960)	7 691	(269)	577	308
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 268)	(2 268)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	(0)	0	0	(1)	(0)
Saldo na dzień 31.03.2012 roku	32 560	140 194	156 652	23 903	353 309	16 921	370 230

Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem				
Saldo na dzień 01.01.2011 roku	32 560	140 194	151 001	(53 551)	270 204	17 522	287 727	
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	-	(353)	(353)	-	(353)	
Saldo na dzień 01.01.2011 roku po zmianach	32 560	140 194	151 001	(53 904)	269 851	17 522	287 374	
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	-	13 611	70 116	83 727	1 090	84 817	
Podział zysku	-	-	(1 882)	1 882	-	-	-	
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku	-	-	-	68 231	68 231	3 862	72 093	
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	13 221	-	13 221	(23)	13 199	
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	70 113	83 725	3 840	87 565	
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 749)	(2 749)	
Korekty i wyłączenia 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 błędów poprzednich okresów	-	-	-	(353)	(353)	-	(353)
Saldo na dzień 01.01.2011 roku po zmianach	32 560	140 194	151 001	(53 904)	269 851	17 522	287 374
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2011 roku							
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2011 roku	-	-	1 938	2 458	4 396	(1 197)	3 198
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	2 458	2 458	573	3 031
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	2 351	-	2 351	900	3 251
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(413)	-	(413)	-	(413)
	-	-	1 938	2 458	4 396	1 474	5 869
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 671)	(2 671)
Saldo na dzień 31.03.2011 roku	32 560	140 194	152 939	(51 446)	274 247	16 324	290 571

GRUPA KAPITAŁOWA KOELNER SA

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 marca 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 31.03.2012 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	151 503	1 997	-	153 500
Sprzedaż między segmentami	9 639	-	(1 019)	8 620
Przychody segmentu ogółem	161 142	1 997	(1 019)	162 120
Amortyzacja	(6 995)	(105)	-	(7 100)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(142 763)	(1 850)	690	(143 923)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	11 384	42	(329)	11 097
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(769)	72	-	(697)
przychody z tyt. odsetek	200	-	-	200
koszty z tyt. odsetek	(3 198)	-	-	(3 198)
Zysk (strata) brutto	10 615	114	(329)	10 400
Podatek dochodowy	(2 038)	-	-	(2 038)
Zysk (strata) netto	8 577	114	(329)	8 362
Aktywa segmentu	731 047	18 584	-	749 631
Nakłady inwestycyjne	9 347	2	-	9 349

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.03.2011 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	143 203	414	-	143 617
Sprzedaż między segmentami	7 432	-	(477)	6 955
Przychody segmentu ogółem	150 635	414	(477)	150 572
Amortyzacja	(7 838)	(39)	-	(7 877)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(133 271)	(1 607)	493	(134 385)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	9 526	(1 232)	16	8 310
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(4 283)	(32)	-	(4 315)
przychody z tyt. odsetek	168	-	-	168
koszty z tyt. odsetek	(3 302)	-	-	(3 302)
Zysk (strata) brutto	5 243	(1 264)	16	3 995
Podatek dochodowy	(964)	-	-	(964)
Zysk (strata) netto	4 279	(1 264)	16	3 031
Aktywa segmentu	644 982	11 599	-	656 581
Nakłady inwestycyjne	4 799	-	(258)	4 541