

GRUPA RAWLPLUG S.A.

 RAWLPLUG

**SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 ROKU DO 30 CZERWCA 2014 ROKU

Wrocław, 27.08.2014

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2014 roku

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-06.2014	01-06.2013 / 31.12.2013	01-06.2014	01-06.2013 / 31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	330 709	304 450	79 147	72 247
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 344	14 870	2 954	3 529
Zysk (strata) brutto	5 726	7 062	1 370	1 676
Zysk (strata) netto	2 760	5 744	660	1 363
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	480	3 984	115	945
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 538	14 623	3 719	3 470
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(10 960)	(11 350)	(2 623)	(2 693)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 230	(7 820)	534	(1 856)
Przepływy pieniężne netto, razem	6 808	(4 547)	1 629	(1 079)
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)	0,01	0,12	0,00	0,03
Aktywa razem	807 705	750 583	194 118	180 985
Zobowiązania długoterminowe	141 781	58 165	34 075	14 025
Zobowiązania krótkoterminowe	307 696	325 273	73 949	78 432
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	337 950	347 614	81 220	83 819
Kapitał zakładowy	32 560	32 560	7 825	7 851
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)	10,38	10,68	2,49	2,57

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
AKTYWA TRWAŁE	412 502	414 771	414 338
Wartości niematerialne	69 391	69 420	70 780
Rzeczowe aktywa trwałe	247 376	247 657	245 760
Nieruchomości inwestycyjne	3 217	3 217	3 217
Długoterminowe aktywa finansowe	32 642	34 380	32 858
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	3 622	3 899	4 307
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 254	56 197	57 416
AKTYWA OBROTOWE	395 203	335 812	369 685
Zapasy	212 921	196 105	189 847
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	160 365	123 673	164 836
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	761	1 335	1 052
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 602	1 806	1 884
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 554	12 892	12 066
AKTYWA RAZEM	807 705	750 583	784 023
KAPITAŁ WŁASNY	358 228	367 145	365 891
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	337 950	347 614	346 679
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	163 406	164 373	168 934
Niepodzielony wynik finansowy	1 790	10 487	4 991
Udziały nie dające kontroli	20 278	19 530	19 212
ZOBOWIĄZANIA	449 477	383 438	418 132
Zobowiązania długoterminowe	141 781	58 165	79 016
Kredyty i pożyczki	105 099	30 234	50 460
Pozostałe zobowiązania finansowe	19 933	10 082	1 860
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 356	13 298	14 325
Rezerwy świadczenia pracownicze	899	873	720
Rezerwy na zobowiązania	323	-	7 752
Rozliczenia międzyokresowe	3 172	3 678	3 899
Zobowiązania krótkoterminowe	307 696	325 273	339 117
Kredyty i pożyczki	112 233	177 965	175 946
Pozostałe zobowiązania finansowe	13 327	5 718	1 735
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	160 546	128 123	144 103
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	707	659	1 643
Rozliczenia międzyokresowe	18 933	12 188	14 591
Rezerwy świadczenia pracownicze	137	137	165
Rezerwy na zobowiązania	1 813	482	934
PASYWA RAZEM	807 705	750 583	784 023

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Zobowiązania warunkowe	-	-	-
Inne (z tytułu)	5 286	3 894	3 803
- środki trwale użytkowane na podst. umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy	3 796	2 366	2 234
- środki trwale niskocenne i przeznaczone do likwidacji	1 490	1 528	1 569
Pozycje pozabilansowe	5 286	3 894	3 803

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2014 roku

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01-06.2014	01-06.2013
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	330 709	304 450
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(234 392)	(212 192)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	96 317	92 258
Koszty sprzedaży	(63 264)	(58 634)
Koszty ogólnego zarządu	(17 606)	(20 176)
Pozostałe przychody operacyjne	6 402	8 394
Pozostałe koszty operacyjne	(9 505)	(6 971)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 344	14 870
Przychody finansowe	1 787	776
Koszty finansowe	(8 404)	(8 585)
Zysk (strata) brutto	5 726	7 062
Podatek dochodowy	(2 967)	(1 317)
Zysk (strata) netto	2 760	5 744
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	2 760	5 744
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	480	3 984
- akcjonariuszom mniejszościowym	2 280	1 760
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:		
- podstawowy	0,01	0,12
- rozwodniony	0,01	0,12

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01-06.2014	01-06.2013
Zysk (strata) netto za okres	2 760	5 744
Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego	-	-
Pozycje przenoszone do wyniku finansowego	(217)	6 377
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą	(712)	4 042
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	162	2 335
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego - wyłączenie z konsolidacji jednostek zagranicznych	333	-
Inne składniki całkowitych dochodów razem	(217)	6 377
Całkowite dochody za okres	2 543	12 121
Całkowite dochody za okres, z tego przypadające	2 543	12 121
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 081	9 560
- akcjonariuszom mniejszościowym	1 462	2 561

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01-06.2014	01-06.2013
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	5 726	7 062
Korekty:	22 279	21 384
Amortyzacja	12 548	12 665
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	4 116	(858)
Odsetki, netto	6 018	8 088
(Zyski) / straty z tyt. różnic kursowych	(403)	1 490
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	28 005	28 446
Zmiana stanu zapasów	(16 852)	7 280
Zmiana stanu należności	(36 656)	(55 538)
Zmiana stanu zobowiązań	38 672	36 547
Zmiana stanu rezerw	1 252	1 113
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 809	(2 415)
Inne korekty	51	-
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	19 283	15 432
Zapłacony podatek dochodowy	(3 744)	(809)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 538	14 623
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(10 791)	(12 127)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	1 524	781
Wydatki na nabycie aktywów finansowych w tym:	(1 709)	(5)
- w jednostkach powiązanych	(1 709)	(5)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 709)	(5)
Wpływy ze zbycia aktywów finansowych w tym:	36	1
- w jednostkach powiązanych	27	1
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	27	1
- w pozostałych jednostkach	9	-
- odsetki i inne wpływy z aktywów finansowych	9	-
Inne wydatki inwestycyjne	(19)	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(10 960)	(11 350)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	69 715	21 264
Splaty kredytów i pożyczek	(61 085)	(18 027)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(3 455)	(3 044)
Dywidendy wypłacone i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(692)	(2 826)
Odsetki zapłacone	(4 594)	(5 174)
Inne wpływy finansowe	2 361	-
Inne wydatki finansowe	(21)	(13)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	2 230	(7 820)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	6 808	(4 547)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	12 892	16 201
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych	(146)	412
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	19 554	12 066

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2014 roku

sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej			Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem	
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2014 roku	32 560	140 194	164 373	10 487	347 614	19 530	367 144
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2014 roku	-	-	(967)	(8 698)	(9 664)	748	(8 916)
Podział zysku / Pokrycie straty	-	-	(1 568)	1 568	-	-	-
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego - wyłączenie z konsolidacji jednostek zagranicznych	-	-	333	-	333	-	333
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2014 roku	-	-	-	480	480	2 280	2 760
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	106	-	106	(818)	(712)
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	162	-	162	-	162
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(967)	2 048	1 081	1 462	2 543
Wyplata dywidendy	-	-	-	(10 745)	(10 745)	(714)	(11 459)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	0	(1)	-	(0)	(0)
Saldo na dzień 30.06.2014 roku	32 560	140 194	163 406	1 789	337 949	20 278	358 228

Kapitał podstawowy	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej			Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem	
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
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	337 139	19 438	356 577
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)
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trw.	-	-	476	-	476	-	476
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	3 367	6 327	9 694	3 681	13 375
Nabycie udziałów od mniejszości	-	-	704	97	801	(801)	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 787)	(2 787)
Objęcie spółki 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			Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem	
	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy				
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	337 139	19 438	356 577
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2013 roku	-	-	8 632	909	9 541	(226)	9 315
Podział zysku / Pokrycie straty	-	-	3 056	(3 056)	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2013 roku	-	-	-	3 984	3 984	1 760	5 744
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	3 241	-	3 241	801	4 042
Różnice kursowe z wyceny wartości firmy	-	-	2 335	-	2 335	-	2 335
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	8 632	928	9 560	2 561	12 121
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	(2 787)	(2 787)
Korekty i wyłączenia konsolidacyjne	-	-	-	1	1	(0)	1
Saldo na dzień 30.06.2013 roku	32 560	140 194	168 934	4 991	346 679	19 212	365 891

GRUPA KAPITAŁOWA RAWLPLUG S.A.

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 1 stycznia - 30 czerwca 2014 roku
sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYNIKI FINANSOWE SEGMENTÓW

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2014 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	302 315	9 567	-	311 882
Sprzedaż między segmentami	22 719	-	(3 892)	18 827
Przychody segmentu ogółem	325 034	9 567	(3 892)	330 709
Amortyzacja	(12 471)	(77)	-	(12 548)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(300 462)	(8 534)	3 178	(305 818)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	12 100	957	(713)	12 344
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(6 391)	(226)	-	(6 617)
przychody z tyt. odsetek	878	-	-	878
koszty z tyt. odsetek	(5 156)	(18)	-	(5 174)
Zysk (strata) brutto	5 709	731	(713)	5 726
Podatek dochodowy	(2 967)	-	-	(2 967)
Zysk (strata) netto	2 742	731	(713)	2 760
Aktywa segmentu	781 665	26 040	-	807 705
Nakłady inwestycyjne	74 093	44	(61 637)	12 500

	Unia Europejska	Pozostałe kraje	Korekty i wyłączenia	Razem
Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01 do 30.06.2013 roku				
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	277 143	6 785	-	283 928
Sprzedaż między segmentami	24 953	-	(4 431)	20 522
Przychody segmentu ogółem	302 096	6 785	(4 431)	304 450
Amortyzacja	(12 461)	(204)	-	(12 665)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne	(270 924)	(5 990)	-	(276 914)
Wynik na działalności operacyjnej segmentu	18 711	591	(4 431)	14 870
Przychody (koszty) finansowe, w tym:	(7 734)	(75)	-	(7 809)
przychody z tyt. odsetek	732	-	-	732
koszty z tyt. odsetek	(5 810)	47	-	(5 762)
Zysk (strata) brutto	10 977	516	(4 431)	7 062
Podatek dochodowy	(1 317)	-	-	(1 317)
Zysk (strata) netto	9 659	516	(4 431)	5 744
Aktywa segmentu	760 976	23 047	-	784 023
Nakłady inwestycyjne	31 732	167	(19 767)	12 132

NOTY DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Wartości niematerialne i prawne

	30.06.2014				
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	46 076	22 947	5 724	1 423	76 170
Zwiększenia	165	67	414	197	842
Zakup	-	67	55	196	318
Reklasyfikacja	-	-	307	-	307
Różnice kursowe	165	-	-	1	166
Inne	-	-	52	-	52
Zmniejszenia	-	(157)	-	(426)	(584)
Reklasyfikacja	-	-	-	(307)	(307)
Wyłączenie spółki z konsolidacji	-	(152)	-	-	(152)
Różnice kursowe	-	(6)	-	(0)	(6)
Inne	-	-	-	(119)	(119)
Wartość brutto na koniec okresu	46 241	22 857	6 138	1 193	76 429
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	100	5 915	230	506	6 751
Odpis amortyzacyjny za okres	-	237	163	4	403
Odpis z tyt. utraty wartości	-	-	-	4	4
Wyłączenie spółki z konsolidacji	-	(115)	-	-	(115)
Różnice kursowe	0	(6)	-	0	(5)
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	100	6 031	393	515	7 038
Wartość netto					
na 1 stycznia 2014 r.	45 977	17 032	5 494	916	69 420
na 30 czerwca 2014 r.	46 141	16 826	5 745	679	69 391

	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

	30.06.2013				
	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	45 591	22 976	5 235	1 172	74 973
Zwiększenia	2 374	96	-	24	2 494
Zakup	-	53	-	4	58
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	20	-	-	20
Różnice kursowe	2 374	23	-	20	2 417
Zmniejszenia	-	(86)	(11)	(23)	(120)
Sprzedaż	-	(86)	(11)	-	(97)
Inne	-	-	-	(23)	(23)
Wartość brutto na koniec okresu	47 965	22 986	5 224	1 173	77 348
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	98	5 574	36	474	6 182
Odpis amortyzacyjny za okres	-	330	90	15	435
Likwidacja	-	(84)	-	-	(84)
Różnice kursowe	6	19	-	10	35
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	104	5 839	126	500	6 569
Wartość netto					
na 1 stycznia 2013 r.	45 493	17 402	5 199	698	68 792
na 30 czerwca 2013 r.	47 861	17 146	5 098	674	70 780

2a. Wartość firmy z konsolidacji

		30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Rawplug Ltd	PLN	5 639	5 416	5 500
	GBP	1 087	1 087	1 087
Koelner Hungaria Kft	PLN	4 025	4 205	4 416
	HUF	300 388	300 388	300 388
Rawplug Ireland Ltd	PLN	22 811	22 737	23 735
	EUR	5 482	5 482	5 482
Rawl France Sas	PLN	123	123	128
	EUR	30	30	30
Koelner Ltd	PLN	121	121	121
	RUB	983	983	983
Stahl GmbH	PLN	12 833	12 790	13 352
	EUR	3 084	3 084	3 084
Razem		45 552	45 392	47 251

2b. Wartość firmy na poziomie sprawozdań jednostkowych

		30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Rawplug Ireland Ltd	PLN*	589	585	610
	EUR	141	141	141
Razem		589	585	610

* przeliczenie kursem krzyżowym EUR/GBP, GBP/PLN

3. Rzeczowe aktywa trwałe

	30.06.2014						
	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	18 737	142 792	253 994	18 023	16 942	16 091	466 579
Zwiększenia	120	6 943	31 574	347	425	9 872	49 280
Zakup	3	13	127	117	179	9 429	9 868
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	6 628	4 110	106	31	-	10 875
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	22 562	93	-	62	22 717
Reklasyfikacje	-	-	5	-	-	381	386
Różnice kursowe	117	302	94	30	6	0	549
Inne	-	-	4 676	-	210	-	4 886
Zmniejszenia	(1 218)	(448)	(32 160)	(2 464)	(551)	(13 266)	(50 107)
Sprzedaż	0	-	(29 828)	(1 378)	(32)	(5)	(31 243)
Likwidacja	-	(236)	(2 083)	(531)	(378)	-	(3 228)
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	(2 384)	(2 384)
Różnice kursowe	(34)	(197)	(169)	(1)	(0)	(2)	(404)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(10 875)	(10 875)
Wyłączenie spółki z konsolidacji	(1 184)	(16)	(28)	(553)	(140)	-	(1 922)
Inne	-	-	(51)	-	-	-	(51)
Wartość brutto na koniec okresu	17 638	149 286	253 408	15 906	16 816	12 697	465 752
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	1 966	45 448	145 155	11 774	14 578	-	218 921
Odpis amortyzacyjny za okres	43	2 048	8 227	1 454	526	-	12 299
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości	876	-	26	241	9	-	1 152
Sprzedaż	-	-	(9 840)	(1 013)	(17)	-	(10 870)
Likwidacja	-	(163)	(1 700)	(426)	(379)	-	(2 668)
Wyłączenie spółki z konsolidacji	-	(5)	(25)	(412)	(95)	-	(536)
Różnice kursowe	(4)	(81)	(69)	15	3	-	(136)
Inne	-	-	213	-	-	-	213
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	2 881	47 248	141 987	11 634	14 626	-	218 375
Wartość netto	16 771	97 344	108 839	6 249	2 364	16 091	247 658
na 1 stycznia 2014 r.		97 344	108 839	6 249	2 364	16 091	247 658
na 30 czerwca 2014 r.		14 757	102 039	111 421	4 271	2 190	247 376

31.12.2013

	31.12.2013						
	Grunty	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	18 024	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
Odwrocenie 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)	(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	17 076	89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259
na 1 stycznia 2013 r.		89 995	99 956	6 620	3 057	21 555	238 259
na 31 grudnia 2013 r.		16 771	97 344	108 839	6 250	2 364	247 658

	30.06.2013						Razem
	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	
Wartość brutto na początek okresu	18 957	131 197	237 671	19 485	16 374	21 132	444 816
Zwiększenia	184	9 874	4 591	3 424	180	20 906	39 159
Zakup	-	-	226	207	84	17 551	18 068
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	9 539	3 852	274	28	-	13 693
Przyjęte na podst. um. leasingu finansowego	-	-	-	2 708	-	-	2 708
Reklasyfikacje	-	-	2	-	14	3 271	3 288
Różnice kursowe	184	335	510	209	52	1	1 291
Inne	-	-	-	27	2	82	111
Zmniejszenia	-	-	(1 616)	(4 874)	(93)	(17 224)	(23 807)
Sprzedaż	-	-	(388)	(2 373)	84	-	(2 677)
Likwidacja	-	-	(912)	(2 500)	(176)	-	(3 588)
Reklasyfikacje	-	-	(306)	-	-	(3 285)	(3 592)
Różnice kursowe	-	-	(10)	(0)	(1)	(207)	(218)
Rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	(13 713)	(13 713)
Inne	-	-	-	-	-	(18)	(18)
Wartość brutto na koniec okresu	19 141	141 072	240 646	18 035	16 461	24 813	460 169
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	43	2 054	7 944	1 365	887	-	12 293
Sprzedaż	-	-	(375)	(2 280)	70	-	(2 585)
Likwidacja	-	-	(798)	(1 318)	(175)	-	(2 291)
Reklasyfikacje	-	-	(729)	-	-	423	(306)
Różnice kursowe	-	185	433	97	25	-	740
Umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	1 924	43 441	144 191	10 729	14 124	-	214 409
Wartość netto na 1 stycznia 2013 r. na 30 czerwca 2013 r.	17 076 17 217	89 995 97 630	99 956 96 456	6 620 7 306	3 057 2 338	21 555 24 813	238 259 245 760

4. Nieruchomości inwestycyjne

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	3 217	3 142	3 142
Zwiększenie	-	75	75
Modernizacja	-	75	75
Zmniejszenie	-	-	-
Stan na koniec okresu	3 217	3 217	3 217

5. Inwestycje w jednostki stowarzyszone

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-

6. Długoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Wartość brutto na początek okresu	34 601	32 935	32 935
Udziały i akcje	8 320	9 040	9 040
Udzielone pożyczki	26 281	23 895	23 895
Zwiększenia	2 499	2 680	1 152
Udziały i akcje	10	294	412
- różnice kursowe	10	31	149
- inne	-	263	263
Udzielone pożyczki	2 489	2 386	739
- udzielenie pożyczek	1 709	1 367	5
- reklasyfikacje	233	-	-
- różnice kursowe	32	60	244
- inne	515	959	490
Zmniejszenia	(4 237)	(1 014)	(1 008)
Udziały i akcje	-	(1 014)	(1 008)
- różnice kursowe	-	(6)	-
- objęcie jednostki konsolidacją	-	(1 008)	(1 008)
Udzielone pożyczki	(4 237)	-	-
- spłata pożyczek	(4 237)	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	32 864	34 601	33 080
Udziały i akcje	8 330	8 320	8 444
Udzielone pożyczki	24 533	26 281	24 635

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

Odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	221	221	221
--	-----	-----	-----

Wartość netto	34 380	32 714	32 714
Stan na początek okresu	34 380	32 714	32 714
Stan na koniec okresu	32 642	34 380	32 858

Stan na koniec okresu netto - Udziały	8 110	8 099	8 224
--	-------	-------	-------

PrJSC Koelner Ukraine	5 031	5 031	5 031
Koelner Kazakhstan Ltd	2	2	2
Hercio Fixings Ltd	2 209	2 202	2 299
LeoTex Ltd	2	2	2
Koelner Finance Ltd	0	0	0
Koelner Trading KLD LLC	132	132	132
Koelner-Rawplug B&C Material Trading LLC	273	271	298
Aqua	5	5	5
Kolener - Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	5	5	5
Koelner Slovakia s.r.o.	449	449	449

Stan na koniec okresu netto - Pożyczka	24 533	26 281	24 635
Hercio Fixings Ltd	-	4 205	4 390
Amicus Polinae Sp. z o.o.	24 300	22 076	20 245
Amicus Sp. z o.o.	233	-	-

7. Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Kaucje z tyt. wynajmu lokali	944	897	961
Inne należności	168	214	271
Rozliczenia międzyokresowe	2 511	2 788	3 076
	3 622	3 899	4 307
Odпис aktualizujące wartość należności	-	-	-
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	3 622	3 899	4 307

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan brutto na początek okresu	59 152	58 629	58 629
Rzeczowe aktywa trwałe	1 072	929	929
Wartości niematerialne	42 045	44 599	44 599
Aktywa finansowe	109	52	52
Zapasy	3 687	3 563	3 563
Należności krótkoterminowe	1 457	1 434	1 434
Rezerwy na świadczenia pracownicze	582	404	404
Pozostałe rezerwy	945	1 253	1 253
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 274	3 004	3 004
Różnice kursowe	2 095	2 188	2 188
Zobowiązania	2 392	1 154	1 154
Pozostałe	495	50	50
Korekta błędów poprzednich okresów	-	(156)	(156)
Zapasy	-	(119)	(119)
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	265	265
Pozostałe rezerwy	-	(303)	(303)
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	59 152	58 473	58 473
Rzeczowe aktywa trwałe	1 072	929	929
Wartości niematerialne	42 045	44 599	44 599
Aktywa finansowe	109	52	52
Zapasy	3 687	3 444	3 444
Należności krótkoterminowe	1 457	1 434	1 434
Rezerwy na świadczenia pracownicze	582	669	669
Pozostałe rezerwy	945	950	950
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	4 274	3 004	3 004
Różnice kursowe	2 095	2 188	2 188
Zobowiązania	2 392	1 154	1 154
Pozostałe	495	50	50
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	67	749	1 892
Rzeczowe aktywa trwałe	(696)	143	78
Wartości niematerialne	(1 277)	(2 553)	(1 277)
Aktywa finansowe	(52)	57	62
Zapasy	(380)	257	428
Należności krótkoterminowe	54	62	(26)
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(16)	(87)	13
Pozostałe rezerwy	30	-	-
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	1 707	1 270	2 002
Różnice kursowe	(96)	(83)	177
Zobowiązania	787	1 238	272
Pozostałe	5	445	163
Zmiany odniesione na kapitał własny z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych i straty podatkowej	-	-	-
Różnice kursowe	112	(70)	53
Rzeczowe aktywa trwałe	(2)	(0)	1
Zapasy	5	(14)	8
Należności krótkoterminowe	(6)	(39)	(1)
Pozostałe rezerwy	39	(5)	27
Różnice kursowe	75	(11)	18
Stan brutto na koniec okresu	59 330	59 152	60 418
Rzeczowe aktywa trwałe	374	1 072	1 007
Wartości niematerialne	40 769	42 045	43 322
Aktywa finansowe	57	109	114
Zapasy	3 312	3 687	3 880
Należności krótkoterminowe	1 505	1 457	1 407
Rezerwy na świadczenia pracownicze	566	582	682
Pozostałe rezerwy	1 014	945	977
Straty podatkowe do odliczenia w przyszłych okresach	5 981	4 274	5 006
Różnice kursowe	2 074	2 095	2 383
Zobowiązania	3 179	2 392	1 426
Pozostałe	500	495	213
Odпис aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 955	2 972	2 972
Zwiększenia	122	-	29
Różnice kursowe	122	-	29
Zmniejszenia	-	(17)	-
Różnice kursowe	-	(17)	-
Odпис aktualizujący wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	3 077	2 955	3 001
Wartość netto na początek okresu	56 197	55 500	55 501
na koniec okresu	56 254	56 197	57 416

9a. Zapasy

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Materiały	27 785	25 924	27 458
Półprodukty i produkcja w toku	8 153	4 881	6 749
Produkty gotowe	95 221	92 916	89 527
Towary	80 521	70 952	64 519
Zaliczki na dostawy	1 241	1 432	1 594
	212 921	196 105	189 847
Odпис aktualizujący wartość zapasów	(12 198)	(13 308)	(14 236)
Zapasy, wartość brutto	225 118	209 413	204 083
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat	234 392	427 636	212 192

9b. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	13 308	13 635	13 635
Odpisy utworzone	710	2 781	1 302
Odpisy rozwiązane	(1 815)	(2 697)	(702)
Odpisy wykorzystane	-	(300)	(47)
Inne zmiany	(6)	(111)	49
Stan na koniec okresu	12 198	13 308	14 236

10a. Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Należności z tyt. dostaw i usług	139 948	103 413	143 758
Należności z tyt. podatków, cel. ubezpieczeń i podobne	11 652	14 829	11 598
Rozliczenia międzyokresowe	5 695	2 985	6 520
Pozostałe należności	3 070	2 447	2 960
	160 365	123 673	164 836
Odpisy aktualizujące wartość należności	(21 343)	(10 129)	(10 299)
Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe brutto	181 708	133 803	175 135

10b. Odpisy aktualizujące wartość należności

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	10 129	9 576	9 576
Odpisy utworzone	12 870	3 661	1 759
Odpisy rozwiązane	(680)	(2 069)	(859)
Odpisy wykorzystane	(270)	(922)	(242)
Nabyte wraz z zakupem spółki zależnej	(570)	-	-
Inne zmiany	(136)	(117)	65
Stan na koniec okresu	21 343	10 129	10 299

11. Należności / Zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	761	1 335	1 052
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	707	659	1 643

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan brutto na początek okresu	1 806	1 766	1 766
Udzielone pożyczki	1 806	1 766	1 766
Zwiększenia	3 792	1 040	118
Udzielone pożyczki	3 792	1 040	118
Zakup / udzielenie	4	1 007	5
Różnice kursowe	5	22	91
Wyłączenie spółki z konsolidacji	3 763	-	-
Inne zwiększenia	20	11	22
Zmniejszenia	(233)	(1 000)	-
Udzielone pożyczki	(233)	(1 000)	-
Sprzedaż / spłata	-	(997)	-
Konwersja (z/do krótko- i długoterminowych)	(233)	-	-
Inne zmniejszenia	-	(3)	-
Stan brutto na koniec okresu	5 365	1 806	1 884
Udzielone pożyczki	5 365	1 806	1 884

Odpis aktualizujący krótkoterminowe aktywa finansowe na początek okresu

	-	-	-
Zwiększenia	3 763	-	-
Udzielone pożyczki	3 763	-	-
Utworzenie	3 763	-	-

Odpis aktualizujący krótkoterminowe aktywa finansowe na koniec okresu

	3 763	-	-
Udzielone pożyczki	3 763	-	-

Wartość netto - Udzielone pożyczki

na początek okresu	1 806	1 766	1 766
na koniec okresu	1 602	1 806	1 884

13. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 103	11 144	10 532
Depozyty bankowe	3 450	1 747	1 476
Inne	1	1	57
	19 554	12 892	12 066

14. Kapitał zakładowy

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj		Wartość nominalna	Sposób pokrycia	
		uprzywilejowania	Liczba akcji		kapitału	Data rejestracji
A	na okaziciela	brak	23 000 000	23 000	gotówka	20.07.2004
B	na okaziciela	brak	7 000 000	7 000	gotówka	03.12.2004
C	na okaziciela	brak	335 200	335	gotówka	16.11.2005
D	na okaziciela	brak	185 400	185	gotówka	21.11.2006
C	na okaziciela	brak	1 500 000	1 500	gotówka	20.03.2007
C	na okaziciela	brak	268 700	269	gotówka	03.12.2007
C	na okaziciela	brak	270 700	271	gotówka	10.03.2008
			32 560 000	32 560		

15. Pozostałe kapitały

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Kapitał zapasowy pozostały	122 038	123 606	122 902
Pozostałe kapitały rezerwowe	21 903	21 903	21 903
Różnice kursowe z konsolidacji	19 465	18 864	24 129
	163 406	164 373	168 934

16. Niepodzielony wynik finansowy

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	1 310	1 104	1 007
Wynik netto bieżącego okresu	480	9 383	3 984
	1 790	10 487	4 991

17a. Kredyty i pożyczki

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Długoterminowe kredyty bankowe	105 000	30 101	35 776
Długoterminowe pożyczki	99	133	14 684
Długoterminowe kredyty i pożyczki	105 099	30 234	50 460
Krótkoterminowe kredyty bankowe	103 739	164 403	172 803
Krótkoterminowe pożyczki	8 494	13 562	3 143
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	112 233	177 965	175 946

Terminy spłaty

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
powyżej 1 roku do 3 lat	105 099	30 234	50 460
	105 099	30 234	50 460

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		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta			
RAWPLUG S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	48 000		45 000		WIBOR 1M +marza	Kredyt udzielony jest: - w okresie od 25.03.2014 do 14.08.2014r. w wysokości 48 000 tys. zł - w okresie od 15.08.2014 do 02.03.2016r. w wysokości 45 000 tys. zł	1. Hipoteka umowna łączna 65.000 tys. zł. na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości należących do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw rejestrowy na zapasach należących do Koelner Łańcuchowej Fabryki Śrub Sp. z o.o.
RAWPLUG S.A.	Raiffeisen Bank Polska S.A.	Wrocław	70 000		60 000		1. Dla kredytu w r-ku bieżącym PLN, EUR, USD, CHF - WIBOR 1M/EURIBOR 1M/LIBOR 1M + marza. 2. Dla kredytu rewolwingowego 1 w PLN, USD, EUR - WIBOR 1M/LIBOR 1M/EURIBOR 1M + marza.	1. Kredyt w r-ku bieżącym -31.01.2017 2. Kredyt rewolwingowy 1 - 30.01.2017 3. Akredytywa -31.01.2017 4. Gwarancje handlowe -31.01.2017	1. Pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem. 2. Zastaw na zapasach 51.500 tys. zł na nieruchomości. 4. Gwarancja spłaty zobowiązań wystawiona przez Koelner Polska Sp. z o.o. 70.000 tys. zł. 5. Hipoteka do 15.000 tys. zł na nieruchomości. 6. Cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia.
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	106	128 AED	49	58 AED	oprocentowanie stałe	25.04.2017	Wystawione czeki PDC na każdą ratę
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Al Hilal Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	138	167 AED	50	60 AED	oprocentowanie stałe	1.07.2016	Wystawione czeki PDC na każdą ratę
RAZEM					105 099				

KRÓTKOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Kredytobiorca / Pożyczkobiorca	Kredytodawca / Pożyczkodawca	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			tys. zł	tys. waluta	tys. zł	tys. waluta			
RAWPLUG S.A.	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	78 000		78 000		WIBOR 1M +marza	30.12.2014	1. Poręczenie cywilnoprawne Koelner Łańcuchowa Fabryka Śrub Sp. z o.o., Koelner Rawplug IP Sp. z o.o., FPN Wąpienica Sp. z o.o., Radosława Koelnera. 5. Cesja wierzytelności RAWPLUG S.A., Koelner Łańcuchowa Fabryka Śrub Sp. z o.o., Koelner Polska Sp. z o.o., Rawplug Ltd, Rawl France SAS
RAWPLUG S.A.	ING Bank Śląski S.A.	Katowice	48 000		3 000		WIBOR 1M +marza	Kredyt udzielony jest: - od 25.03.2014 do 14.08.2014 - 48 000 tys. zł - od 15.08.2014 do 2.03.2016 - 45 000 tys. zł	1. Hipoteka umowna łączna 65.000 tys. zł. na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości należących do Koelner Tworzywa Sztuczne Sp. z o.o. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw rejestrowy na zapasach należących do Koelner Łańcuchowej Fabryki Śrub Sp. z o.o.
RAWPLUG S.A.	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	30 000		15 948		WIBOR 1M +marza	03.03.2015	1. Hipoteka łączna do kwoty 45 000 tys. zł. Ustanowiona na prawie użytkowania wieczystego do nieruchomości. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. 3. Zastaw finansowy na akcjach RAWPLUG S.A. w ilości 7 000 tys. sztuk należących do Amicus Polinae Sp. z o.o. 4. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji.
RAWPLUG S.A.	Raiffeisen Bank Polska S.A.	Wrocław	70 000		6 743		1. Dla kredytu w r-ku bieżącym PLN, EUR, USD, CHF - WIBOR 1M/EURIBOR 1M/LIBOR 1M + marza. 2. Dla kredytu rewolwingowego 1 w PLN, USD, EUR - WIBOR 1M/LIBOR 1M/EURIBOR 1M + marza.	1. Kredyt w r-ku bieżącym 31.01.2017 2. Kredyt rewolwingowy 1 - 30.01.2017 3. Akredytywa 31.01.2017 4. Gwarancje handlowe -31.01.2017	1. Pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem. 2. Zastaw na zapasach 51.500 tys. zł na nieruchomości. 4. Gwarancja spłaty zobowiązań wystawiona przez Koelner Polska Sp. z o.o. 70.000 tys. zł. 5. Hipoteka do 15.000 tys. zł na nieruchomości. 6. Cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia.
Rawplug Ireland Ltd	PRI Pension Trustees Ltd	Dublin, Irlandia	878	211 EUR	865	208 EUR	oprocentowanie stałe	30.06.2015	brak
RAWPLUG S.A.	Koelner - Inwestycje Budowlane Sp. z o.o.	Wrocław	8 300		7 556		WIBOR 1M +marza	31.12.2014	brak
Koelner Centrum Sp. z o.o.	"PA-CO-BANK" Bank Spółdzielczy	Pabianice	200		47		WIBOR 1M +marza	bezterminowo; kredyt w rachunku	Cesja z polisy
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Emirates Islamic Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	106	128 AED	27	32 AED	oprocentowanie stałe	25.04.2017 (kredyt długotermin. w okresie spłaty do 1-go roku)	Wystawione czeki PDC na każdą ratę
Koelner Rawplug Middle-East FZE	Al Hilal Bank	Dubaj, Zjd. Emiraty Arabskie	138	167 AED	46	56 AED	oprocentowanie stałe	1.07.2016 (kredyt długotermin. w okresie spłaty do 1-go roku)	Wystawione czeki PDC na każdą ratę
Razem					112 233				

18. Pozostałe zobowiązania finansowe

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Część długoterminowa	19 933	10 082	1 860
Leasing finansowy	19 931	10 079	1 858
Inne	2	2	1
Część krótkoterminowa	13 327	5 718	1 735
Leasing finansowy	10 888	5 605	1 650
Inne	78	114	85
Faktoring	2 361	-	-

19. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	13 298	13 861	13 861
Rzeczowe aktywa trwałe	11 689	12 473	12 473
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	765
Aktywa finansowe	337	143	143
Należności krótkoterminowe	149	115	115
Różnice kursowe	335	330	330
Zobowiązania	21	35	35
Pozostałe	2	-	-
Zmiany odniesione na rachunek zysków i strat z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(943)	(562)	464
Rzeczowe aktywa trwałe	(1 683)	(783)	(16)
Aktywa finansowe	140	194	142
Zapasy	-	-	14
Należności krótkoterminowe	11	34	34
Pozostałe rezerwy	27	-	15
Różnice kursowe	(25)	5	269
Zobowiązania	589	(14)	6
Pozostałe	(2)	2	-
Stan na koniec okresu	12 356	13 298	14 325
Rzeczowe aktywa trwałe	10 007	11 689	12 457
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	765	765	765
Aktywa finansowe	477	337	285
Zapasy	-	-	14
Należności krótkoterminowe	160	149	149
Pozostałe rezerwy	27	-	15
Różnice kursowe	310	335	599
Zobowiązania	610	21	41
Pozostałe	-	2	-

20. Rezerwy na świadczenia pracownicze

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	1 010	898	898
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	430	442	442
Rezerwa na odprawy emerytalne	399	300	300
Inne	181	156	156
Zwiększenie rezerw	50	214	21
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	98	-
Inne	50	116	21
Wykorzystanie rezerw	(25)	(31)	(32)
Inne	(25)	(31)	(32)
Rozwiązanie rezerw	-	(69)	(10)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	(12)	-
Inne	-	(57)	(10)
Inne zmiany	-	1	1
Rezerwa na odprawy emerytalne	-	1	1
Zmiana z tyt. różnic kursowych	1	(4)	7
Inne	1	(4)	7
Stan na koniec okresu	1 036	1 010	885
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	430	430	442
Rezerwa na odprawy emerytalne	399	399	301
Inne	207	181	142
Część długoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	338	338	335
Rezerwa na odprawy emerytalne	369	369	269
Inne	192	166	116
	899	873	720
Część krótkoterminowa			
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	92	92	107
Rezerwa na odprawy emerytalne	30	30	32
Inne	15	15	26
	137	137	165

21. Pozostałe rezerwy

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	482	8 400	8 400
Rezerwa na zobowiązania	93	7 526	7 526
Rezerwa na premie	272	477	477
Rezerwa na odszkodowania	(0)	13	13
Pozostałe	117	384	384
Zwiększenie rezerw	1 823	1 636	987
Rezerwa na zobowiązania	347	336	226
Rezerwa na premie	1 417	1 222	725
Pozostałe	59	78	35
Wykorzystanie rezerw	(24)	(5 993)	(90)
Rezerwa na zobowiązania	-	(5 718)	-
Rezerwa na odszkodowania	-	(257)	(13)
Rezerwa na premie	(24)	(13)	(64)
Pozostałe	-	(4)	(13)
Rozwiązanie rezerw	(456)	(3 564)	(623)
Rezerwa na zobowiązania	-	(2 051)	-
Rezerwa na premie	(443)	(1 168)	(566)
Pozostałe	(13)	(345)	(57)
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(1)	2	12
Rezerwa na zobowiązania	(1)	-	0
Rezerwa na odszkodowania	-	(2)	-
Rezerwa na premie	(0)	0	2
Pozostałe	0	3	10
Pozostałe zmiany	313	-	-
Rezerwa na zobowiązania	221	-	-
Rezerwa na premie	71	-	-
Pozostałe	21	-	-
Stan na koniec okresu	2 136	482	8 686
Rezerwa na zobowiązania	660	93	7 752
Rezerwa na premie	1 292	272	574
Rezerwa na odszkodowania	(0)	(0)	(0)
Pozostałe	184	117	360
Część długoterminowa	323	-	7 752
Rezerwa na zobowiązania	323	-	7 752
Część krótkoterminowa	1 813	482	934
Rezerwa na zobowiązania	337	93	-
Rezerwa na premie	1 292	272	574
Pozostałe	184	117	360

22. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Długoterminowe	3 172	3 678	3 899
Przychody przyszłych okresów	3 172	3 678	3 899
- dotacje	3 105	3 510	3 822
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	67	72	77
Krótkoterminowe	18 933	12 188	14 591
Przychody przyszłych okresów	913	864	1 066
- dotacje	759	758	962
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	10	10	10
- pozostałe	144	96	94
Bierne rozliczenia międzyokresowe	18 020	11 324	13 526
- zobowiązania z tyt. przyszłych dostaw	2 578	3 357	2 112
- rezerwa na urlopy	1 808	1 448	1 527
- rezerwa na bonusy	12 203	5 987	7 493
- pozostałe	1 431	532	2 394

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

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	123 306	100 652	106 922
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i podobne (bez CIT)	13 689	12 369	17 222
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	3 856	3 912	3 743
Zobowiązania z tyt. dywidendy	10 745	-	-
Zobowiązania z tyt. zakupu rzeczowych aktywów trwałych	5 810	8 611	12 395
Pozostałe	3 140	2 579	3 821
	160 546	128 123	144 103
Zobowiązania długoterminowe			
	-	-	-

24. Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego

	opłaty minimalne		
	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
W okresie 1 roku	960	608	948
W okresie od 1 do 5 lat	1 499	2 229	2 128
	2 460	2 837	3 076

25. Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego

	30.06.2014		31.12.2013		30.06.2013	
	wartość bieżąca		wartość bieżąca		wartość bieżąca	
	opłaty minimalne	opłat	opłaty minimalne	opłat	opłaty minimalne	bieżąca opłat
W okresie 1 roku	12 126	10 888	6 357	5 605	1 896	1 650
W okresie od 1 do 5 lat	21 485	19 931	11 000	10 079	2 106	1 858
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	33 611	X	17 357	X	4 002	X
Koszty finansowe (-)	(2 792)	X	(1 672)	X	(494)	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	30 818	30 818	15 684	15 684	3 508	3 508

26. Wartość netto przedmiotów użytkowanych na podst. umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu operacyjnego na 30.06.2014 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	2 486
Inne	1 490
	<u>5 286</u>

27. Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego na 30.06.2014 r.

	W odniesieniu do grup aktywów		Razem
	rzeczowe aktywa trwałe	wartości niematerialne	
Wartość netto przedmiotów leasingu finansowego			
Urządzenia techniczne i maszyny	48 297	x	48 297
Środki transportu	2 485	x	2 485
Inne	115	x	115
	<u>50 897</u>	<u>x</u>	<u>50 897</u>

NOTY DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	01-06.2014	01-06.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów	189 346	167 633
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 172	1 307
Przychody netto ze sprzedaży towarów	136 717	132 024
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	3 474	3 486
	<u>330 709</u>	<u>304 450</u>
Kraj	134 691	121 823
Eksport	196 018	182 627
	<u>330 709</u>	<u>304 450</u>

29. Koszty według rodzajów

	01-06.2014	01-06.2013
Amortyzacja	12 510	12 631
Zużycie materiałów i energii	102 976	91 745
Koszty wynagrodzeń	50 010	48 885
Podróże służbowe	807	1 002
Transport	14 093	12 706
Reprezentacja i reklama	2 114	2 239
Podatki i opłaty oraz ubezpieczenia majątkowe	3 835	3 584
Usługi obce	27 001	20 963
Pozostałe koszty	2 946	2 851
Razem koszty według rodzajów	<u>216 292</u>	<u>196 606</u>

30. Koszty wynagrodzeń

	01-06.2014	01-06.2013
Wynagrodzenia	39 365	38 380
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 645	10 506
	<u>50 010</u>	<u>48 885</u>

31. Pozostałe przychody operacyjne

	01-06.2014	01-06.2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	74	572
Dotacje	522	908
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	680	859
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	1 815	702
Odwrocenie rezerw	66	633
Otrzymane darowizny	2	-
Odpisane zobowiązania	1	-
Nadwyżki inwentaryzacyjne	103	84
Przychody z tytułu najmów/czynszów	602	1 042
Zwrot kosztów postępowań sądowych/otrzymane kary i odszkodowania	156	331
Pozostałe	2 381	3 262
	<u>6 402</u>	<u>8 394</u>

32. Pozostałe koszty operacyjne

	01-06.2014	01-06.2013
Odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	1 152	4
Odpisy aktualizujące należności	2 649	1 741
Odpisy aktualizujące zapasy	710	1 302
Odpisy aktualizujące wartość firmy	4	-
Darowizny	370	300
Utworzenie rezerw	711	357
Niedobory inwentaryzacyjne	123	133
Koszty złomowania	1 167	801
Pozostałe	2 618	2 334
	<u>9 505</u>	<u>6 971</u>

33. Przychody finansowe

	01-06.2014	01-06.2013
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	761	528
Zyski z tytułu różnic kursowych	888	-
Pozostałe odsetki	117	204
Pozostałe	21	44
	<u>1 787</u>	<u>776</u>

34. Koszty finansowe

	01-06.2014	01-06.2013
Odsetki od kredytów, pożyczek i leasingów	4 796	5 347
Pozostałe odsetki	378	416
Prowizje	705	533
Strata ze zbycia aktywów finansowych	8	-
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	1 569	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	1 252
Wycena instrumentów pochodnych	-	33
Poręczenia i gwarancje	451	648
Pozostałe	497	356
	<u>8 404</u>	<u>8 585</u>

35. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat

	01-06.2014	01-06.2013
Podatek bieżący		
Bieżące obciążenie podatkowe	3 883	2 724
Korekty ujęte w sprawozdaniu danego okresu, dotyczące podatku bieżącego za poprzednie okresy	93	21
	<u>3 976</u>	<u>2 745</u>
Podatek odroczony		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1 013)	(1 409)
Inne	4	(18)
	<u>(1 009)</u>	<u>(1 428)</u>
Razem podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	<u>2 967</u>	<u>1 317</u>

36. Zysk przypadający na jedną akcję

	01-06.2014	01-06.2013
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	480	3 984
Srednia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	32 560 000	32 560 000
Zysk przypadający na jedną akcję (w zł)	0,01	0,12

37a. Transakcje z jednostkami zależnymi wyłączonymi z konsolidacji

	01-06.2014	01-06.2013
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	9 801	8 917
Zakup usług, towarów i materiałów	516	234
Pozostałe przychody	295	470
Zakup środków trwałych	47	231
Pozostałe koszty	11	88
Zobowiązania	185	521
Należności	15 663	15 019
Pożyczki udzielone	1 602	6 050
Pożyczki otrzymane	7 556	14 597

dotyczy transakcji z jednostkami: Koelner Kazakhstan Ltd, Hereco Fixings Ltd, Koelner - Inwestycje Budowlane Sp. z o.o., Koelner Slovakia s.r.o., PrJSC Koelner Ukraine, Koelner d.o.o., Koelner Trading KLD LLC, KOELNER-RAWPLUG Building and Construction Material Trading LLC

37b. Transakcje z jednostką dominującą

	01-06.2014	01-06.2013
Pozostałe przychody	515	489
Pozostałe koszty	418	648
Zobowiązania	-	51
Należności	6	-
Pożyczki udzielone	24 300	20 245

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

37c. Transakcje z jednostkami powiązanymi poprzez osobę współwłaściciela

	01-06.2014	01-06.2013
Zakup usług, towarów i materiałów	102	92
Pozostałe przychody	5	5
Zobowiązania	-	9
Pożyczki udzielone	233	224

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

37d. Transakcje z kluczowym personelem

	01-06.2014	01-06.2013
Sprzedaż produktów, usług, towarów i materiałów	-	164
Zakup usług, towarów i materiałów	80	6
Pozostałe przychody	32	20
Pozostałe koszty	60	-
Zobowiązania	66	4
Należności	864	1 010

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

38. Dotacje rządowe

	01-06.2014	01-06.2013
Stan na początek okresu	4 268	5 301
Otrzymane w ciągu roku	118	391
Odniesione na rachunek zysków i strat	(522)	(908)
Stan na koniec okresu	<u>3 864</u>	<u>4 784</u>
Część długoterminowa	3 105	3 822
Część krótkoterminowa	759	962