

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2013 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	2013	2012	2013	2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	619 716	636 449	147 166	152 494
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	30 044	24 965	7 135	5 982
Zysk (strata) brutto	15 894	11 722	3 774	2 809
Zysk (strata) netto	13 129	9 399	3 118	2 252
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	9 383	5 967	2 228	1 430
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	52 465	61 844	12 459	14 818
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(24 722)	(47 543)	(5 871)	(11 391)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(31 002)	(21 487)	(7 362)	(5 148)
Przepływy pieniężne netto, razem	(3 258)	(7 185)	(774)	(1 722)
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)	0,29	0,32	0,07	0,08
Aktywa razem	750 583	727 005	180 985	177 830
Zobowiązania długoterminowe	58 165	53 764	14 025	13 151
Zobowiązania krótkoterminowe	325 273	316 666	78 432	77 458
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	347 614	337 138	83 819	82 466
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 851	7 964
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)	10,68	10,35	2,57	2,53

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.12.2013	31.12.2012
AKTYWA TRWAŁE	414 771	402 407
Wartości niematerialne	69 420	68 792
Rzeczowe aktywa trwałe	247 657	238 259
Nieruchomości inwestycyjne	3 217	3 142
Długoterminowe aktywa finansowe	34 380	32 714
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 899	3 999
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 197	55 500
AKTYWA OBROTOWE	335 812	324 599
Zapasy	196 105	195 045
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	123 673	109 075
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 335	2 563
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 806	1 766
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 892	16 150
AKTYWA RAZEM	750 583	727 005
KAPITAŁ WŁASNY	367 145	356 575
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	347 614	337 138
Kapitał podstawowy	32 560	32 560
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej	140 194	140 194
Pozostałe kapitały	164 373	160 302
Niepodzielony wynik finansowy	10 487	4 082
Udziały nie dające kontroli	19 530	19 438
ZOBOWIĄZANIA	383 438	370 430
Zobowiązania długoterminowe	58 165	53 764
Kredyty i pożyczki	30 234	25 805
Pozostałe zobowiązania finansowe	10 082	1 476
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 298	13 861
Rezerwy świadczenia pracownicze	873	744
Rezerwy na zobowiązania	-	7 526
Rozliczenia międzyokresowe	3 678	4 353
Zobowiązania krótkoterminowe	325 273	316 666
Kredyty i pożyczki	177 965	196 624
Pozostałe zobowiązania finansowe	5 718	2 377
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	128 123	104 871
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	659	304
Rozliczenia międzyokresowe	12 188	11 462
Rezerwy świadczenia pracownicze	137	154
Rezerwy na zobowiązania	482	874
PASYWA RAZEM	750 583	727 005

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania warunkowe	-	-
Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu):	-	-
Inne (z tytułu)	3 894	3 628
- środki trwałe użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	2 366	2 052
- środki trwałe niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 528	1 576
Pozycje pozabilansowe razem	3 894	3 628

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2013 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-12.2013	01-12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	619 716	636 449
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(427 636)	(441 934)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	192 080	194 516
Koszty sprzedaży	(122 109)	(119 187)
Koszty ogólnego zarządu	(41 237)	(44 828)
Pozostałe przychody operacyjne	20 359	15 489
Pozostałe koszty operacyjne	(19 049)	(21 025)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	30 044	24 965
Przychody finansowe	1 505	3 622
Koszty finansowe	(15 655)	(16 865)
Zysk (strata) brutto	15 894	11 722
Podatek dochodowy	(2 765)	(2 324)
Zysk (strata) netto	13 129	9 399
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	13 129	9 399
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 383	5 967
- akcjonariuszom mniejszościowym	3 746	3 432
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,29	0,32
- rozwodniony	0,29	0,32

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-12.2013	01-12.2012
Zysk (strata) netto za okres	13 129	9 399
Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego	-	-
Pozycje przenoszone do wyniku finansowego	246	(9 944)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(230)	(6 780)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	476	(3 164)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	1
Inne składniki całkowitych dochodów razem	246	(9 944)
Całkowite dochody za okres	13 375	(544)
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	13 375	(544)
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 694	(3 637)
- akcjonariuszom mniejszościowym	3 681	3 093

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-12.2013	01-12.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	15 894	11 722
Korekty:	37 496	39 921
Amortyzacja	25 542	26 965
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	(1 024)	(985)
Odsetki, netto	12 520	14 613
(Zyski) / straty z tyt.różnic kursowych	458	(672)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	53 390	51 643
Zmiana stanu zapasów	(6 395)	26 130
Zmiana stanu należności	(27 657)	3 057
Zmiana stanu zobowiązań	46 240	(17 198)
Zmiana stanu rezerw	577	368
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 730)	74
Inne korekty	(2 202)	223
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	61 223	64 298
Zapłacony podatek dochodowy	(8 758)	(2 454)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	52 465	61 844
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(31 891)	(31 801)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	8 502	4 899
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(2 365)	(43 299)
- w jednostkach powiązanych	(2 365)	(43 299)
- nabycie udziałów i akcji	-	(6 835)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(2 365)	(36 464)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	1 032	22 657
- w jednostkach powiązanych	1 032	22 657
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	997	22 462
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	35	195
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(24 722)	(47 543)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	25 171	61 036
Splaty kredytów i pożyczek	(37 721)	(50 872)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(5 107)	(3 800)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(2 807)	(14 643)
Odsetki zapłacone	(10 520)	(13 188)
Inne wpływy finansowe	6	-
Inne wydatki finansowe	(23)	(21)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(31 002)	(21 487)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(3 258)	(7 185)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	16 201	23 818
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(50)	(483)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	12 892	16 150

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2013 r.

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem	
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem			
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	32 560	140 194	160 359	9 895	343 008	19 438	362 445
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	(1 127)	(1 127)	-	(1 127)
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	(57)	(4 686)	(4 743)	-	(4 743)
Saldo na dzień 01.01.2013 roku po zmianach	32 560	140 194	160 302	4 082	337 138	19 438	356 575
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2013 roku	-	-	4 071	6 405	10 476	93	10 569
Podział zysku/Pokrycie straty	-	-	3 056	(3 056)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2013 roku	-	-	-	9 383	9 383	3 746	13 129
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(165)	-	(165)	(65)	(230)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	476	-	476	-	476
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	3 367	6 327	9 694	3 681	13 375
Nabywanie udziałów od mniejszości	-	-	704	97	801	(801)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 787)	(2 787)
Objęcie jednostki konsolidacją	-	-	-	(20)	(20)	-	(20)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	0	1	1	(0)	1
Saldo na dzień 31.12.2013 roku	32 560	140 194	164 373	10 487	347 614	19 530	367 144

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej				Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem	
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Razem			
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	32 560	140 194	164 612	16 565	353 931	18 612	372 544
Korekta błędów poprzednich okresów	-	-	(57)	(2 353)	(2 410)	-	(2 410)
Saldo na dzień 01.01.2012 roku po zmianach	32 560	140 194	164 555	14 212	351 522	18 612	370 134
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2012 roku	-	-	(4 253)	(10 130)	(14 383)	825	(13 558)
Podział zysku / Pokrycie straty	-	-	5 351	(5 351)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku	-	-	-	5 967	5 967	3 433	9 399
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(6 441)	-	(6 441)	(340)	(6 781)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	(3 164)	-	(3 164)	-	(3 164)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	1	-	1	-	1
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(4 253)	616	(3 637)	3 093	(544)
Wypłata dywidendy	-	-	-	(10 745)	(10 745)	(2 268)	(13 013)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)
Saldo na dzień 31.12.2012 roku	32 560	140 194	160 302	4 082	337 138	19 438	356 575

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW

Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2013 roku

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	566 319	13 216	-	579 535
Sprzedaż między segmentami	47 976	-	(7 795)	40 181
Przychody segmentu ogółem	614 295	13 216	(7 795)	619 716
Amortyzacja	(25 138)	(404)	-	(25 542)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(559 300)	(11 437)	6 606	(564 131)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	29 858	1 376	(1 190)	30 044
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(13 988)	(162)	-	(14 150)
przychody z tyt. odsetek	1 414	-	-	1 414
koszty z tyt. odsetek	(10 923)	(99)	-	(11 022)
Zysk (strata) brutto	15 870	1 214	(1 190)	15 894
Podatek dochodowy	(2 689)	(76)	-	(2 765)
Zysk (strata) netto	13 181	1 138	(1 190)	13 129
Aktywa segmentu	727 066	23 517	-	750 583
Nakłady inwestycyjne	81 535	334	(47 613)	34 256

Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	587 213	9 053	-	596 266
Sprzedaż między segmentami	45 579	-	(5 396)	40 183
Przychody segmentu ogółem	632 792	9 053	(5 396)	636 449
Amortyzacja	(26 547)	(418)	-	(26 965)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(591 821)	(8 552)	15 855	(584 519)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	14 424	83	10 459	24 965
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(13 186)	(56)	-	(13 243)
przychody z tyt. odsetek	1 751	-	-	1 751
koszty z tyt. odsetek	(13 552)	8	-	(13 543)
Zysk (strata) brutto	1 238	26	10 459	11 722
Podatek dochodowy	(2 293)	(31)	-	(2 324)
Zysk (strata) netto	(1 055)	(5)	10 459	9 399
Aktywa segmentu	707 910	19 095	-	727 005
Nakłady inwestycyjne	147 548	71	(72 519)	75 100

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ
1. Wartości niematerialne i prawne

31.12.2013					
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	45 591	22 976	5 235	1 172	74 974
Zwiększenia	485	240	500	512	1 737
Zakup	-	220	256	507	983
Reklasyfikacja	-	-	179	-	179
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	20	-	-	20
Różnice kursowe	485	-	-	5	490
Inne	-	-	65	-	65
Zmniejszenia	-	(268)	(11)	(261)	(540)
Sprzedaż	-	(85)	-	-	(85)
Likwidacja	-	(81)	(11)	-	(92)
Reklasyfikacja	-	(89)	-	(179)	(268)
Różnice kursowe	-	(13)	-	(1)	(14)
Inne	-	-	-	(81)	(81)
Wartość brutto na koniec okresu	46 076	22 947	5 724	1 423	76 170
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu					
	98	5 574	36	475	6 183
Odpis amortyzacyjny za okres	-	607	194	31	832
Sprzedaż	-	(84)	-	-	(84)
Likwidacja	-	(81)	-	-	(81)
Reklasyfikacja	-	(89)	-	-	(89)
Różnice kursowe	1	(12)	-	1	(10)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	99	5 915	230	507	6 751
Wartość netto					
na 1 stycznia 2013 r.	45 493	17 402	5 199	698	68 792
na 31 grudnia 2013 r.	45 977	17 032	5 494	916	69 420

31.12.2012					
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	48 809	23 111	4 540	3 744	80 204
Zwiększenia	-	306	695	1 262	2 263
Zakup	-	34	11	1 262	1 307
Reklasyfikacja	-	18	-	-	18
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	254	684	-	938
Zmniejszenia	(3 219)	(440)	-	(3 834)	(7 493)
Sprzedaż	-	-	-	(2 831)	(2 831)
Likwidacja	-	(407)	-	(6)	(413)
Reklasyfikacja	-	-	-	(26)	(26)
Różnice kursowe	(3 219)	(33)	-	(27)	(3 279)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	(614)	(614)
Inne	-	-	-	(330)	(330)
Wartość brutto na koniec okresu	45 591	22 976	5 235	1 172	74 974
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu					
	106	5 300	-	464	5 869
Odpis amortyzacyjny za okres	-	620	36	30	686
Likwidacja	-	(317)	-	(6)	(323)
Różnice kursowe	(8)	(30)	-	(13)	(50)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	98	5 574	36	475	6 183
Wartość netto					
na 1 stycznia 2012 r.	48 704	17 811	4 540	3 281	74 335
na 31 grudnia 2012 r.	45 493	17 402	5 199	698	68 792

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		31.12.2013	31.12.2012
Rawlplug Ltd	PLN	5 416	5 447
	GBP	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	4 205	4 205
	HUF	300 388	300 388
Rawlplug Ireland Ltd	PLN	22 737	22 413
	EUR	5 482	5 482
Rawl France Sas	PLN	123	121
	EUR	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121
	RUB	983	983
Stahl GmbH	PLN	12 790	12 608
	EUR	3 084	3 084
Razem		45 392	44 917

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

		31.12.2013	31.12.2012
Rawlplug Ireland Ltd	PLN*	585	576
	EUR	141	141
Razem		585	576

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

Str. 12 z 12

31.12.2013

	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	18 957	131 197	237 671	19 485	16 374	21 132	444 816
Zwiększenia	22	12 449	36 938	4 288	1 252	29 171	84 120
Zakup	-	899	1 519	770	193	24 229	27 610
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	11 440	15 508	312	892	-	28 152
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	18 273	3 038	115	-	21 426
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	-	-	-	-	-	82	82
Reklasyfikacje	-	-	781	34	14	4 856	5 686
Różnice kursowe	22	5	83	43	12	4	170
Inne	-	105	773	90	25	-	993
Zmniejszenia	(243)	(855)	(20 616)	(5 749)	(683)	(34 211)	(62 357)
Sprzedaż	(55)	(10)	(16 836)	(3 065)	(219)	(880)	(21 065)
Likwidacja	-	(196)	(1 682)	(2 558)	(192)	-	(4 627)
Reklasyfikacje	-	-	(1 283)	(42)	(265)	(4 892)	(6 482)
Różnice kursowe	(14)	(49)	(192)	(33)	(8)	(249)	(546)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(28 172)	(28 172)
Inne	(173)	(599)	(623)	(51)	-	(18)	(1 465)
Wartość brutto na koniec okresu	18 737	142 792	253 994	18 023	16 942	16 091	466 579
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 881	41 203	137 715	12 865	13 317	(423)	206 557
Odpis amortyzacyjny za okres	85	4 311	15 888	2 988	1 572	-	24 842
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	153	-	-	-	-	153
Odwroćenie odpisu aktualizującego	-	(153)	(2)	-	-	-	(155)
Sprzedaż	-	(1)	(5 219)	(2 698)	(114)	-	(8 032)
Likwidacja	-	(25)	(1 480)	(1 340)	(186)	-	(3 031)
Reklasyfikacja	-	-	(1 200)	(4)	(29)	423	(811)
Różnice kursowe	-	(10)	(22)	(4)	(3)	-	(39)
Inne	-	(30)	(525)	(32)	23	-	(564)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 966	45 448	145 155	11 774	14 578	-	218 921
Wartość netto							
na 1 stycznia 2013 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259
na 31 grudnia 2013 r.	16 771	97 344	108 839	6 249	2 364	16 091	247 658

31.12.2012

	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	19 516	133 079	229 099	20 755	16 908	7 728	427 084
Zwiększenia	-	1 633	18 608	2 485	696	33 671	57 093
Zakup	-	267	870	374	454	32 034	33 999
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	1 349	15 572	104	209	-	17 234
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	1 865	-	52	1 917
Reklasyfikacje	#ARG!	17	2 166	142	33	1 579	3 937
dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Herco Fido							
dotyczy transakcji							
dotyczy transakcji							
Zmniejszenia	(558)	(3 514)	(10 036)	(3 755)	(1 231)	(20 267)	(39 362)
Sprzedaż	(226)	(2 497)	(2 312)	(2 680)	(78)	(140)	(7 933)
Likwidacja	-	(506)	(4 425)	(753)	(758)	(34)	(6 477)
Reklasyfikacje	-	-	(2 227)	-	(314)	(2 436)	(4 977)
Różnice kursowe	(332)	(511)	(722)	(322)	(80)	(97)	(2 065)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(17 558)	(17 558)
Inne	-	-	(349)	-	-	(2)	(351)
Wartość brutto na koniec okresu	18 957	131 197	237 671	19 485	16 374	21 132	444 816
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 795	38 172	127 417	12 419	12 759	-	192 561
Odpis amortyzacyjny za okres	86	3 950	17 007	3 568	1 730	-	26 341
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	-	-	77	-	-	-	77
Odwrocenie odpisu aktualizującego	-	-	(482)	-	-	-	(482)
Sprzedaż	-	(495)	(2 449)	(2 521)	(71)	(423)	(5 960)
Likwidacja	-	(291)	(3 468)	(447)	(741)	-	(4 947)
Reklasyfikacja	-	-	(77)	-	(314)	-	(391)
Różnice kursowe	-	(134)	(565)	(155)	(47)	-	(901)
Inne	-	-	256	2	-	-	258
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 881	41 203	137 715	12 865	13 317	(423)	206 557
Wartość netto							
na 1 stycznia 2012 r.	17 721	94 907	101 682	8 336	4 149	7 728	234 523
na 31 grudnia 2012 r.	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259

4. Nieruchomości inwestycyjne

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	3 142	3 142
Zwiększenie	75	-
Modernizacja	75	-
Zmniejszenie	-	-
Stan na koniec okresu	3 217	3 142

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2013	31.12.2012
Wartość brutto na początek okresu	32 935	8 110
Udziały i akcje	9 040	3 075
Udzielone pożyczki	23 895	5 035
Zwiększenia	2 680	29 990
Udziały i akcje	294	5 990
- zakup udziałów i akcji	-	5 763
- różnice kursowe	31	227
- inne	263	-
Udzielone pożyczki	2 386	24 000
- udzielenie pożyczek	1 367	24 000
- wycena bilansowa	60	-
- inne	959	-
Zmniejszenia	(1 014)	(5 165)
Udziały i akcje	(1 014)	(25)
- różnice kursowe	(6)	(25)
- objęcie jednostki konsolidacją	(1 008)	-
Udzielone pożyczki	-	(5 140)
- spłata pożyczek	-	(4 250)
- różnice kursowe	-	(364)
- inne	-	(526)
Wartość brutto na koniec okresu	34 601	32 935
Udziały i akcje	8 320	9 040
Udzielone pożyczki	26 281	23 895
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na początek okresu	221	221
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	221

Wartość netto

Stan na początek okresu	32 714	7 889
Stan na koniec okresu	34 380	32 714

Stan na koniec okresu - Udziały

	8 099	8 819
PrJSC Koelner Ukraine	5 031	4 768
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2
Hercio Fixings Ltd	2 202	2 171
LeoTex Ltd	2	2
Koelner Finance Ltd	0	0
Koelner Trading KLD LLC	132	132
Koelner-Rawplug B&C Material Trading LLC	271	277
Aqua	5	5
Koelner Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	5	5
Koelner Slovakia s.r.o.	449	449
Koelner Polska Sp. z o.o.*	-	1 008

Stan na koniec okresu - Pożyczka

	26 281	23 895
Hercio Fixings Ltd	4 205	4 145
Amicus Polinae sp. z o.o.	22 076	19 750

* spółka objęta konsolidacją od 1.01.2013 r.

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2013	31.12.2012
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	897	894
Inne należności	214	289
Rozliczenia międzyokresowe	2 788	2 817
	3 899	3 999
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	3 899	3 999

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2013	31.12.2012
Wartość brutto na początek okresu	58 629	59 957
Rzeczowe aktywa trwałe	929	982
Wartości niematerialne	44 599	47 152
Aktywa finansowe	52	118
Zapasy	3 563	3 521
Należności krótkoterminowe	1 434	1 574
Rezerwy na świadczenia pracownicze	404	541
Pozostałe rezerwy	1 253	1 411
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	3 004	624
Różnice kursowe	2 188	2 441
Zobowiązania	1 154	1 508
Pozostałe	50	85
Korekta błędów poprzednich okresów	(156)	(299)
Zapasy	(119)	4
Rezerwy na świadczenia pracownicze	265	-
Pozostałe rezerwy	(303)	(303)
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	58 473	59 658
Rzeczowe aktywa trwałe	929	982
Wartości niematerialne	44 599	47 152
Aktywa finansowe	52	118
Zapasy	3 444	3 525
Należności krótkoterminowe	1 434	1 574
Rezerwy na świadczenia pracownicze	669	541
Pozostałe rezerwy	950	1 108
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	3 004	624
Różnice kursowe	2 188	2 441
Zobowiązania	1 154	1 508
Pozostałe	50	85
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	749	(974)
Rzeczowe aktywa trwałe	143	(53)
Wartości niematerialne	(2 553)	(2 553)
Aktywa finansowe	57	(66)
Zapasy	257	(57)
Należności krótkoterminowe	62	(119)
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(87)	127
Pozostałe rezerwy	-	(85)
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	1 270	2 380
Różnice kursowe	(83)	(158)
Zobowiązania	1 238	(354)
Pozostałe	445	(35)

Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia	-	-
się różnic przejściowych i straty podatkowej	-	-
Różnice kursowe	(70)	(213)
Rzeczowe aktywa trwałe	(0)	-
Zapasy	(14)	(24)
Należności krótkoterminowe	(39)	(21)
Pozostałe rezerwy	(5)	(73)
Różnice kursowe	(11)	(94)
Wartość brutto na koniec okresu	59 152	58 472
Rzeczowe aktywa trwałe	1 072	929
Wartości niematerialne	42 045	44 599
Aktywa finansowe	109	52
Zapasy	3 687	3 444
Należności krótkoterminowe	1 457	1 434
Rezerwy na świadczenia pracownicze	582	668
Pozostałe rezerwy	945	950
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 274	3 004
Różnice kursowe	2 095	2 188
Zobowiązania	2 392	1 154
Pozostałe	495	50
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 972	3 125
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu po korektach	2 972	3 125
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	(17)	(153)
Różnice kursowe	(17)	(153)
Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 955	2 972
Wartość netto		
Stan na początek okresu	55 500	56 410
Stan na koniec okresu	56 197	55 500

9a. Zapasy

	31.12.2013	31.12.2012
Materiały	25 924	30 149
Półprodukty i produkcja w toku	4 881	4 713
Produkty gotowe	92 916	93 409
Towary	70 952	65 949
Zaliczki na dostawy	1 432	824
	196 105	195 045
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(13 308)	(13 635)
Zapasy, wartość brutto	209 413	208 680
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	427 636	441 934

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	13 635	11 736
Korekta bilansu otwarcia	-	645
Skorygowany bilans otwarcia	13 635	12 381
Odpisy utworzone	2 781	2 196
Odpisy rozwiązane	(2 697)	(841)
Odpisy wykorzystane	(300)	(9)
Inne zmiany	(111)	(92)
Stan na koniec okresu	13 308	13 635

10a. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2013	31.12.2012
Należności z tyt. dostaw i usług	103 413	95 951
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i podobne	14 829	7 602
Rozliczenia międzyokresowe	2 985	3 109
Pozostałe należności	2 447	2 413
	123 673	109 075
Odpisy aktualizujące wartość należności	(10 129)	(9 576)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	133 803	118 652

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	9 576	9 940
Odpisy utworzone	3 661	3 811
Odpisy rozwiązane	(2 069)	(1 954)
Odpisy wykorzystane	(922)	(1 911)
Inne zmiany	(117)	(309)
Stan na koniec okresu	10 129	9 576

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	31.12.2013	31.12.2012
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 335	2 563
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	659	304

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	1 766	6 901
Udzielone pożyczki	1 766	6 901
Zwiększenia	1 040	12 257
Udzielone pożyczki	1 040	12 257
Zakup / udzielenie	1 007	12 239
Różnice kursowe	22	5
Inne zwiększenia	11	13
Zmniejszenia	(1 000)	(17 392)
Udzielone pożyczki	(1 000)	(17 392)
Sprzedaż / spłata	(997)	(17 389)
Inne zmniejszenia	(3)	(3)
Stan na koniec okresu	1 806	1 766
Udzielone pożyczki	1 806	1 766

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 144	10 402
Depozyty bankowe	1 747	5 747
Inne	1	
	12 892	16 150

14. Kapitał zakładowy

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
A	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	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

	31.12.2013	31.12.2012
Kapitał zapasowy pozostały	123 606	125 961
Pozostałe kapitały rezerwowe	21 903	15 788
Różnice kursowe z konsolidacji	18 864	18 553
	164 373	160 302

16. Niepodzielony wynik finansowy

	31.12.2013	31.12.2012
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	1 104	(1 885)
Wynik netto bieżącego okresu	9 383	5 967
	10 487	4 082

17a. Kredyty i pożyczki

	31.12.2013	31.12.2012
Długoterminowe kredyty bankowe	30 101	9 494
Długoterminowe pożyczki	133	16 311
Długoterminowe kredyty i pożyczki	30 234	25 805
Krótkoterminowe kredyty bankowe	164 403	192 911
Krótkoterminowe pożyczki	13 562	3 713
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	177 965	196 624

Terminy spłaty

	31.12.2013	31.12.2012
powyżej 1 roku do 3 lat	30 234	25 805
	30 234	25 805

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				
RAWLPLUG S.A.	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	30 000		30 101		WIBOR 3M + marża	03.03.2015	1. Hipoteka łączna do 45.000 tys. zł na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeń. 3. Zastaw finansowy na 7.000 tys. szt. akcji RAWLPLUG S.A. należących do Amicus Polinae sp. z o.o. 4. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji.	
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Al Hilal Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	107	128 AED	60	74 AED	oprocentowanie stałe	01.07.2016	wystawione czeki PDC na każdą ratę	
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	140	167 AED	73	88 AED	oprocentowanie stałe	25.04.2017	wystawione czeki PDC na każdą ratę	
RAZEM					30 234					

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				
RAWLPLUG S.A.	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	55 016		9 544		WIBOR 1M + marża	30.11.2014	1. Zastaw rejestrowy na 5.820.000 akcjach RAWLPLUG S.A. posiadanych przez Amicus Polinae Sp. z o.o. 2. Hipoteka zwykła łączna 20.000 tys. zł na użytkowaniu wieczystym gruntu oraz budynku należącym do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 3. Wpływy na r-k bieżący. 4. Cesja praw z um. ubezpieczenia ww. nieruchomości.	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
RAWLPLUG S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	22 000		21 990		WIBOR 1M + marża	31.05.2014	1. Poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Koelner Łazacką Fabrykę Śrub Sp. z o.o. 2. Poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez FPiN Wapienica Sp. z o.o. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 15.000 tys. zł. 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 30 000 tys. zł.	
RAWLPLUG S.A.	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław	22 500		22 585		WIBOR 1M + marża	30.04.2014	1. Wpływy na r-k bieżący. 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 22.500 tys. zł. 3. Cesja praw umowy ubezpieczenia. 4. Ustanowienie przez Amicus Polinae Sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 5.820.000 akcji RAWLPLUG S.A.	

RAWLPLUG S.A.	Koelner -Inwestycje Budowlane sp. z o.o.	Wrocław	20 910	5 100 EUR	11 476	2 767 EUR	EURIBOR 12M + marża	31.12.2014	brak zabezpieczeń	
RAWLPLUG S.A.	Raiffeisen Bank Polska S.A.	Warszawa	82 000		70 554		1. Kredyt w r-ku bieżącym PLN,EUR,USD,CHF; WIBOR 1M +marża, EURIBOR 1M+marża, LIBOR 1M+marża, 2. Kredyt rewaluacyjny 1 w PLN,USD,EUR; WIBOR 1M+marża, LIBOR 1M+marża, EURIBOR 1M+marża, 3. Kredyt rewaluacyjny 2 i 3 w PLN; WIBOR 1M+marża	1. Kredyt w r-ku bieżącym 28.02.2014 2. Kredyt rewaluacyjny 1 -28.02.2014 3. Kredyt rewaluacyjny 2 -10.12.2013, 4. Akredytywa 28.02.2014, 5. Gwarancje 10.12.2013, 6. Gwarancje handlowe 28.02.2014.	1. Pełnomocnictwo do dysponowania i -ktem 2. Zastaw na zapasach 42.500 tys.żł. 3. Hipoteka kaucyjna łączna 70.000 tys.żł na nieruchomości należącej do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 4. Hipoteka do 82.000 tys.żł na nieruchomości. 5. Cesja praw z polis ubezpiecz. w/w zapasów i nieruchomości. 6. Cicha cesja należności od odbiorców RAWLPLUG S.A. oraz Koelner Polska Sp. z o.o. 7. Gwarancja spłaty zobowiązań wystawiona przez Koelner Polska Sp. z o.o. oraz Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.	
Rawlplug Ireland Ltd	Ulster Bank Commercial Services Ltd	Dublin, Irlandia	2 530	600 EUR	1 244	300 EUR	oprocentowanie stałe	beztęminowo	Cesja należności.	
Rawlplug Ireland Ltd	PRI Pension Trustees Ltd	Dublin, Irlandia	890	211 EUR	842	203 EUR	oprocentowanie stałe	30.06.2014	brak	
Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	4 220		187		WIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 4.220 tys.żł na nieruchomości z cesją praw z polis ubezpiecz. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach - 4.220 tys. żł z cesją praw z polis ubezpiecz. 3. Poręczenie cywilne RAWLPLUG S.A.	
Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	1 500	361 EUR	130	31 EUR	EURIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 361 tys. EUR na nieruchomości z cesją praw z polis ubezpiecz. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 361 tys. EUR wraz z cesją praw z polis ubezpiecz. 3. Poręczenie cywilne RAWLPLUG S.A.	
Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	8 800		8 800		WIBOR 1M +marża	31.05.2014	1. Hipoteka umowna do 8.000 tys. żł na nieruchomości. 2. Zastaw rejestrowy na maszynach 8.000 tys. żł. 3. Poręczenie cywilne RAWLPLUG S.A.	
Koelner Łańcucha Fabryka Śrub Sp. z o.o.	Bank DnB NORD Polska S.A.	Warszawa	limit w PLN do max 44 607 tys. w tym: 1) kredyt nieodnawialny - 4 107 tys.PLN, 2) akredytywy -12.000 tys.PLN, 3)Kredyt w rachunku bieżącym w PLN, 4)Kredyt w rachunku bieżącym w EUR.		27 285	929 EUR 23 432 PLN	WIBOR 1M+marża EURIBOR 1M+marża	30.06.2014	1. Hipoteka umowna łączna do 66.910 tys.żł. 2. Cesja praw z um. ubezpieczenia. 3. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 27.190 tys.żł. 4. Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych 38.722 tys.żł. 5. Przelaz wieczystość. 6. Zastaw rejestrowy na należnościach. 7. Gwarancja korporacyjna RAWLPLUG S.A.	
FPIN Wapienica Sp. z o.o.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	4 200		3 256		WIBOR 1M +marża	13.08.2014	hipoteka do 5 600 tys.żł, cesja z umowy ubezpiecz., weksel in blanco	
Koelner Rawlplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	107	128 AED	26	32 AED	oprocentowanie stałe	25.04.2017	wystawione czeki PDC na każdą ratę	kredyt długoterminowy w okresie spłaty do 1-go roku
Koelner Rawlplug Middle-East FZE	Al Hilal Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	140	167 AED	45	56 AED	oprocentowanie stałe	01.07.2016	wystawione czeki PDC na każdą ratę	
RAZEM			177 965							

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	31.12.2013	31.12.2012
Część długoterminowa	10 082	1 476
Leasing finansowy	10 079	1 474
Inne	2	1
Część krótkoterminowa	5 718	2 377
Leasing finansowy	5 605	2 376
Inne	114	1

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	13 861	14 883
Rzeczowe aktywa trwałe	12 473	13 131
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765
Aktywa finansowe	143	2
Należności krótkoterminowe	115	69
Różnice kursowe	330	916
Zobowiązania	35	-
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(562)	(1 023)
Rzeczowe aktywa trwałe	(783)	(659)
Aktywa finansowe	194	141
Należności krótkoterminowe	34	46
Różnice kursowe	5	(586)
Zobowiązania	(14)	35
Pozostałe	2	-
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	(1)
Rzeczowe aktywa trwałe	-	(1)
Zmiany z tyt. różnic kursowych	0	1
Rzeczowe aktywa trwałe	0	1
Stan na koniec okresu	13 298	13 861
Rzeczowe aktywa trwałe	11 689	12 473
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765
Aktywa finansowe	337	143
Należności krótkoterminowe	149	115
Różnice kursowe	335	330
Zobowiązania	21	35
Pozostałe	2	-

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	898	941
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	442	447
Rezerwa na odpłaty emerytalne	300	312
Inne	156	182
Zwiększenie rezerw	214	104
Rezerwa na odpłaty emerytalne	98	26
Inne	116	78
Wykorzystanie rezerw	(31)	(36)
Rezerwa na odpłaty emerytalne	-	(29)
Inne	(31)	(13)
Rozwiązanie rezerw	(69)	(103)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	(12)	(5)
Rezerwa na odpłaty emerytalne	-	(15)
Inne	(57)	(83)
Inne zmiany	1	-
Rezerwa na odpłaty emerytalne	1	-
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(4)	(8)
Inne	(4)	(8)
Stan na koniec okresu	1 010	898
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	430	442
Rezerwa na odpłaty emerytalne	399	300
Inne	181	156
Część długoterminowa		
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	338	335
Rezerwa na odpłaty emerytalne	369	268
Inne	166	141
	873	744
Część krótkoterminowa		
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	92	107
Rezerwa na odpłaty emerytalne	30	32
Inne	15	15
	137	154

21. Pozostałe rezerwy

	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	8 400	8 018
Rezerwa na zobowiązania	7 526	7 603
Rezerwa na premie	477	-
Rezerwa na odszkodowania	13	-
Pozostałe	384	415
Zwiększenie rezerw	1 636	1 331
Rezerwa na zobowiązania	336	529
Rezerwa na premie	1 222	477
Rezerwa na odszkodowania	-	13
Pozostałe	78	312
Wykorzystanie rezerw	(5 993)	(526)
Rezerwa na zobowiązania	(5 718)	(476)
Rezerwa na premie	(257)	-
Rezerwa na odszkodowania	(13)	-
Pozostałe	(4)	(50)
Rozwiązanie rezerw	(3 564)	(416)
Rezerwa na zobowiązania	(2 051)	(130)
Rezerwa na premie	(1 168)	-
Pozostałe	(345)	(286)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	2	(7)
Rezerwa na premie	(2)	-
Rezerwa na odszkodowania	0	-
Pozostałe	3	(7)
Stan na koniec okresu	482	8 400
Rezerwa na zobowiązania	93	7 526
Rezerwa na premie	272	477
Rezerwa na odszkodowania	-	13
Pozostałe	117	384
Część długoterminowa	(0)	7 526
Rezerwa na zobowiązania	-	7 526
Rezerwa na odszkodowania	(0)	-
Część krótkoterminowa	482	874
Rezerwa na zobowiązania	93	-
Rezerwa na premie	272	477
Rezerwa na odszkodowania	-	13
Pozostałe	117	384

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2013	31.12.2012
Długoterminowe	3 678	4 353
Przychody przyszłych okresów	3 678	4 353
- dotacje	3 510	4 271
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	72	82
- pozostałe	96	-
Krótkoterminowe	12 188	11 462
Przychody przyszłych okresów	864	1 040
- dotacje	758	1 030
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10
- pozostałe	96	-
Bierne rozliczenia międzyokresowe	11 324	10 423
- rezerwa na zobowiązania z tyt. przyszłych dostaw	3 557	1 043
- rezerwa na urlopy	1 448	1 499
- rezerwa na bonusy	5 987	5 859
- pozostałe	332	2 022

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

	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100 652	79 339
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	12 369	12 679
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 912	2 782
Zobowiązania z tyt. zakupu rzeczowych aktywów trwałych	8 611	6 938
Pozostałe	2 579	3 133
	128 123	104 871

Zobowiązania długoterminowe

	-	-
--	---	---

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne	
	31.12.2013	31.12.2012
W okresie 1 roku	608	1 055
W okresie od 1 do 5 lat	2 229	1 732
	2 837	2 787

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	31.12.2013	31.12.2012
	wartość bieżąca	
	opłaty minimalne	opłat opłaty minimalne wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	6 357	5 605 2 600 2 376
W okresie od 1 do 5 lat	11 000	10 079 1 656 1 474
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	17 357	X 4 256 X
Koszty finansowe (-)	(1 672)	X (406) X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	15 684	15 684 3 850 3 850

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 31.12.2013 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	1 056
Inne	1 528
	3 894

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 31.12.2013 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		
	rzeczowe aktywa trwałe	wartości niematerialne	Razem
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Urządzenia techniczne i maszyny	19 504	x	19 504
Środki transportu	4 004	x	4 004
Inne	115	x	115
	23 623	-	23 623

NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	01-12.2013	01-12.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów	375 950	399 177
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 583	2 492
Przychody netto ze sprzedaży towarów	234 265	224 892
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	6 918	9 888
	619 716	636 449
kraj	247 329	270 532
eksport	372 387	365 917
	619 716	636 449

29. Koszty według rodzajów

	01-12.2013	01-12.2012
Amortyzacja	25 469	26 934
Zużycie materiałów i energii	181 505	206 821
Koszty wynagrodzeń	99 788	98 445
Podróże służbowe	2 176	2 159
Transport	26 638	25 759
Reprezentacja i reklama	5 942	6 763
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	7 372	7 804
Usługi obce	46 033	41 438
Pozostałe koszty	5 438	5 081
Razem koszty według rodzajów	400 361	421 204

30. Koszty wynagrodzeń

	01-12.2013	01-12.2012
Wynagrodzenia	77 443	76 995
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 345	21 450
	99 788	98 445

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-12.2013	01-12.2012
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	934	1 450
Dotacje	1 560	2 238
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	2 069	1 954
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	2 697	841
Odwrocenie odpisu aktualizującego niefinansowe aktywa trwałe	-	98
Odwrocenie rezerw	3 260	1 549
Rozliczenie leasingu	1 467	-
Odpisane zobowiązania	292	-
Nadwyżki inwentaryzacyjne	1 400	632
Przychody z tytułu najmów/czynszów	1 743	1 687
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	665	814
Pozostałe	4 272	4 226
	20 359	15 489

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-12.2013	01-12.2012
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	14
Odpisy aktualizujące należności	3 622	3 681
Odpisy aktualizujące zapasy	2 781	2 196
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	153	77
Kary i odszkodowania	957	155
Darowizny	838	646
Utworzenie rezerw	1 014	2 248
Niedobory inwentaryzacyjne	3 273	3 599
Koszty złomowania	2 661	3 270
Rozliczenie leasingu	1 182	-
Spisane i umorzone należności	449	200
Pozostałe	2 120	4 938
	19 049	21 025

33. Przychody finansowe

	01-12.2013	01-12.2012
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	1 052	1 108
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	1 118
Pozostałe odsetki	362	643
Wycena instrumentów pochodnych	-	390
Pozostałe	91	363
	1 505	3 622

34. Koszty finansowe

	01-12.2013	01-12.2012
Odsetki od zobowiązań finansowych	10 282	12 719
Pozostałe odsetki	740	824
Prowizje	1 132	878
Straty z tytułu różnic kursowych	1 396	-
Poręczenia i gwarancje	1 334	1 254
Pozostałe	771	1 189
	15 655	16 865

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-12.2013	01-12.2012
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	4 063	2 373
Korekty ujęte w sprawozdaniu danego okresu, dotyczące podatku bieżącego za poprzednie okresy	13	-
	4 076	2 373
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1 274)	215
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	(264)
Inne	(37)	-
	(1 311)	(49)
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2 765	2 324

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-12.2013	01-12.2012
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	9 383	10 302
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,29	0,32

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-12.2013	01-12.2012
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	18 502	16 948
Zakup usług, towarów i materiałów	965	753
Pozostałe przychody	1 001	2 331
Zakup środków trwałych	1 431	1 337
Pozostałe koszty	136	507
Zobowiązania	5 939	513
Należności	12 818	13 005
Pożyczki udzielone	5 782	5 692
Pożyczki otrzymane	11 476	17 211

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Herco Fixings Ltd, PrJSC Koelner Ukraine, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, Koelner-Rawlplug Building and Construction Material Trading LLC, Koelner-Inwestycje Budowlane Sp. z o.o., Koelner Polska Sp. z o.o.*;

* spółka objęta konsolidacją od 1.01.2013 r.

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-12.2013	01-12.2012
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	-	-
Zakup towarów i materiałów	-	-
Pozostałe przychody	958	765
Pozostałe koszty	1 333	1 254
Zobowiązania	95	-
Należności	-	153
Pożyczki udzielone	22 076	19 750

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

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-12.2013	01-12.2012
Zakup usług, towarów i materiałów	204	-
Pozostałe przychody	10	11
Pozostałe koszty	-	204
Zobowiązania	9	30
Pożyczki udzielone	229	219

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

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-12.2013	01-12.2012
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	164	-
Zakup usług, towarów i materiałów	21	-
Pozostałe przychody	62	13
Pozostałe koszty	-	88
Zobowiązania, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	12	25
Należności	592	171
Pożyczki udzielone	-	-

dotyczy transakcji z członkami zarządu oraz rady nadzorczej RAWLPLUG S.A. oraz z osobami z nimi powiązanymi

38. Dotacje rządowe

	01-12.2013	01-12.2012
Stan na początek okresu	5 301	6 413
Otrzymane w ciągu roku	577	1 136
Odniesione na rachunek zysków i strat	(1 560)	(2 238)
Inne zmniejszenia (w tym sprzedaż)	-	(10)
Stan na koniec okresu	4 318	5 301
Część długoterminowa	3 510	4 271
Część krótkoterminowa	758	1 030