



www.krakchemia.pl

KRAKCHEMIA S.A.

ul. Płk 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 III KWARTAŁ 2011r.

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

KRAKCHEMIA SA
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA
III KWARTAŁ 2011 ROKU

- Kraków, 10 listopada 2011 roku -

KRAKCHEMIA S.A.



z siedzibą w Krakowie, ul. Płk 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.

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 III 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	15 -
13. AKTYWA OBROTOWE	16 -
13.1. ZAPASY	16 -
14. AKTYWA FINANSOWE	16 -
14.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	16 -
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	18 -
15. KAPITAŁ WŁASNY	18 -
15.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY	18 -
15.2. KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT	19 -
15.3. KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)	19 -
15.4. ZYSK ZATRZYMANÝ	19 -
15.5. ZMIANY W KAPITAŁE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	20 -
16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	20 -
16.1. KREDYTY I POŻYCZKI	20 -
16.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	21 -
17. PODATEK ODRO CZONY	22 -
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	23 -
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	25 -
20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26 -

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

		Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
	Nota				
Przychody ze sprzedaży	3	133 024	374 568	103 986	279 303
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		(127 504)	(355 622)	(99 243)	(263 143)
Zysk / Strata brutto		5 520	18 946	4 743	16 160
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(3 262)	(10 124)	(2 984)	(9 038)
Koszty ogólnego zarządu	4	(943)	(3 122)	(826)	(2 635)
Przychody/koszty z inwestycji	5	-	(4)	(7)	(129)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	6	819	1 015	263	(142)
Zysk / Strata operacyjny		2 134	6 711	1 189	4 216
Przychody/koszty finansowe	7	(358)	(1 181)	(253)	(630)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		1 776	5 530	936	3 586
Podatek dochodowy		(388)	(1 120)	(183)	(739)
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej		1 388	4 410	753	2 847
Zysk / Strata netto		1 388	4 410	753	2 847
Inne składniki całkowitego dochodu :					
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(66)	(66)	48	(131)
Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	17	12	12	(9)	25
RAZEM Inne składniki całkowitego dochodu (netto)		(54)	(54)	39	(106)
Całkowite dochody		1 334	4 356	792	2 741
Zysk / Strata netto przypadający akcjonariuszom		1 388	4 410	753	2 847
Zysk / Strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)					
– podstawowy	8	0,14	0,44	0,08	0,28
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom		1 334	4 356	792	2 741
Całkowite dochody na akcję, przypadające na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)					
– podstawowy	8	0,13	0,44	0,08	0,27

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	10	4 136	4 196	4 118
Nieruchomości inwestycyjne	11	3 707	3 707	2 211
Wartości niematerialne	12	10 539	10 591	10 621
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	636	463	269
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14.1.	230	296	275
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2.	133	135	135
Razem aktywa finansowe		363	431	410
Razem aktywa trwałe		19 381	19 388	17 629
Aktywa obrotowe				
Zapasy	13.1	27 131	32 529	23 216
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	21.2.	101 466	97 613	92 570
Pozostałe aktywa finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3.	363	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14.4.	4 595	3 183	7 028
Razem aktywa finansowe		106 424	100 796	99 598
Razem aktywa obrotowe		133 555	133 325	122 814
RAZEM AKTYWA		152 936	152 713	140 443
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	15	60 300	55 944	53 656
Razem kapitał własny		60 300	55 944	53 656
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	16.1	15 216	17 687	852
Razem zobowiązania finansowe		15 216	17 687	852
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	759	671	667
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia		84	69	72
Razem zobowiązania długoterminowe		16 059	18 427	1 591
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16.2	69 387	65 683	60 206
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		173	666	53
Kredyty i pożyczki	16.1	7 017	11 910	24 894
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3.	-	83	43
Razem zobowiązania finansowe		76 577	78 342	85 196
Razem zobowiązania krótkoterminowe		76 577	78 342	85 196
Razem zobowiązania		92 636	96 769	86 787
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		152 936	152 713	140 443

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał two- rzony obligato- ryjnie na pokrycie strat	Kapitał z nadwyżki ze sprzedaży akcji (agio)	Zyski za- trzymane	Zmiany w kapitale wła- snym z innych całkowitych dochodów	Razem kapitały przypadające na akcjonariu- szy	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 30-09-2010 r.	-	229	-	2 618	(106)	2 741	2 741
Zmiany w okresie	-	229	-	2 618	(106)	2 741	2 741
Stan na 30 września 2010 r.	10 000	945	28 843	13 974	(106)	53 656	53 656
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 30-09-2011 r.	-	353	-	4 057	(54)	4 356	4 356
Zmiany w okresie	-	353	-	4 057	(54)	4 356	4 356
Stan na 30 września 2011 r.	10 000	1 478	28 843	20 122	(143)	60 300	60 300

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
	Nota				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej					
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	29	4 632	12 367	2 418	(1 702)
Podatek dochodowy zapłacony		(150)	(1 686)	(277)	(679)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		4 482	10 681	2 141	(2 381)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej					
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(117)	(468)	(22)	(219)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		-	5	-	8
Nabycie wartości niematerialnych		(12)	(59)	(1)	(50)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		-	(4)	(7)	(129)
Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-	-	-	(406)
Odsetki otrzymane		34	95	108	305
Dywidendy otrzymane		7	7	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(88)	(424)	78	(491)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej					
Splata zobowiązań z tyt. leasingu finansowego		(65)	(227)	(60)	(251)
Splata kredytów i pożyczek		(467)	(2 431)	-	-
Odsetki zapłacone		(374)	(1 227)	(319)	(931)
Inne wydatki finansowe		(20)	(54)	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(926)	(3 939)	(379)	(1 182)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie		3 468	6 318	1 840	(4 054)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na początek okresu	21.5.	(5 685)	(8 535)	(19 488)	(13 594)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na koniec okresu		(2 217)	(2 217)	(17 648)	(17 648)

Noty przedstawione na stronach 7-26 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	: 5 560 990,00zł.

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

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

Sprawozdanie finansowe za III 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 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

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

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	43	131	29	86
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	132 958	374 348	103 925	279 124
Sprzedaż usług	23	89	32	93
Razem, przychody ze sprzedaży	133 024	374 568	103 986	279 303

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
- Koszty sprzedaży i marketingu	3 262	10 124	2 984	9 038
- Koszty ogólnego zarządu	943	3 122	826	2 635
Razem koszty	4 205	13 246	3 810	11 673

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	203	608	195	608
Koszty świadczeń pracowniczych	1 597	5 029	1 559	4 460
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	139	201	(340)	(332)
Zużycie surowców i materiałów	199	685	180	620
Usługi obce	1 907	6 026	1 871	5 541
Podatki i opłaty	21	103	31	138
Pozostałe koszty	139	594	314	638
Razem koszty	4 205	13 246	3 810	11 673

5. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	-	(4)	(7)	(129)
<i>Przychody z tytułu wynajmu</i>	21	63	2	7
<i>Koszty z tytułu wynajmu</i>	(21)	(67)	(9)	(136)
Razem	-	(4)	(7)	(129)

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

6. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	(1)	(19)	-	(12)
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	123	187	(122)	(868)
Zysk/Strata na różnicach kursowych	671	903	272	431
Pozostałe zyski i straty	26	(56)	113	307
Razem	819	1 015	263	(142)

7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Koszty odsetek:	(394)	(1 281)	(319)	(931)
- kredyty bankowe	(374)	(1 227)	(307)	(903)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(20)	(54)	(12)	(28)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	36	100	66	301
Razem	(358)	(1 181)	(253)	(630)

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.

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	1 389 208,23	4 410 063,29	753 880,24	2 847 599,77
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	10 000	10 000	10 000	10 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,14	0,44	0,08	0,28

Wyliczenia zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję

Spółka nie zaniechała działalności w III kwartale 2011 roku

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w III kwartale 2011 roku = $4\,410\,063,29\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,44\text{zł}$

- 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 III kwartale 2010 roku = $2\,847\,599,77\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,28\text{zł}$

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 30 września 2011 roku wynosi **10 000** tys.

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 30 września 2010 roku wynosi **10 000** tys.

CALKOWITY DOCHÓD NA AKCJĘ*Podstawowy*

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	1 335 245,51	4 356 464,71	792 529,08	2 741 410,51
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	10 000	10 000	10 000	10 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,13	0,44	0,08	0,27

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 9 miesięcy 2010 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Przychody segmentu	279 303	(129)	279 174
Koszty działalności operacyjnej	(274 958)	-	(274 958)
Zysk operacyjny	4 345	(129)	4 216
Koszty finansowe netto	(630)		(630)
Zysk przed opodatkowaniem			3 586
Podatek dochodowy			(739)
Zysk netto roku obrotowego			2 847

Wyniki segmentów za 9 miesięcy 2011 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Przychody segmentu	374 568	(4)	374 564
Koszty działalności operacyjnej	(367 853)	-	(367 853)
Zysk operacyjny	6 715	(4)	6 711
Koszty finansowe netto	(1 181)		(1 181)
Zysk przed opodatkowaniem			5 530
Podatek dochodowy			(1 120)
Zysk netto roku obrotowego			4 410

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 30 września 2010r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Aktywa	138 232	2 211	140 443
Zobowiązania	86 787	-	86 787
Wydatki inwestycyjne	1 011	-	1 011

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 30 września 2011r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Grupa
Aktywa	149 229	3 707	152 936
Zobowiązania	92 636	-	92 636

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III 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
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2010 r.	2 192	222	1 017	74	225	3 730
Zakup	45	816	58	29	13	961
Zbycie	-	(8)	(168)	-	-	(176)
Amortyzacja	(111)	(101)	(264)	(29)	-	(505)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	2	106	-	-	108
Wartość księgowa netto na 30 września 2010 r.	2 126	931	749	74	238	4 118
Stan na 30.09.2010 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	2 672	1 904	2 383	592	238	7 789
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(546)	(973)	(1 634)	(518)	-	(3 671)
Wartość księgowa netto na 30 września 2010 r.	2 126	931	749	74	238	4 118
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	429	74	230	17	(289)	461
Zbycie	-	-	(81)	-	-	(81)
Likwidacja	-	(21)	-	-	-	(21)
Zwiększenia/zmniejszenia inne wartość brutto	-	20	(40)	(17)	-	(37)
Amortyzacja	(117)	(145)	(213)	(23)	-	(498)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	58	-	-	58
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	21	-	-	-	21
Zwiększenia/zmniejszenia inne dotyczące umorzenia	-	(20)	40	17	-	37
Wartość księgowa netto na 30 września 2011 r.	2 408	831	822	73	2	4 136
Stan na 30.09.2011 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	3 107	1 994	2 582	605	2	8 290
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(699)	(1 163)	(1 760)	(532)	-	(4 154)
Wartość księgowa netto na 30 września 2011 r.	2 408	831	822	73	2	4 136

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
koszty sprzedaży i marketingu	100	306	93	339
koszty zarządu	34	100	47	112
Razem	165	498	161	505

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 30.09.2011 roku przedstawia się następująco:

	Grunty	Budynki	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	2 211	2 211
Stan na 30 września 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 30 września 2011 r.	574	3 133	3 707

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

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Wartości niematerialne

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2010 r.	1 414	188	9 074	-	10 676
Zakup	6	-	-	44	50
Zbycie	(2)	-	-	-	(2)
Amortyzacja	(71)	(32)	-	-	(103)
Wartość księgowa netto na 30 września 2010 r.	1 347	156	9 074	44	10 621
Stan na 30.09.2010 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 144	335	9 074	44	13 597
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 797)	(179)	-	-	(2 976)
Wartość księgowa netto na 30 września 2010 r.	1 347	156	9 074	44	10 621
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	103	-	-	(44)	59
Likwidacja	(1)	-	-	-	(1)
Amortyzacja	(78)	(32)	-	-	(110)
Wartość księgowa netto na 30 września 2011 r.	1 352	113	9 074	-	10 539
Stan na 30.09.2011 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 251	335	9 074	-	13 660
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 899)	(222)	-	-	(3 121)
Wartość księgowa netto na 30 września 2011 r.	1 352	113	9 074	-	10 539

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
koszty sprzedaży i marketingu	1	3	-	2
koszty zarządu	37	107	34	101
	38	110	34	103

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

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 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Towary	27 131	32 529	23 216
Zapasy razem	27 131	32 529	23 216

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	Za okres 9 miesięcy 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Stan na początek okresu	105	73	73
Zwiększenie - utworzenie	113	66	3
Wykorzystanie	(129)	(34)	(16)
Stan na koniec okresu	89	105	60

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.

14. AKTYWA FINANSOWE**14.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY**

	Za okres 9 miesięcy 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Stan na początek okresu	296	-	-
Zwiększenia	-	406	406
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	(66)	(110)	(131)
Stan na koniec okresu	230	296	275
Minus: część długoterminowa	(230)	(296)	(275)
Część krótkoterminowa	-	-	-

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	230	296	275
	230	296	275

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 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Należności handlowe	105 330	100 644	95 631
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(5 299)	(4 458)	(4 155)
Należności handlowe - netto	100 031	96 186	91 476
Pozostałe należności	1 327	1 233	1 004
Minus: odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	(113)	(113)	(119)
Pozostałe należności - netto	1 214	1 120	885
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	343	422	334
Należności od podmiotów powiązanych	11	20	10
Razem należności	101 599	97 748	92 705
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(133)	(135)	(135)
Należności-część krótkoterminowa	101 466	97 613	92 570
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	133	135	135
Należności-część długoterminowa	133	135	135

Wartości bilansowe należności są zbliżone do wartości godziwej.

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

30-09-2011r. - 41 341 tys. zł, wykorzystany kredyt - 21 175 tys. zł; 31-12-2010r. - 45 757 tys. zł, wykorzystany kredyt - 28 517 tys. zł;

30-09-2010r. - 35 017 tys. zł, wykorzystany kredyt - 24 665 tys. zł;

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Za okres 9 miesięcy 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Stan na początek okresu	4 571	3 139	3 139
- na należności handlowe	2 132	4 573	2 628
- na pozostałe należności	-	113	-
Razem zwiększenia odpisów	2 132	4 686	2 628
Razem zmniejszenia odpisów	(1 291)	(3 254)	(1 493)
Stan na koniec okresu	5 412	4 571	4 274

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

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

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

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Terminowe kontrakty walutowe			
- zabezpieczenie wartości godziwej (aktywo)	363	-	-
- zabezpieczenie wartości godziwej (zobowiązanie)	-	(83)	(43)
	363	(83)	(43)

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 III kwartałach 2011 spółka zawarła kontrakty Forward na kwotę 54 642 tys. zł (13 091 tys. EUR; 741 tys. USD). Na dzień 30 września spółka posiada otwarte transakcje na kwotę 8 826 tys. zł (2 079 tys. EUR)

Na dzień 30-09-2011 w wyniku wyceny wartości godziwej otwartych transakcji Forward Spółka osiągnęła zysk w wysokości 363 tys. zł. Zysk z tego tytułu prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe przychody / koszty operacyjne.

14.4. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Środki pieniężne w kasie i w banku	1 565	139	417
Krótkoterminowe depozyty bankowe	3 030	3 025	6 611
w tym odsetki naliczone od depozytów	30	25	11
Środki pieniężne w drodze	-	19	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 595	3 183	7 028

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

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 565	3 158	7 017
Kredyt w rachunku bieżącym	(6 782)	(11 693)	(24 665)
	(2 217)	(8 535)	(17 648)

Efektywna stopa procentowa krótkoterminowego depozytu bankowego wynosi 4,47% .

15. KAPITAŁ WŁASNY

15.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Według stanu na dzień 30.09.2011 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 9 miesięcy zakończonych 30 września 2011 nie nastąpiła zmiana w liczbie akcji.

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

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 10.11.2011

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%
OFE PZU Złota Jesień	950 000	9,50%	950 000	9,50%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	3 091 091	30,91%	3 091 091	30,91%
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 30 września 2011 kapitał wynosi 1 367 tys. zł.

15.3. KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY 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 01.01.2010 r.	9 360	1 996	11 356
Zysk netto za okres od 01-01-2010 r. do 30-09-2010 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	2 620	2 620
Podział zysku	1 996	(1 996)	-
Stan na 30.09.2010 r.	11 356	2 620	13 976
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 30-09-2011 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	4 057	4 057
Podział zysku	4 709	(4 709)	-
Stan na 30.09.2011 r.	16 065	4 057	20 122

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

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.	-	-
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(131)	(131)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	25	25
Stan na 30.09.2010 r.	(106)	(106)
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)
Stan na 30.06.2011 r.	(89)	(89)
Stan na 01.01.2011 r.	(89)	(89)
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(66)	(66)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	12	12
Stan na 30.09.2011 r.	(143)	(143)

16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE**16.1. KREDYTY I POŻYCZKI**

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Długoterminowe			
Kredyty bankowe	14 392	16 823	-
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	824	864	852
Razem długoterminowe	15 216	17 687	852
Krótkoterminowe			
Kredyty bankowe			
- kredyt w rachunku bieżącym	6 782	11 693	24 665
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	235	217	229
Razem krótkoterminowe	7 017	11 910	24 894
Kredyty i pożyczki ogółem	22 233	29 597	25 746

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

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

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Do 1 roku	235	217	229
Powyżej 1 roku	15 216	17 687	852
Razem	15 451	17 904	1 081

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

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
PLN	21 409	28 733	24 894
	21 409	28 733	24 894

Efektywna stopa procentowa dla kredytów w rachunku bieżącym wynosiła:

BRE BANK S.A. 30.09.2011: 4,63%; 31.12.2010: 4,92%; . 30.09.2010: 5,25%;

PKO BP S.A. 30.09.2011: 5,68%; 31.12.2010: 4,57%; 30.09.2010: 4,38%;

Kredyt Bank S.A. 30.09.2011: 5,12%; 31.12.2010: 5,34%; 30.09.2010: 5,31%;

Na dzień 30 września 2011 r. Spółka dysponowała niewykorzystanymi, przyznanymi środkami kredytowymi w rachunku bieżącym w wysokości 15 325 tys. zł.; 30.09.2010: 4 135 tys. zł.

16.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Zobowiązania handlowe	68 023	64 993	57 764
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	216	170	1 818
Pozostałe zobowiązania	8	22	215
Rozliczenia międzyokresowe	1 135	472	406
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	5	26	3
	69 387	65 683	60 206
Część krótkoterminowa	69 387	65 683	60 206

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

17. PODATEK ODRO CZONY

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Rezerwy utruty wartości	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	189	189
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	55	55
(Obciążenie) / uznanie kapitału	25	-	25
Stan na 30 września 2010 r.	25	244	269
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	-	161	161
(Obciążenie) / uznanie kapitału	12	-	12
Stan na 30 września 2011 r.	33	603	636

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian warto- ści godziwej	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	298	377	675
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	14	(22)	(8)
Stan na 30 września 2010 r.	312	355	667
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	(14)	102	88
Stan na 30 września 2011 r.	294	465	759

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypa- dające do realizacji po upływie 12 miesięcy	16	13	14
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypa- dające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	620	450	255
Razem aktywa	636	463	269

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	643	657	661
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	116	14	7
Razem zobowiązania	759	671	668
Saldo podatku odroczonego	123	208	399

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

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

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Stan na początek okresu	208	486	486
Obciążenie wyniku finansowego (uznanie)	(73)	(257)	(63)
Powiększenie/zmniejszenie kapitału własnego	(12)	(21)	(25)
Stan na koniec okresu	123	208	398

Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu

	Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2010 r.	-	-
Uznanie/obciążenie kapitału	25	25
Stan na 30 września 2010 r.	25	25
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	12	12
Stan na 30 września 2011 r.	33	33

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 9 miesięcy 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Spółka dominująca			
Przychody ze sprzedaży hurtowej towarów i materiałów	47	61	40
Przychody ze sprzedaży usług	31	41	31
	78	102	71

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2011r.

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

II Zakup materiałów, towarów i usług, środków trwałych

	Za okres 9 miesięcy 2011	Za rok zakończony 31 grudnia 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
<i>Spółka dominująca</i>			
Zakupy materiałów:	36	47	34
Zakupy usług	33	18	14
	69	65	48
<i>Spółki powiązane</i>			
Zakupy materiałów:	7	20	-
	7	20	-

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

	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
<i>Należności od podmiotów powiązanych</i>			
Spółka dominująca	11	20	10
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne od podmiotów powiązanych</i>			
Spółki zależne	16	-	-
	Stan na 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
<i>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</i>			
Spółka dominująca	5	6	3
Podmioty powiązane	-	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 30.09.2011 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 Tradycja Galicyjska S.A. w Krakowie

Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. jest podmiotem powiązanym 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 powiązanym 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.

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

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

AM 1 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 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 powiązanym 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 powiązanym 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 powiązanym 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 powiązanym 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 powiązanym 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 powiązanym 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 powiązanym 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 2011-09-30	Stan na 2010-12-31	Stan na 2010-09-30
Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	6 800	6 800	6 800

Krakchemia S.A. 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.

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

Innych wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek na 30 września 2011 roku Spółka nie posiada.

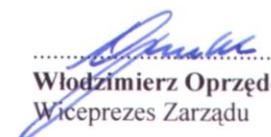
20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011	Okres 01.07.- 30.09. 2010	Za okres 9 miesięcy 2010
Zysk za okres	1 388	4 410	753	2 847
Korekty:	3 244	7 957	1 665	(4 549)
- Podatek dochodowy	388	1 120	183	739
- Amortyzacja środków trwałych	165	498	161	505
- Amortyzacja wartości niematerialnych	38	110	34	103
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	18	-	12
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	(307)	(446)	176	(8)
- Przychody z tytułu odsetek	(37)	(100)	(66)	(301)
- Przychody z tytułu dywidend	(7)	(7)	-	-
- Koszty odsetek	395	1 282	319	931
- Wynik na działalności inwestycyjnej	-	4	7	129
Zmiany stanu kapitału obrotowego:				
- Zapasy	(3 301)	5 398	3 044	(2 429)
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	(3 534)	(3 852)	(5 168)	(31 695)
Rezerwy	13	16	(2)	14
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	9 431	3 916	2 977	27 451
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 632	12 367	2 418	(1 702)

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Dorota Widz-Szwarc
Główna Księgowa

Zarząd Spółki KRAKCHEMIA SA


Andrzej Zdebski
Prezes Zarządu
Włodzimierz Oprządek
Wiceprezes Zarządu

Kraków, 10 listopada 2011 r.

Noty przedstawione na stronach 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego