



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 I KWARTAŁ 2012r.

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

KRAKCHEMIA SA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012 ROKU

- Kraków, 11 maja 2012 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.

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

INDEKS DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY	3 -
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4 -
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5 -
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6 -
I. INFORMACJE OGÓLNE	7 -
2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2012 ROKU	8 -
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	9 -
4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	9 -
5. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO	10 -
6. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI	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	18 -
15. KAPITAŁ WŁASNY	19 -
15.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY	19 -
15.2. KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT	19 -
15.3. KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)	19 -
15.4. ZYSK ZATRZYMANÝ	20 -
15.5. ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	20 -
16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	21 -
16.1. KREDYTY I POŻYCZKI	21 -
16.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	22 -
17. PODATEK ODROČZONY	22 -
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	24 -
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	25 -
20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26 -

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY

	Nota	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Przychody ze sprzedaży	3	138 430	123 541
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		(129 161)	(115 306)
Zysk / Strata brutto		9 269	8 235
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(3 741)	(3 716)
Koszty ogólnego zarządu	4	(1 090)	(1 154)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	5	(84)	3
Przychody/koszty z inwestycji	6	(20)	(4)
Zysk / Strata operacyjny		4 334	3 364
Przychody/koszty finansowe	7	(439)	(399)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		3 895	2 965
Podatek dochodowy bieżący	17	(912)	(711)
Podatek dochodowy odroczone	17	149	136
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej		3 132	2 390
Zysk / Strata netto		3 132	2 390
Inne składniki całkowitego dochodu :			
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego			
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(12)	(13)
Odroczone podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	17	2	2
RAZEM inne składniki całkowitego dochodu, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego		(10)	(11)
Pozycje, które nie będą podlegały przeklasyfikowaniu do wyniku finansowego			
RAZEM inne składniki całkowitego dochodu, które nie będą podlegały przeklasyfikowaniu do wyniku finansowego		-	-
RAZEM Inne składniki całkowitego dochodu (netto)		(10)	(11)
Całkowite dochody		3 122	2 379
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom			
		3 132	2 390
Zysk / Strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	8	0,31	0,24
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom		3 122	2 379
Całkowite dochody na akcję, przypadające na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	8	0,31	0,24

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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	10	4 303	4 277	4 159
Nieruchomości inwestycyjne	11	3 809	3 710	3 707
Wartości niematerialne	12	10 468	10 504	10 557
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	749	643	586
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14.1	229	241	283
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	133	133	134
Razem aktywa finansowe		362	374	417
Razem aktywa trwałe		19 691	19 508	19 426
Aktywa obrotowe				
Zapasy	13.1	38 669	30 357	36 902
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	112 722	99 953	108 173
Pozostałe aktywa finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3	-	-	5
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14.4	5 349	3 865	3 321
Razem aktywa finansowe		118 071	103 818	111 499
Razem aktywa obrotowe		156 740	134 175	148 401
RAZEM AKTYWA		176 431	153 683	167 827
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	15	66 025	62 903	58 323
Razem kapitał własny		66 025	62 903	58 323
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	16.1	21 287	16 169	21 127
Razem zobowiązania finansowe		21 287	16 169	21 127
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	649	694	656
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia		87	88	70
Razem zobowiązania długoterminowe		22 023	16 951	21 853
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16.2	76 212	62 314	73 991
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		996	608	258
Kredyty i pożyczki	16.1	11 108	10 718	13 402
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3	67	189	-
Razem zobowiązania finansowe		88 383	73 829	87 651
Razem zobowiązania krótkoterminowe		88 383	73 829	87 651
Razem zobowiązania		110 406	90 780	109 504
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		176 431	153 683	167 827

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 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
Zmiany w okresie	-	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
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 31-12-2011 r.	-	560	-	6 444	(45)	6 959	6 959
Zmiany w okresie	-	560	-	6 444	(45)	6 959	6 959
Stan na 31 grudnia 2011 r.	10 000	1 685	28 843	22 509	(134)	62 903	62 903
Stan na 1 stycznia 2012 r.	10 000	1 685	28 843	22 509	(134)	62 903	62 903
Całkowity dochód za okres od 01-01-2012 r. do 31-03-2012 r.	-	250	-	2 882	(10)	3 122	3 122
Zmiany w okresie	-	250	-	2 882	(10)	3 122	3 122
Stan na 31 marca 2012 r.	10 000	1 935	28 843	25 391	(144)	66 025	66 025

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

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	20	(2 771)	(2 922)
Podatek dochodowy zapłacony		(525)	(1 119)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(3 296)	(4 041)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(19)	(293)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		11	-
Nabycie wartości niematerialnych		(3)	(1)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		(20)	(4)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		(99)	-
Odsetki otrzymane		66	30
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(64)	(268)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Otrzymane kredyty i pożyczki		5 062	3 480
Splata zobowiązań z tyt. leasingu finansowego		(83)	(64)
Odsetki zapłacone		(459)	(412)
Inne wydatki finansowe		(18)	(17)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		4 502	2 987
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie		1 142	(1 322)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na początek okresu	14.4	(6 595)	(8 535)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na koniec okresu		(5 453)	(9 857)

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 : 5 428 990,00zł.

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

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2012 ROKU

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2012 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.

Polityka rachunkowości opisana jest w sprawozdaniu finansowym za rok 2011 - dostępna jest na stronie internetowej: http://www.krakchemia.pl/uploads/inwestorzy/roczny_2011/sprawozdanie_finansowe_2011.pdf

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

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 miesięcy 2012	Za okres 3 miesięcy 2011
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	55	53
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	138 350	123 450
Sprzedaż usług	25	38
Razem, przychody ze sprzedaży	138 430	123 541

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za okres 3 miesięcy 2011
- Koszty sprzedaży i marketingu	3 741	3 716
- Koszty ogólnego zarządu	1 090	1 154
Razem koszty	4 831	4 870

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za okres 3 miesięcy 2011
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	201	209
Koszty świadczeń pracowniczych	1 972	1 893
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(239)	201
Zużycie surowców i materiałów	276	261
Usługi obce	2 389	2 071
Podatki i opłaty	67	58
Pozostałe koszty	165	177
Razem koszty	4 831	4 870

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	11	-
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	(168)	(44)
Zysk/Strata na różnicach kursowych	(108)	32
Pozostałe zyski i straty	181	15
Razem	(84)	3

6. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	(20)	(4)
<i>Przychody z tytułu wynajmu</i>	24	22
<i>Koszty z tytułu wynajmu</i>	(44)	(26)
Razem	(20)	(4)

7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Koszty odsetek:	(477)	(429)
- kredyty bankowe	(459)	(412)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(18)	(17)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	38	30
Razem	(439)	(399)

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 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	3 132 519,97	2 390 029,76
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	10 000	10 000
 Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	 0,31	 0,24

Wyliczenia zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję

Spółka nie zaniechała działalności w I kwartale 2012 roku

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

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.

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

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w I kwartale 2012 roku = $3\,132\,519,97\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,31\text{zł}$
- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w 2011 roku = $7\,004\,343,86\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,70\text{zł}$
- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w I kwartale 2011 roku = $2\,390\,029,76\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,24\text{zł}$

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku wynosi **10 000** tys.Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2011 roku wynosi **10 000** tys.**CAŁKOWITY DOCHÓD NA AKCJĘ***Podstawowy*

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	3 122 675,19	2 379 455,70
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	10 000	10 000
 Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	 0,31	 0,24

Rozwodniony

Zarówno w okresie sprawozdawczym 2012 roku jak też 2011 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 2011 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
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 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Wyniki segmentów za 3 miesiące 2012 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Przychody segmentu	138 430	(20)	138 410
Koszty działalności operacyjnej	(134 076)	-	(134 076)
Zysk operacyjny	4 354	(20)	4 334
Koszty finansowe netto	(439)		(439)
Zysk przed opodatkowaniem			3 895
Podatek dochodowy			(763)
Zysk netto roku obrotowego			3 132

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

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

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31 marca 2012r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Aktywa	172 622	3 809	176 431
Zobowiązania	110 405	-	110 405

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.

(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- sażenie i sprzęt	Środki trwale w budowie	Ogółem
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
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.						
Zakup	597	94	230	22	(176)	767
Zbycie	-	-	(147)	-	-	(147)
Likwidacja	-	(65)	(78)	-	-	(143)
Zwiększenia/zmniejszenia inne wartość brutto	-	20	(40)	(17)	-	(37)
Amortyzacja	(161)	(195)	(276)	(30)	-	(662)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	125	-	-	125
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	63	78	-	-	141
Zwiększenia/zmniejszenia inne dotyczące umorzenia	-	(20)	40	17	-	37
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	2 532	799	760	71	115	4 277
Stan na 31.12.2011 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	3 275	1 970	2 438	610	115	8 408
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(743)	(1 171)	(1 678)	(539)	-	(4 131)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	2 532	799	760	71	115	4 277
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2012 r.						
Zakup	-	10	160	3	15	188
Zbycie	-	-	(57)	-	-	(57)
Amortyzacja	(46)	(46)	(64)	(6)	-	(162)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	57	-	-	57
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	2 486	763	856	68	130	4 303
Stan na 31.03.2012 r.						
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	3 275	1 980	2 541	613	130	8 539
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(789)	(1 217)	(1 685)	(545)	-	(4 236)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	2 486	763	856	68	130	4 303

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

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.

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

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
koszty sprzedaży i marketingu	133	141
koszty zarządu	29	33
Razem	162	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 2 011 tys. zł. celem zabezpieczenia kredytu w PKO BP SA.

11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych wg stanu na 31.03.2012 roku przedstawia się następująco:

	Grunty	Budynki	Ogółem
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
Stan na 1 stycznia 2011 r.	574	3 133	3 707
Zakup	-	3	3
Stan na 31 grudnia 2011 r.	574	3 136	3 710
Stan na 1 stycznia 2012 r.	574	3 136	3 710
Zakup	99	-	99
Stan na 31 marca 2012 r.	673	3 136	3 809

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

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

12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I INWESTYCJE W JEDNOSTACH ZALEŻNYCH

Wartości niematerialne

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości nie- materialne w budowie	Ogółem
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
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.	1 328	145	9 074	44	10 591
Zakup	106	-	-	(44)	62
Likwidacja	(1)	-	-	-	(1)
Amortyzacja	(106)	(43)	-	-	(149)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	1	-	-	-	1
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	1 328	102	9 074	-	10 504
Stan na 31.12.2011 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 254	335	9 074	-	13 663
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 926)	(233)	-	-	(3 159)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	1 328	102	9 074	-	10 504
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2012 r.	1 328	102	9 074	-	10 504
Zakup	1	-	-	2	3
Amortyzacja	(28)	(11)	-	-	(39)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	1 301	91	9 074	2	10 468
Stan na 31.03.2012 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 255	335	9 074	2	13 666
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(2 954)	(244)	-	-	(3 198)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	1 301	91	9 074	2	10 468

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

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.

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

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za okres 3 miesięcy 2011
koszty sprzedaży i marketingu	1	1
koszty zarządu	38	34
	39	35

Na dzień bilansowy w aktywach sprawozdania finansowego prezentowana jest wartośći 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 granulem 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 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Towary	38 669	30 357	36 902
Zapasy razem	38 669	30 357	36 902

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za okres 3 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	55	105
Zwiększenie - utworzenie	-	-
Wykorzystanie	-	(1)
Stan na koniec okresu	55	104

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 7-26 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

14. AKTYWA FINANSOWE

14.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Stan na początek okresu	241	296	296
Zwiększenia	-	-	-
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	(12)	(55)	(13)
Stan na koniec okresu	229	241	283
Minus: część długoterminowa	(229)	(241)	(283)

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	229	241	283
	229	241	283

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 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Należności handlowe	118 156	104 594	111 657
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(7 415)	(7 053)	(4 810)
Należności handlowe - netto	110 741	97 541	106 847
Pozostałe należności	1 708	2 252	1 062
Minus: odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	(113)	(113)	(113)
Pozostałe należności - netto	1 595	2 139	949
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	514	393	499
Należności od podmiotów powiązanych	5	13	12
Razem należności	112 855	100 086	108 307
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(133)	(133)	(134)
Należności-część krótkoterminowa	112 722	99 953	108 173
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	133	133	134
Należności-część długoterminowa	133	133	134

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 :

31-03-2012r. - 45 448 tys. zł, wykorzystany kredyt – 31 325 tys. zł; 31-12-2011r. - 40 483 tys. zł, wykorzystany kredyt – 25 893 tys. zł;

31-03-2011r. - 47 180 tys. zł, wykorzystany kredyt - 33 457 tys. zł;

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

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 3 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	7 166	4 571	4 571
- na należności handlowe	1 350	4 619	745
Razem zwiększenia odpisów	1 350	4 619	745
Razem zmniejszenia odpisów	(988)	(2 024)	(393)
Stan na koniec okresu	7 528	7 166	4 923

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 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Terminowe kontrakty walutowe			
- zabezpieczenie wartości godziwej (aktywo)	-	-	5
- zabezpieczenie wartości godziwej (zobowiązanie)	(67)	(189)	-
	(67)	(189)	5

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 2012 spółka zawarła kontrakty Forward na kwotę 34 801 tys. zł (7 849 tys. EUR; 454 tys. USD). Na dzień 31 marca spółka posiada otwarte transakcje na kwotę 19 276 tys. zł (4 262 tys. EUR; 454 tys. USD)

Na dzień 31-03-2012 w wyniku wyceny wartości godziwej otwartych transakcji Forward Spółka osiągnęła stratę w wysokości 67 tys. zł. Strata z tego tytułu prezentowana jest w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe przychody / koszty operacyjne.

14.4. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Środki pieniężne w kasie i w banku	2 342	831	296
Krótkoterminowe depozyty bankowe	3 007	3 034	3 025
w tym odsetki naliczone od depozytów	7	34	25
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 349	3 865	3 321

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 342	3 831	3 296
Kredyt w rachunku bieżącym	(10 795)	(10 426)	(13 153)
	(5 453)	(6 595)	(9 857)

Efektywna stopa procentowa krótkoterminowego depozytu bankowego wynosi 5,06% .

15. KAPITAŁ WŁASNY

15.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Według stanu na dzień 31.03.2012 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 2012 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 11.05.2012

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	997 000	9,97%	997 000	9,97%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	3 044 091	30,44%	3 044 091	30,44%
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 Spółek 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 2012 kapitał wynosi 1 936 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 ZATRZYMANÝ

	Zyski pozostałe	Zysk nie podzielony	Ogółem
Stan na 31.12.2010 r. po zmianach	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
Stan na 01.01.2011 r.	11 356	4 709	16 065
Zysk netto za okres od 01-01-2011 r. do 31-12-2011 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	6 444	6 444
Podział zysku	4 709	(4 709)	-
Stan na 31.12.2011 r.	16 065	6 444	22 509
Stan na 01.01.2012 r.	16 065	6 444	22 509
Zysk netto za okres od 01-01-2012 r. do 31-03-2012 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	2 882	2 882
Stan na 31.03.2012 r.	16 065	9 326	25 391

W dniu 10 kwietnia 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenia podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy za rok 2011 w wysokości 3 500 tys. zł.

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 31.12.2010 r. po zmianach	(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)
Stan na 01.01.2011 r.	(89)	(89)
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(55)	(55)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	10	10
Stan na 31.12.2011 r.	(134)	(134)
Stan na 01.01.2012 r.	(134)	(134)
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(12)	(12)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	2	2
Stan na 31.03.2012 r.	(144)	(144)

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

16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

16.1. KREDYTY I POŻYCZKI

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Długoterminowe			
Kredyty bankowe	20 530	15 468	20 304
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	757	701	823
Razem długoterminowe	21 287	16 169	21 127
Krótkoterminowe			
Kredyty bankowe			
- kredyt w rachunku bieżącym	10 795	10 426	13 153
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	313	292	249
Razem krótkoterminowe	11 108	10 718	13 402
Kredyty i pożyczki ogółem	32 395	26 887	34 529

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Do 1 roku	11 108	10 718	13 402
Powyżej 1 roku	21 287	16 169	21 127
Razem	32 395	26 887	34 529

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
PLN	32 395	26 887	34 529
	32 395	26 887	34 529

Efektywna stopa procentowa dla kredytów w rachunku bieżącym wynosiła:

BRE BANK S.A. 31.03.2012: 5,21%; 31.12.2011: 4,79%; 31.03.2011: 4,23%;

PKO BP S.A. 31.03.2012: 6,25%; 31.12.2011: 4,81%; 31.03.2011: 5,03%;

Kredyt Bank S.A. 31.03.2012: 5,44%; 31.12.2011: 5,21%; 31.03.2011: 4,85%;

Na dzień 31 marca 2012 r. Spółka dysponowała niewykorzystanymi, przyznanymi środkami kredytowymi w rachunku bieżącym w wysokości 5 175 tys. zł.; 31.03.2011: 3 451 tys. zł.

16.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Zobowiązania handlowe	73 278	61 129	71 028
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	1 694	168	1 767
Pozostałe zobowiązania	173	15	285
Rozliczenia międzyokresowe	1 061	989	906
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	6	13	5
	76 212	62 314	73 991
Część krótkoterminowa	76 212	62 314	73 991

17. PODATEK ODROZCZONY

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Rezerwy utruty wartości	Inne rezerwy	Ogółem
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
Stan na 1 stycznia 2011 r.	21	442	463
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	170	170
(Obciążenie) / uznanie kapitału	10	-	10
Stan na 31 grudnia 2011 r.	31	612	643
Stan na 1 stycznia 2012 r.	31	612	643
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	104	104
(Obciążenie) / uznanie kapitału	2	-	2
Stan na 31 marca 2012 r.	33	716	749

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian wartości godziwej	Ogółem
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
Stan na 1 stycznia 2011 r.	308	363	671
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(16)	39	23
Stan na 31 grudnia 2011 r.	292	402	694
Stan na 1 stycznia 2012 r.	292	402	694
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(5)	(40)	(45)
Stan na 31 marca 2012 r.	287	362	649

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

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji po upływie 12 miesięcy	17	17	13
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	732	626	573
Razem aktywa	749	643	586

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	636	640	648
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	13	54	8
Razem zobowiązania	649	694	656
Saldo podatku odroczonego	(100)	51	70

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Stan na początek okresu	51	208	208
Obciążenie wyniku finansowego (uznanie)	(149)	(147)	(136)
Powiększenie/zmniejszenie kapitału własnego	(2)	(10)	(2)
Stan na koniec okresu	(100)	51	70

Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu

	Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Ogółem
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
Stan na 1 stycznia 2011 r.	21	21
Uznanie/obciążenie kapitału	10	10
Stan na 31 grudnia 2011 r.	31	31
Stan na 1 stycznia 2012 r.	31	31
Uznanie/obciążenie kapitału	2	2
Stan na 31 marca 2012 r.	33	33

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

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 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
<i>Spółka dominująca</i>		
Przychody ze sprzedaży hurtowej towarów i materiałów	17	16
Przychody ze sprzedaży usług	10	10
	27	26

II Zakup materiałów, towarów i usług, środków trwałych

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
<i>Spółka dominująca</i>		
Zakupy materiałów:	9	6
Zakupy usług	5	5
	14	11
<i>Spółki powiązane</i>		
Zakupy materiałów:	1	1
Zakupy usług	5	-
	6	1

III Wynagrodzenie kluczowych członków kadry kierowniczej

Ogólna wartość wynagrodzeń i innych świadczeń osób zarządzających i nadzorujących

	Za okres 3 miesiące 2012	Za okres 3 miesiące 2011
Zarządzający	252	238
Nadzorujący	141	99

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
<i>Należności od podmiotów powiązanych</i>			
Spółka dominująca	5	13	12
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne od podmiotów powiązanych</i>			
Spółki zależne	7	11	-

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

KRAKCHEMIA SA –SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2012r.

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
<i>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</i>			
<i>Spółka dominująca</i>	6	6	4
Podmioty powiązane	-	7	1

Podmioty powiązane

1) ALMA MARKET SA posiada 5 000 akcji KRAKCHEMIA SA.

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

Krakowski Kredens 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 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.

4) 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 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	6 800	6 800	6 800

Spółka 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 31 marca 2012 roku Spółka nie posiada.

20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za okres 3 miesięcy 2011
Zysk za okres	3 132	2 390
Korekty:	(5 903)	(5 312)
- Podatek dochodowy	763	575
- Amortyzacja środków trwałych	162	174
- Amortyzacja wartości niematerialnych	39	35
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(11)	-
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	(121)	(88)
- Przychody z tytułu odsetek	(38)	(30)
- Koszty odsetek	477	430
- Wynik na działalności inwestycyjnej	20	4
Zmiany stanu kapitału obrotowego:		
- Zapasy	(8 312)	(4 374)
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	(12 769)	(10 560)
Rezerwy	(1)	2
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	13 888	8 520
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 771)	(2 922)

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe



.....
Dorota Widz-Szwarc
Główna Księgowa

Zarząd Spółki KRAKCHEMIA SA


.....
Andrzej Zdebski
Prezes Zarządu


.....
Włodzimierz Oprzędek
Wiceprezes Zarządu

Kraków, 11 maja 2012 r.

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