



www.krakchemia.pl

KRAKCHEMIA S.A.

ul. Plk Dąbka 10
30-832 Kraków

tel.: (+48) 012 652 20 04
fax.: (+48) 012 652 20 01

e-mail: hurt@krakchemia.pl

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

KRAKCHEMIA SA SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011 ROKU

- Kraków, 11 maja 2011 roku -

KRAKCHEMIA S.A.



z siedzibą w Krakowie, ul. Plk Dąbka 10, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000217348. NIP 945-19-23-562. Kapitał zakładowy: 10 000 000 - opłacony w całości.

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

INDEKS DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3 -
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4 -
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	5 -
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6 -
I. INFORMACJE OGÓLNE	7 -
2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2011 ROKU	8 -
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	9 -
4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	9 -
5. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI	9 -
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO	10 -
7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO	10 -
8. ZYSK NA AKCJE	10 -
9. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI	11 -
10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	13 -
11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	14 -
12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I INWESTYCJE W JEDNOSTACH ZALEŻNYCH	15 -
13. AKTYWA OBROTOWE	16 -
13.1. ZAPASY	16 -
14. AKTYWA FINANSOWE	17 -
14.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	17 -
14.2. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	17 -
14.3. POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY	18 -
14.4. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	19 -
15. KAPITAŁ WŁASNY	19 -
15.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY	19 -
15.2. KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT	20 -
15.3. KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)	20 -
15.4. ZYSK ZATRZYMANÝ	20 -
15.5. ZMIANY W KAPITAŁE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	21 -
16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	21 -
16.1. KREDYTY I POŻYCZKI	21 -
16.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	22 -
17. PODATEK ODROZCZONY	22 -
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	24 -
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	26 -
20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27 -

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
Przychody ze sprzedaży	3	123 541	82 995
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	4	(115 306)	(77 198)
Zysk / Strata brutto		8 235	5 797
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(3 716)	(3 030)
Koszty ogólnego zarządu	4	(1 154)	(886)
Przychody/koszty z inwestycji	5	(4)	(11)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	6	3	(329)
Zysk / Strata operacyjny		3 364	1 541
Przychody/koszty finansowe	7	(399)	(150)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		2 965	1 391
Podatek dochodowy	18	(575)	(283)
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej		2 390	1 108
Zysk / Strata netto		2 390	1 108
Inne składniki całkowitego dochodu :			
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(13)	-
Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	17	2	-
RAZEM Inne składniki całkowitego dochodu (netto)		(11)	-
Całkowite dochody		2 379	1 108
Zysk / Strata netto przypadający:			
akcjonariuszom jednostki dominującej		2 390	1 108
Zysk / Strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	8	0,24	0,11
Całkowite dochody przypadające:			
akcjonariuszom jednostki dominującej		2 379	1 108
Całkowite dochody na akcję, przypadające na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	8	0,24	0,11

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	10	4 159	4 196	3 619
Nieruchomości inwestycyjne	11	3 707	3 707	2 211
Wartości niematerialne	12	10 557	10 591	10 645
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	586	463	288
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14.1.	283	296	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2.	134	135	136
Razem aktywa finansowe		417	431	136
Razem aktywa trwałe		19 426	19 388	16 899
Aktywa obrotowe				
Zapasy	13.1	36 902	32 529	23 391
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2.	108 173	97 613	79 659
Pozostałe aktywa finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3.	5	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14.4.	3 321	3 183	7 622
Razem aktywa finansowe		111 499	100 796	87 281
Razem aktywa obrotowe		148 401	133 325	110 672
RAZEM AKTYWA		167 827	152 713	127 571
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	15	58 323	55 944	52 023
Razem kapitał własny		58 323	55 944	52 023
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	16.1.	21 127	17 687	440
Razem zobowiązania finansowe		21 127	17 687	440
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	656	671	697
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia		70	69	64
Razem zobowiązania długoterminowe		21 853	18 427	1 201
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16.2.	73 991	65 683	50 765
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		258	666	21
Kredyty i pożyczki	16.1.	13 402	11 910	23 292
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3.	-	83	269
Razem zobowiązania finansowe		87 651	78 342	74 347
Razem zobowiązania krótkoterminowe		87 651	78 342	74 347
Razem zobowiązania		109 504	96 769	75 548
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		167 827	152 713	127 571

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał tworzony obligatoryjnie na pokrycie strat	Kapitał z nadwyżki ze sprze- daży akcji (agio)	Zyski zatrzymane	Zmiany w kapitale własnym z innych całkowitych dochodów	Razem kapi- tały przypa- dające na akcjonariuszy	Razem kapitał własny
Nota	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	15.5.		
Stan na 1 stycznia 2010 r.	10 000	716	28 843	11 356	-	50 915	50 915
Całkowity dochód za okres od 01-01-2010 r. do 31-03-2010 r.	-	89	-	1 019	-	1 108	1 108
Zmiany w okresie	-	89	-	1 019	-	1 108	1 108
Stan na 31 marca 2010 r.	10 000	805	28 843	12 375	-	52 023	52 023
Stan na 1 stycznia 2010 r.	10 000	716	28 843	11 356	-	50 915	50 915
Całkowity dochód za okres od 01-01-2010 r. do 31-12-2010 r.	-	409	-	4 709	(89)	5 029	5 029
Zmiany w okresie	-	409	-	4 709	(89)	5 029	5 029
Stan na 31 grudnia 2010 r.	10 000	1 125	28 843	16 065	(89)	55 944	55 944
Stan na 1 stycznia 2011 r.	10 000	1 125	28 843	16 065	(89)	55 944	55 944
Całkowity dochód za okres od 01-01-2011 r. do 31-03-2011 r.	-	191	-	2 199	(11)	2 379	2 379
Stan na 31 marca 2011 r.	10 000	1 316	28 843	18 264	(100)	58 323	58 323

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	20	(2 922)	(1 427)
Podatek dochodowy zapłacony		(1 119)	(269)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(4 041)	(1 696)
 Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(293)	(45)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		-	4
Nabycie wartości niematerialnych		(1)	(4)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		(4)	(11)
Odsetki otrzymane		30	75
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(268)	19
 Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Otrzymane kredyty i pożyczki		3 480	-
Splata zobowiązań z tyt. leasingu finansowego		(64)	(25)
Odsetki zapłacone		(412)	(279)
Inne wydatki finansowe		(17)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		2 987	(304)
 Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie		(1 322)	(1 981)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na początek okresu	14.4.	(8 535)	(13 594)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na koniec okresu		(9 857)	(15 575)

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

I. INFORMACJE OGÓLNE

KRAKCHEMIA S.A. z siedzibą w Krakowie ul. Płk.Dąbka 10 powstała w wyniku przekształcenia spółki KrakChemia-Hurt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną na podstawie uchwały o przekształceniu podjętej w dniu 02.09.2004r przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników KrakChemia-Hurt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Przedsiębiorców w dniu 01.10.2004r pod nr 0000217348 pod nazwą KrakChemia – Hurt S.A. Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 05.11.2004r zmieniono nazwę Spółki na KRAKCHEMIA S.A. W dniu 16.11.2004r dokonano wpisu do KRS zmiany firmy spółki.

Spółka kontynuuje działalność gospodarczą spółki KrakChemia-Hurt Sp. z o.o. zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia pod nr RH/B 9660 w dniu 24.08.2000r, na podstawie aktu notarialnego sporządzonego 18.07.2000r - Rep. A nr 5393/2000. Dnia 19.09.2001r Spółka KrakChemia-Hurt Sp. z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr 0000045313. i wykreślona z KRS w dniu 30.09.2004r z tytułu przekształcenia w spółkę akcyjną.

Firma spółki : KRAKCHEMIA SA
Siedziba : Kraków, Polska
Adres : 30-832 Kraków, ul. Płk.Dąbka 10
tel. +48(12) 652 20 00
fax. +48(12) 652 20 01
e-mail : info@krakchemia.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 357220430
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-192-35-62
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000217348
Kapitał zakładowy : 10 000 000,00zł.

Audytora : Kancelaria Biegłych Rewidentów „KONTO” Sp. z o.o.

Zarząd :

Prezes Zarządu - Andrzej Zdebski
Wiceprezes Zarządu - Włodzimierz Oprządek

Rada Nadzorcza :

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Jerzy Mazgaj
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Barbara Mazgaj
Sekretarz Rady Nadzorczej - Ilona Malik
Członek Rady Nadzorczej - Mariusz Wojdon
Członek Rady Nadzorczej - Elżbieta Wyrobiec
Członek Rady Nadzorczej - Marek Kluciński

KRAKCHEMIA SA jest Spółką zależną Grupy kapitałowej ALMA MARKET SA
KRAKCHEMIA SA notowana jest na Giełdzie Papierów wartościowych w Warszawie SA.

Podmiot dominujący:

Firma spółki : Alma Market Spółka Akcyjna
Siedziba : Kraków, Polska
Adres : 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6
tel. +48(12) 627 63 20
fax. +48(12) 627 61 65

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 350511695
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 676-001-67-31
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000019474
Kapitał zakładowy : 5 428 990,00zł.

ALMA MARKET SA notowana jest na Giełdzie Papierów wartościowych w Warszawie SA.

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2011 ROKU

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2011 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską i obowiązującymi na dzień sporządzenia sprawozdania. Zarząd zatwierdza sprawozdanie finansowe z dniem podpisania sprawozdań przez wszystkich członków Zarządu spółki.

Jeżeli po sporządzeniu sprawozdania finansowego Spółka otrzyma informacje o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na to sprawozdanie, Zarząd KRAKCHEMIA SA jest upoważniony do wprowadzenia poprawek do sprawozdania finansowego do momentu jego zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Nie wyklucza to możliwości wprowadzenia w okresach późniejszych retrospektywnych zmian do sprawozdania finansowego w związku z korektami błędów lub zmian zasad rachunkowości zgodnie z MSR 8.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę memoriału oraz o założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości.

Główne zasady rachunkowości przyjęte przez Spółkę:

1. Rokiem obrachunkowym jednostki jest rok kalendarzowy.
2. W ramach roku obrotowego występują pośrednie okresy sprawozdawcze wynoszące:
Miesiąc – do uzgadniania zapisów ewidencji szczegółowej z zapisami na kontach syntetycznych,
Kwartał i Półrocze – do dokonania wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku wg przyjętych zasad rachunkowości.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie funkcjonalnym.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
5. W ramach przyjętych zasad rachunkowości Spółka stosuje wzorcowe rozwiązania określone w MSR/MSSF mając na uwadze cel jakim jest rzetelna i użyteczna prezentacja sprawozdania.
6. Waluta prezentacji – PLN.
7. Ewidencję i rozliczenie kosztów, zasady organizacji i przeprowadzania inwentaryzacji, zasady wyceny aktywów i pasywów, przyjęte procedury i zasady ochrony danych w systemach informatycznych przyjętych do stosowania w Spółce reguluje instrukcja - „Polityka Rachunkowości”.
8. Zasady sporządzania, obiegu a przede wszystkim kontroli dowodów księgowych regulują odrębne instrukcje operacyjne.

Śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości i metod obliczeń, jakie były stosowane w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

Przygotowanie sprawozdania finansowego zgodnie z MSR/MSSF wymagało zastosowania pewnych oszacowań oraz założeń, które mają wpływ zarówno na prezentowane wartości aktywów i pasywów, jak również na

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

prezentowane kwoty przychodów i kosztów za okres obrotowy. Zasady rachunkowości przyjęte przy oszacowaniach i podczas sporządzania sprawozdania opisane są szczegółowo w treści sprawozdania.

Pomimo tego, że oszacowania i założenia zostały dokonane zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu o bieżących wydarzeniach i działaniach, przyszłe rezultaty tych wydarzeń mogą się różnić od tych oszacowań.

3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	53	26
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	123 450	82 945
Sprzedaż usług	38	24
Razem, przychody ze sprzedaży	123 541	82 995

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
- Koszty sprzedaży i marketingu	3 716	3 030
- Koszty ogólnego zarządu	1 154	886
Razem koszty	4 870	3 916

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	209	209
Koszty świadczeń pracowniczych	1 893	1 389
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	201	29
Zużycie surowców i materiałów	261	238
Usługi obce	2 071	1 840
Podatki i opłaty	58	69
Pozostałe koszty	177	142
Razem koszty	4 870	3 916

5. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	(4)	(11)
<i>Przychody z tytułu wynajmu</i>	22	2
<i>Koszty z tytułu wynajmu</i>	(26)	(13)
Razem	(4)	(11)

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

6. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	-	4
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	(44)	(509)
Zysk/Strata na różnicach kursowych	32	137
Pozostałe zyski i straty	15	39
Razem	3	(329)

7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
Koszty odsetek:	(429)	(279)
- kredyty bankowe	(412)	(271)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(17)	(8)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	30	129
Razem	(399)	(150)

8. ZYSK NA AKCJE

Podstawowy zysk z działalności kontynuowanej na akcję wylicza się jako iloraz zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na akcjonariuszy spółki oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych w trakcie okresu sprawozdawczego.

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	2 390 029,76	1 108 612,65
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	10 000	10 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,24	0,11

Wyliczenia zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję

Spółka nie zaniechała działalności w I kwartale 2011 roku

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w I kwartale 2011 roku = $2\,390\,029,76\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,24\text{zł}$

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w 2010 roku = $5\,118\,138,85\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,51\text{zł}$

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w I kwartale 2010 roku = $1\,108\,612,65\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,11\text{zł}$

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2011 roku wynosi **10 000** tys.

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2010 roku wynosi **10 000** tys.

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

CAŁKOWITY DOCHÓD NA AKCJĘ

Podstawowy

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	2 379 455,70	1 108 612,65
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	10 000	10 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,24	0,11

Rozwodniony

Zarówno w okresie 2011 roku jak też 2010 roku rozwodnienie akcji nie występuje.

9. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

Wyodrębniono następujące segmenty: sprzedaż hurtową oraz działalność inwestycyjną.

Główna działalność Spółki to handel hurtowy artykułami z branży chemicznej głównie: granulatami tworzyw sztucznych, foliami, opakowaniami, tworzywami sztucznymi. Spółka sprzedaje towary handlowe na rynku krajowym jak również w nieznacznych ilościach poza granicami kraju.

Działalność inwestycyjna to taki segment działalności gdzie aktywa (nieruchomości inwestycyjne) przynoszą korzyści z tytułu czynszów najmu lub są utrzymywane przez Spółkę ze względu na przewidywany wzrost wartości rynkowej i uzyskanie dochodów ze sprzedaży.

Spółka realizuje przychody z wynajmu posiadanych nieruchomości inwestycyjnych (prezentowane w segmencie „Działalność inwestycyjna”).

Wyniki segmentów za 3 miesiące 2010 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Przychody segmentu	82 995	(11)	82 984
Koszty działalności operacyjnej	(81 443)	-	(81 443)
Zysk operacyjny	1 552	(11)	1 541
Koszty finansowe netto	(150)		(150)
Zysk przed opodatkowaniem			1 391
Podatek dochodowy			(283)
Zysk netto roku obrotowego			1 108

Wyniki segmentów za 3 miesiące 2011 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Przychody segmentu	123 541	(4)	123 537
Koszty działalności operacyjnej	(120 173)	-	(120 173)
Zysk operacyjny	3 368	(4)	3 364
Koszty finansowe netto	(399)		(399)
Zysk przed opodatkowaniem			2 965
Podatek dochodowy			(575)
Zysk netto roku obrotowego			2 390

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31 marca 2010r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Aktywa	125 360	2 211	127 571
Zobowiązania	75 548	-	75 548

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31 marca 2011r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Aktywa	164 120	3 707	167 827
Zobowiązania	109 504	-	109 504

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Meble, wypo- sążenie i sprzęt	Środki trwale w budowie	Ogółem
Stan na 31.12.2009 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	2 627	1 096	2 493	563	225	7 004
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(435)	(874)	(1 476)	(489)	-	(3 274)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2009 r.	2 192	222	1 017	74	225	3 730
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2010 r.						
Zakup	44	13	-	3	3	63
Amortyzacja	(36)	(31)	(95)	(12)	-	(174)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2010 r.	2 200	204	922	65	228	3 619
Stan na 31.03.2010 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	2 671	1 109	2 493	566	228	7 067
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(471)	(905)	(1 571)	(501)	-	(3 448)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2010 r.	2 200	204	922	65	228	3 619
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2010 r.						
Zakup	51	833	258	42	66	1 250
Zbycie	-	(8)	(278)	-	-	(286)
Amortyzacja	(147)	(147)	(342)	(37)	-	(673)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	2	173	-	-	175
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2010 r.	2 096	902	828	79	291	4 196
Stan na 31.12.2010 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	2 678	1 921	2 473	605	291	7 968
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(582)	(1 019)	(1 645)	(526)	-	(3 772)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2010 r.	2 096	902	828	79	291	4 196
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.						
Zakup	295	48	79	2	(287)	137
Zbycie	-	-	(9)	-	-	(9)
Amortyzacja	(38)	(48)	(80)	(8)	-	(174)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	9	-	-	9
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	2 353	902	827	73	4	4 159
Stan na 31.03.2011 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	2 973	1 969	2 543	607	4	8 096
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(620)	(1 067)	(1 716)	(534)	-	(3 937)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	2 353	902	827	73	4	4 159

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
koszty produkcji	31	17
koszty sprzedaży i marketingu	110	117
koszty zarządu	33	40
Razem	174	174

Spółka przyjęła dla wyceny rzeczowych aktywów trwałych model oparty o cenę nabycia lub koszt wytworzenia (cenę historyczną), gdzie cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszany jest o zakumulowaną amortyzację i zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Na nieruchomości w Płocku ustanowiono hipotekę kaucyjną w kwocie 2 011tys. zł. celem zabezpieczenia kredytu w PKO BP SA.

11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych wg stanu na 31.03.2011 roku przedstawia się następująco:

	Grunty	Budynki	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2009 r.	-	2 211	2 211
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	2 211	2 211
Stan na 31 marca 2010 r.	-	2 211	2 211
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	2 211	2 211
Zakup	574	922	1 496
Stan na 31 grudnia 2010 r.	574	3 133	3 707
Stan na 1 stycznia 2011 r.	574	3 133	3 707
Stan na 31 marca 2011 r.	574	3 133	3 707

Na nieruchomości ustanowiono hipotekę kaucyjną na zabezpieczenie kredytu w PKO BP w wysokości 2 387tys. zł.

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I INWESTYCJE W JEDNOSTACH ZALEŻNYCH

Wartości niematerialne

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Stan na 31.12.2009 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 140	335	9 074	-	13 549
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 726)	(147)	-	-	(2 873)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2009 r.	1 414	188	9 074	-	10 676
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2010 r.	1 414	188	9 074	-	10 676
Zakup	3	-	-	1	4
Amortyzacja	(24)	(11)	-	-	(35)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2010 r.	1 393	177	9 074	1	10 645
Stan na 31.03.2010 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 143	335	9 074	1	13 553
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 750)	(158)	-	-	(2 908)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2010 r.	1 393	177	9 074	1	10 645
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2010 r.	1 414	188	9 074	-	10 676
Zakup	11	-	-	44	55
Zbycie	(2)	-	-	-	(2)
Amortyzacja	(95)	(43)	-	-	(138)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2010 r.	1 328	145	9 074	44	10 591
Stan na 31.12.2010 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 149	335	9 074	44	13 602
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 821)	(190)	-	-	(3 011)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2010 r.	1 328	145	9 074	44	10 591
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.	1 328	145	9 074	44	10 591
Zakup	45	-	-	(44)	1
Amortyzacja	8	(43)	-	-	(35)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	1 381	102	9 074	-	10 557
Stan na 31.03.2011 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 194	335	9 074	-	13 603
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 813)	(233)	-	-	(3 046)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	1 381	102	9 074	-	10 557

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
koszty sprzedaży i marketingu	1	1
koszty zarządu	34	34
	35	35

Na dzień bilansowy w aktywach sprawozdania finansowego prezentowana jest wartość firmy z tytułu przejęcia Spółki Maximex Sp. z o.o. w wysokości 9 074 tys. zł.

Wartość ta jest związana z przejętym rynkiem zbytu i jest testowana na utratę wartości zgodnie z zapisami MSR 36. Test na utratę wartości został skonstruowany w oparciu o obroty ilościowe granulatem tworzyw sztucznych (podstawowa działalność obydwu Spółek). Na podstawie danych historycznych ustalono wartość graniczną obrotów na dzień 31.12.2007 roku dla wskaźnika „Produkcja wyrobów chemicznych” dla przetwórstwa przemysłowego (publikacja GUS-Rocznik Statystyczny za 2007r.). Jeżeli obrót będzie mniejszy od ustalonego wolumenu rocznego skorygowanego o zmianę wskaźnika GUS, nastąpi utrata wartości firmy w wielkości wprost proporcjonalnej do procentowego zmniejszenia obrotu.

13. AKTYWA OBROTOWE**13.1. ZAPASY**

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Towary	36 902	32 529	23 391
Zapasy razem	36 902	32 529	23 391

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	Za okres 3 miesiące 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 3 miesiące 2010
Stan na początek okresu	105	73	73
Zwiększenie - utworzenie	-	66	-
Wykorzystanie	(1)	(34)	-
Stan na koniec okresu	104	105	73

Tytułem zabezpieczenia zaciągniętego kredytu na zapasach (towarach handlowych) ustanowiono cesję w kwocie 2 550 tys. zł. na rzecz BRE Bank oraz 20 000 tys. zł. na rzecz PKO BP.

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

14. AKTYWA FINANSOWE

14.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

	Za okres 3 miesiące 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 3 miesiące 2010
Stan na początek okresu	296	-	-
Zwiększenia	-	406	-
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	(13)	(110)	-
Stan na koniec okresu	283	296	-
Minus: część długoterminowa	(283)	(296)	-
Część krótkoterminowa	-	-	-

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	283	296	-
	283	296	-

Grupa aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest wyceniana na każdy dzień bilansowy, a wartość wyceny jest odnoszona na kapitał własny z innych całkowitych dochodów.

14.2. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Należności handlowe	111 657	100 644	81 251
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(4 810)	(4 458)	(3 560)
Należności handlowe - netto	106 847	96 186	77 691
Pozostałe należności	1 062	1 233	1 844
Minus: odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	(113)	(113)	(119)
Pozostałe należności - netto	949	1 120	1 725
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	499	422	311
Należności od podmiotów powiązanych	12	20	11
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym	-	-	57
Razem należności	108 307	97 748	79 795
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(134)	(135)	(136)
Należności-część krótkoterminowa	108 173	97 613	79 659
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	134	135	136
Należności-część długoterminowa	134	135	136

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Wartości bilansowe należności są zbliżone do wartości godziwej.

Na należnościach od wybranych kontrahentach ustanowiono cesję tytułem zabezpieczenia kredytu. Stan należności objętych cesją wynosi:

KRAKCHEMIA SA :

31-03-2011r. - 47 180 tys. zł, wykorzystany kredyt - 33 457 tys. zł; 31-12-2010r. - 45 757 tys. zł, wykorzystany kredyt - 28 517 tys. zł;

31-03-2010r. - 32 088 tys. zł, wykorzystany kredyt - 23 185 tys. zł;

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 3 miesięcy 2010
Stan na początek okresu	4 571	3 139	3 139
- na należności handlowe	745	4 573	971
- na pozostałe należności	-	113	-
Razem zwiększenia odpisów	745	4 686	971
Razem zmniejszenia odpisów	(393)	(3 254)	(431)
Stan na koniec okresu	4 923	4 571	3 679

Prezentowane powyżej „należności handlowe” dotyczą należności za sprzedane przez Spółkę towary.

14.3. POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Terminowe kontrakty walutowe			
- zabezpieczenie wartości godziwej (aktywo)	5	-	-
- zabezpieczenie wartości godziwej (zobowiązanie)	-	(83)	(269)
	5	(83)	(269)

Pochodne instrumenty finansowe wynikają z wyceny wartości godziwej zawartych przez Spółkę, transakcji (Forward) zabezpieczających płatności zobowiązań w walutach obcych. Kontrakty te wyceniane są na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w wartości godziwej dokonywanej przez bank, w którym dokonano transakcji.

W I kwartale 2011 spółka zawarła kontrakty Forward na kwotę 21 419 tys. zł (1 184 tys. EUR; 407 tys. USD). Na dzień 31 marca spółka posiada otwarte transakcje na kwotę 8 668 tys. zł (1 965 tys. EUR; 272 tys. USD)

Na dzień 31-03-2011 w wyniku wyceny wartości godziwej otwartych transakcji Forward Spółka osiągnęła zysk w wysokości 5 tys. zł. Zysk z tego tytułu prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe przychody / koszty operacyjne.

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

14.4. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Środki pieniężne w kasie i w banku	296	139	910
Krótkoterminowe depozyty bankowe	3 025	3 025	6 712
w tym odsetki naliczone od depozytów	25	25	12
Środki pieniężne w drodze	-	19	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 321	3 183	7 622

Dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych, w skład środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym wchodzi:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 296	3 158	7 610
Kredyt w rachunku bieżącym	(13 153)	(11 693)	(23 185)
	(9 857)	(8 535)	(15 575)

Efektywna stopa procentowa krótkoterminowego depozytu bankowego wynosi 4,05% .

15. KAPITAŁ WŁASNY

15.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Według stanu na dzień 31.03.2011 roku kapitał zakładowy spółki wynosi 10 000 tys. zł i składa się z w pełni opłaconych 10 000 000 akcji dwóch serii:

- seria A złożona z 5 000 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1złoty każda,
- seria B złożona z 5 000 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1złoty każda.

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2011 nie nastąpiła zmiana w liczbie akcji. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu KRAKCHEMIA SA, zgodnie z posiadanymi przez spółkę informacjami.

Na dzień 11.05.2011

Akcjonariusze	Liczba akcji i ich struktura w %		Liczba głosów na WZA i ich struktura w %	
ALMA MARKET SA	5 000 000	50,00%	5 000 000	50,00%
QUERCUS TFI S.A.	958 909	9,59%	958 909	9,59%
Piecka Sławomir	165 000	1,65%	165 000	1,65%
OFE PZU Złota Jesień	950 000	9,50%	950 000	9,50%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	2 926 091	29,26%	2 926 091	29,26%
Ogólna liczba akcji spółki i głosów z nimi związanych	10 000 000	100,00%	10 000 000	100,00%

15.2. KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT

Zgodnie z Kodeksem Słóek Handlowych i Statutem Spółki tworzony jest kapitał przeznaczony na pokrycie strat bilansowych. Na kapitał ten odpisuje się przynajmniej 8% czystego zysku, dopóki nie osiągnie 1/3 wartości nominalnej kapitału akcyjnego Spółki.

Poza wyżej wymienionym nie ma ograniczeń w dysponowaniu zyskiem zatrzymanym. Na dzień 31 marca 2011 kapitał wynosi 1 316 tys. zł.

15.3. KAPITAŁ Z NADWYŹKI ZE SPRZEDAŹY AKCJI (AGIO)

Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej wynosi 28 843 tys. zł.

15.4. ZYSK ZATRZYMANY

	Zyski pozostale	Zysk nie podzielony	Ogółem
Stan na 31.12.2009 r. po zmianach	9 360	1 996	11 356
Stan na 01.01.2010 r.	9 360	1 996	11 356
Zysk netto za okres od 01-01-2010 r. do 31-03-2010 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	1 019	1 019
Stan na 31.03.2010 r.	9 360	3 015	12 375
Stan na 01.01.2010 r.	9 360	1 996	11 356
Zysk netto za okres od 01-01-2010 r. do 31-12-2010 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	4 709	4 709
Podział zysku	1 996	(1 996)	-
Stan na 31.12.2010 r.	11 356	4 709	16 065
Stan na 01.01.2011 r.	11 356	4 709	16 065
Zysk netto za okres od 01-01-2011 r. do 31-03-2011 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	2 199	2 199
Stan na 31.03.2011 r.	11 356	6 908	18 264

15.5. ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Kapitał z aktualizacji wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Razem kapitał własny z innych całkowitych dochodów
Stan na 01.01.2010 r.	-	-
Stan na 31.03.2010 r.	-	-
Stan na 01.01.2010 r.	-	-
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(110)	(110)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	21	21
Stan na 31.12.2010 r.	(89)	(89)
Stan na 01.01.2011 r.	(89)	(89)
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(13)	(13)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	2	2
Stan na 31.03.2011 r.	(100)	(100)

16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

16.1. KREDYTY I POŻYCZKI

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Długoterminowe			
Kredyty bankowe	20 304	16 823	-
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	823	864	440
Razem długoterminowe	21 127	17 687	440
Krótkoterminowe			
Kredyty bankowe			
- kredyt w rachunku bieżącym	13 153	11 693	23 185
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	249	217	107
Razem krótkoterminowe	13 402	11 910	23 292
Kredyty i pożyczki ogółem	34 529	29 597	23 732

Struktura zapadalności kredytów i pożyczek długoterminowych przedstawia się w sposób następujący:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Do 1 roku	249	217	107
Powyżej 1 roku	21 127	17 687	440
Razem	21 376	17 904	547

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Struktura walutowa wartości bilansowej kredytów i pożyczek Spółki przedstawia się w sposób następujący:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
PLN	33 706	28 733	23 292
	33 706	28 733	23 292

Efektywna stopa procentowa dla kredytów w rachunku bieżącym wynosiła:

BRE BANK S.A. 31.03.2011: 4,23%; 31.12.2010: 4,92%; 31.03.2010: 4,58%;

PKO BP S.A. 31.03.2011: 5,03%; 31.12.2010: 4,57%; 31.03.2010: 4,42%;

Kredyt Bank S.A. 31.03.2011: 4,85%; 31.12.2010: 5,34%; 31.03.2010: 4,99%;

Na dzień 31 marca 2011 r. Spółka dysponowała niewykorzystanymi, przyznanymi środkami kredytowymi w rachunku bieżącym w wysokości 3 451 tys. zł.; 31.03.2010: 5 615 tys. zł.

16.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Zobowiązania handlowe	71 028	64 993	47 120
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	1 767	170	2 896
Pozostałe zobowiązania	285	22	211
Rozliczenia międzyokresowe	906	472	533
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	5	26	5
	73 991	65 683	50 765
Część krótkoterminowa	73 991	65 683	50 765

17. PODATEK ODROZCZONY

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Rezerwy utruty wartości	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	189	189
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	99	99
Stan na 31 marca 2010 r.	-	288	288
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	189	189
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	253	253
(Obciążenie) / uznanie kapitału	21	-	21
Stan na 31 grudnia 2010 r.	21	442	463
Stan na 1 stycznia 2011 r.	21	442	463
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	121	121
(Obciążenie) / uznanie kapitału	2	-	2
Stan na 31 marca 2011 r.	23	563	586

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian wartości godziwej	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	298	377	675
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	5	17	22
Stan na 31 marca 2010 r.	303	394	697
Stan na 1 stycznia 2010 r.	298	377	675
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	10	(14)	(4)
Stan na 31 grudnia 2010 r.	308	363	671
Stan na 1 stycznia 2011 r.	308	363	671
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(8)	(7)	(15)
Stan na 31 marca 2011 r.	300	356	656

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji po upływie 12 miesięcy	13	13	12
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	573	450	276
Razem aktywa	586	463	288

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	648	657	651
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	8	14	46
Razem zobowiązania	656	671	697
Saldo podatku odroczonego	70	208	409

Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu odroczonego podatku dochodowego w okresie przedstawia się następująco:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Stan na początek okresu	208	486	486
Obciążenie wyniku finansowego (uznanie)	(136)	(257)	(77)
Powiększenie/zmniejszenie kapitału własnego	(2)	(21)	-
Stan na koniec okresu	70	208	409

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu

	Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	-
Stan na 31 marca 2010 r.	-	-
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	-
Uznanie/obciążenie kapitału	21	21
Stan na 31 grudnia 2010 r.	21	21
Stan na 1 stycznia 2011 r.	21	21
Uznanie/obciążenie kapitału	2	2
Stan na 31 marca 2011 r.	23	23

18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI**Informacje o podmiotach powiązanych.**

Spółka ALMA MARKET S.A. jest spółką dominującą i posiada 50 % akcji .

Z podmiotami powiązanymi przeprowadzono następujące transakcje:

Wszystkie zawarte transakcje pomiędzy Spółkami powiązanymi były typowymi i rutynowymi transakcjami, zawieranymi na warunkach rynkowych.

I Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług, środków trwałych

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
<i>Spółka dominująca</i>		
Przychody ze sprzedaży hurtowej towarów i materiałów	16	13
Przychody ze sprzedaży usług	10	10
	26	23

II Zakup materiałów, towarów i usług, środków trwałych

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
<i>Spółka dominująca</i>		
Zakupy materiałów	6	18
Zakupy usług	5	5
	11	23
<i>Spółki powiązane</i>		
Zakupy materiałów	1	-
	1	-

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

III Wynagrodzenie kluczowych członków kadry kierowniczej**Ogólna wartość wynagrodzeń i innych świadczeń osób zarządzających i nadzorujących**

	Za okres 3 miesięcy 2011	Za okres 3 miesięcy 2010
Zarządzający (wraz z prokurentami)	238	190
Andrzej Zdebski	91	60
Bogdan Wrześniak	-	52
Włodzimierz Oprzędek	73	42
Prokurent	-	-
Dorota Widz-Szwarc	28	36
Barbara Waga	46	-
Nadzorujący	99	45
Jerzy Mazgaj	31	15
Barbara Mazgaj	21	-
Grzegorz Pilch	3	12
Mariusz Wojdon	10	6
Konrad Hernik	-	6
Ilona Malik	15	6
Łukasz Magiera	3	-
Marek Kłuciński	8	-
Elżbieta Wyrobiec	8	-

IV Salda rozrachunków na dzień bilansowy powstałe w wyniku sprzedaży/zakupu towarów/usług:

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Należności od podmiotów powiązanych			
<i>Spółka dominująca</i>	12	20	11

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			
<i>Spółka dominująca</i>	4	6	5
Podmioty powiązane	1	20	-

Dnia 8 grudnia 2009 spółka udzieliła krótkoterminowej pożyczki odnawialnej Almie Market SA do wysokości 5 mln zł. W dniu 18 maja 2010 roku aneksem dokonano obniżenia wysokości pożyczki do kwoty 2 500 tys. PLN oraz przedłużono okres obowiązywania umowy do dnia 31 grudnia 2011 roku. Pożyczka jest oprocentowana na poziomie stałej stopy WIBOR 1M z notowania na dzień zawarcia umowy, powiększonej o marżę umowną. Stan wykorzystania pożyczki na dzień 31.03.2011 roku wynosi zero zł.

Podmioty powiązane

Głównym akcjonariuszem Spółki dominującej ALMA MARKET SA jest Pan Jerzy Mazgaj posiadający bezpośrednio i pośrednio 1 500 000 akcji (27,63%), co daje 3 329 204 głosów (47,63%) na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Poprzez osobę głównego akcjonariusza i Prezesa Zarządu spółki ALMA MARKET S.A., KRAKCHEMIA S.A. jest podmiotem powiązanym z następującymi Spółkami:

1) Firma spółki: ALMA DEVELOPMENT Spółka z o.o. w Krakowie

Alma Development Sp. z o.o. jest podmiotem powiązanym z Alma Market S.A., w związku z tym, że 100% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników w Alma Development Sp. z o.o. posiada ALMA MARKET S.A.

2) Firma spółki: Krakowski Kredens Sp. z o.o. w Krakowie

Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2011r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Krakowski Kredens Sp. z o. o. jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 100% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników w Krakowski Kredens Sp. z o.o. posiada ALMA MARKET S.A.

3) Firma spółki: PARADISE GROUP Sp. z o.o. w Krakowie

Paradise Group Sp. z o. o. jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 100% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników w Paradise Group Sp. z o.o. posiada ALMA MARKET S.A.

4) Firma spółki: AM1 Sp. z o.o. w Krakowie

AM 1 Sp. z o. o. jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 100% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników w AM 1 Sp. z o.o. posiada ALMA MARKET S.A.

5) Firma spółki: AM2 Sp. z o.o. w Krakowie

AM 2 Sp. z o. o. jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 100% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników w AM 2 Sp. z o.o. posiada ALMA MARKET S.A.

6) Firma spółki: Kraków -1 AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k w Krakowie

Kraków -1 AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 99,5% udziału w zyskach w Kraków -1 AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k posiada ALMA MARKET S.A.

7) Firma spółki: Tarnów – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k w Krakowie

Tarnów – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 99,5% udziału w zyskach w Tarnów – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k posiada ALMA MARKET S.A.

8) Firma spółki: Nowy Targ – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k w Krakowie

Nowy Targ – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 99,5% udziału w zyskach w Nowy Targ – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k posiada ALMA MARKET S.A.

9) Firma spółki: Kraków2 – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k w Krakowie

Kraków2 – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 99,5% udziału w zyskach w Kraków2 – AM1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k posiada ALMA MARKET S.A.

10) Firma spółki: Flor spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k w Krakowie

Flor spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 99,5% udziału w zyskach w Flor spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k posiada ALMA MARKET S.A.

11) Firma spółki: Flor Sp. z o.o.

Flor Sp. z o. o. jest podmiotem powiązany z Alma Market S.A., w związku z tym, że 100% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników w Flor Sp. z o.o. posiada ALMA MARKET S.A.

12) Firma spółki: „PREMIUM CIGARS” Sp. z o.o. w Krakowie

W Premium Cigars Sp. z o.o. Pan Jerzy Mazgaj posiada 75% udziałów i głosów na Walnym Zgromadzeniu Wspólników.

W prezentowanym okresie KRAKCHEMIA S.A. nie zawierała transakcji z Panem Jerzym Mazgajem innych niż świadczenia z tytułu pełnienia funkcji zarządzających.

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Udzielone pożyczki, poręczenia i gwarancje

	Stan na 2011-03-31	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-03-31
Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	6 800	6 800	6 800

Spółka zależna Maximex sp. z o.o. jest poręczycielem wekslowym do kwoty 6 800 tys. zł tytułem zabezpieczenia zobowiązań handlowych Polskiej Grupy Dystrybucyjnej „Polimer Centrum” Sp. z o.o. wobec Basell Orlen Polyolefins Sprzedaż Sp. z o.o.

W dniu 31 grudnia 2008 Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów nałożył na Spółkę karę w wysokości 121 763,00zł.

Spółka złożyła w dniu 16 stycznia 2009 odwołanie od decyzji.

Spółka posiada również wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Innych wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek na 31 marca 2011 roku Spółka nie posiada.

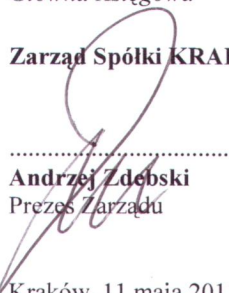
Noty przedstawione na stronach 7-27 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 3 miesiące 2011	Za okres 3 miesiące 2010
Zysk za okres	2 390	1 108
Korekty:	(5 312)	(2 535)
- Podatek dochodowy	575	283
- Amortyzacja środków trwałych	174	174
- Amortyzacja wartości niematerialnych	35	35
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	(4)
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	(88)	218
- Przychody z tytułu odsetek	(30)	(129)
- Przychody z tytułu dywidend	-	-
- Koszty odsetek	430	279
- Wynik na działalności inwestycyjnej	4	11
Zmiany stanu kapitału obrotowego:		
- Zapasy	(4 374)	(2 604)
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	(10 560)	(18 778)
Rezerwy	2	6
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	8 520	17 974
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 922)	(1 427)

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe


.....
Dorota Widz-Szwarc
 Główna Księgowa

Zarząd Spółki KRAKCHEMIA SA


.....
Andrzej Zdebski
 Prezes Zarządu



.....
Włodzimierz Oprządek
 Wiceprezes Zarządu

Kraków, 11 maja 2011 r.