



www.krakchemia.pl

KRAKCHEMIA S.A.

ul. Plk Dąbka 10
30-832 Kraków

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

e-mail: hurt@krakchemia.pl

KRAKCHEMIA S.A.

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU**

- Kraków, 9 listopada 2012 roku -

KRAKCHEMIA S.A.



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

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 III KWARTAŁY 2012 ROKU	- 8 -
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	- 9 -
4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	- 9 -
5. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO	- 9 -
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	- 12 -
11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	- 14 -
12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I INWESTYCJE W JEDNOSTACH ZALEŻNYCH	- 14 -
13. AKTYWA OBROTOWE	- 15 -
13.1 ZAPASY	- 15 -
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	- 17 -
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 ZATRZYMANY	- 19 -
15.5 ZMIANY W KAPITALE 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 ODROZCZONY	- 21 -
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	- 23 -
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	- 24 -
20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	- 25 -

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY

		Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
	Nota				
Przychody ze sprzedaży	3	137 487	408 117	133 024	374 568
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		(128 311)	(384 319)	(127 504)	(355 622)
Zysk / Strata brutto		9 176	23 798	5 520	18 946
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(3 732)	(11 077)	(3 262)	(10 124)
Koszty ogólnego zarządu	4	(1 070)	(3 412)	(943)	(3 122)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	5	(417)	301	819	1 015
Przychody/koszty z inwestycji	6	1	(25)	-	(4)
Zysk / Strata operacyjny		3 958	9 585	2 134	6 711
Przychody/koszty finansowe	7	(458)	(1 362)	(358)	(1 181)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		3 500	8 223	1 776	5 530
Podatek dochodowy bieżący	17	(819)	(1 802)	(381)	(1 193)
Podatek dochodowy odroczoney	17	118	164	(7)	73
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej		2 799	6 585	1 388	4 410
Zysk / Strata netto		2 799	6 585	1 388	4 410
Inne składniki całkowitego dochodu :					
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego					
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		15	(20)	(66)	(66)
Odroczoney podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	17	(3)	4	12	12
RAZEM inne składniki całkowitego dochodu, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego		12	(16)	(54)	(54)
RAZEM inne składniki całkowitego dochodu, które nie będą podlegały przeklasyfikowaniu do wyniku finansowego		-	-	-	-
RAZEM Inne składniki całkowitego dochodu (netto)		12	(16)	(54)	(54)
Całkowite dochody		2 811	6 569	1 334	4 356
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej przypadającej akcjonariuszom		2 799	6 585	1 388	4 410
Zysk / Strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)					
– podstawowy	14	0,28	0,66	0,14	0,44
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom		2 811	6 569	1 334	4 356
Całkowite dochody na akcję, przypadające na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)					
– podstawowy	14	0,28	0,66	0,13	0,44

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	10	6 994	4 277	4 136
Nieruchomości inwestycyjne	11	2 211	3 710	3 707
Wartości niematerialne	12	10 394	10 504	10 539
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		793	643	636
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14.1	2 285	241	230
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	132	133	133
Razem aktywa finansowe		2 417	374	363
Razem aktywa trwałe		22 809	19 508	19 381
Aktywa obrotowe				
Zapasy	13.1	46 641	30 357	27 131
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.1	108 616	99 953	101 466
Pozostałe aktywa finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3	-	-	363
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14.4	4 946	3 865	4 595
Razem aktywa finansowe		113 562	103 818	106 424
Razem aktywa obrotowe		160 203	134 175	133 555
RAZEM AKTYWA		183 012	153 683	152 936
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	15	65 972	62 903	60 300
Razem kapitał własny		65 972	62 903	60 300
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	16.1	20 937	16 169	15 216
Razem zobowiązania finansowe		20 937	16 169	15 216
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	676	694	759
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia		107	88	84
Razem zobowiązania długoterminowe		21 720	16 951	16 059
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16.2	80 603	62 314	69 387
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		360	608	173
Kredyty i pożyczki	16.1	14 193	10 718	7 017
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	14.3	164	189	-
Razem zobowiązania finansowe		95 320	73 829	76 577
Razem zobowiązania krótkoterminowe		95 320	73 829	76 577
Razem zobowiązania		117 040	90 780	92 636
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		183 012	153 683	152 936

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Nota	Kapitał zakładowy 15.1	Kapitał two- rzony obligato- ryjnie na pokrycie strat 15.2	Kapitał z nadwyżki ze sprzedaży akcji (agio) 15.3	Zyski za- trzymane 15.4	Zmiany w kapitale wła- snym z innych całkowitych dochodów 15.5	Razem kapitały przypadające na akcjonariu- szy	Razem kapitał własny
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
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 30-06-2012 r.	-	527	-	6 058	(16)	6 569	6 569
Inne zwiększenia/zmniejszenia w okresie	-	-	-	(3 500)	-	(3 500)	(3 500)
Zmiany w okresie	-	527	-	2 558	(16)	3 069	3 069
Stan na 30 września 2012 r.	10 000	2 212	28 843	25 067	(150)	65 972	65 972

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
	Nota				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej					
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	20	(3 089)	3 559	4 632	12 367
Podatek dochodowy zapłacony		(420)	(2 050)	(150)	(1 686)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(3 509)	1 509	4 482	10 681
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej					
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(198)	(286)	(117)	(468)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		-	28	-	5
Nabycie wartości niematerialnych		(3)	(8)	(12)	(59)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		1	(25)	-	(4)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		-	(99)	-	-
Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(2 065)	(2 065)	-	-
Odsetki otrzymane		14	118	34	95
Dywidendy otrzymane		14	14	7	7
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(2 237)	(2 323)	(88)	(424)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej					
Otrzymane kredyty i pożyczki		4 027	4 027	-	-
Splata zobowiązań z tyt. leasingu finansowego		(128)	(368)	(65)	(227)
Splata kredytów i pożyczek		2 541	-	(467)	(2 431)
Odsetki zapłacone		(465)	(1 397)	(374)	(1 227)
Inne wydatki finansowe		(3 535)	(3 584)	(20)	(54)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		2 440	(1 322)	(926)	(3 939)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie		(3 306)	(2 136)	3 468	6 318
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na początek okresu	14.4	(5 425)	(6 595)	(5 685)	(8 535)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na koniec okresu		(8 731)	(8 731)	(2 217)	(2 217)

Noty przedstawione na stronach 7-25 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.

Audytory : 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 III KWARTAŁY 2012 ROKU

Sprawozdanie finansowe za III 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 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

(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. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	48	173	43	131
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	137 409	407 863	132 958	374 348
Sprzedaż usług	30	81	23	89
Razem, przychody ze sprzedaży	137 487	408 117	133 024	374 568

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
- Koszty sprzedaży i marketingu	3 732	11 077	3 262	10 124
- Koszty ogólnego zarządu	1 070	3 412	943	3 122
Razem koszty	4 802	14 489	4 205	13 246

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	262	684	203	608
Koszty świadczeń pracowniczych	1 836	5 648	1 597	5 029
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(120)	(526)	139	201
Zużycie surowców i materiałów	253	819	199	685
Usługi obce	2 372	7 057	1 907	6 026
Podatki i opłaty	40	132	21	103
Pozostałe koszty	159	675	139	594
Razem koszty	4 802	14 489	4 205	13 246

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	-	23	(1)	(19)
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	(803)	(1 008)	123	187
Zysk/Strata na różnicach kursowych	409	1 068	671	903
Pozostałe zyski i straty	(23)	218	26	(56)
Razem	(417)	301	819	1 015

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

6. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	1	(25)	-	(4)
<i>Przychody z tytułu wynajmu</i>	10	59	21	63
<i>Koszty z tytułu wynajmu</i>	(9)	(84)	(21)	(67)
Razem	1	(25)	-	(4)

7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Koszty odsetek:	(500)	(1 481)	(394)	(1 281)
- kredyty bankowe	(465)	(1 397)	(374)	(1 227)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(35)	(84)	(20)	(54)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	42	119	36	100
Razem	(458)	(1 362)	(358)	(1 181)

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. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	2 799 360,64	6 585 499,35	1 389 208,23	4 410 063,29
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)	0,28	0,66	0,14	0,44

Wyliczenia zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję

Spółka nie zaniechała działalności w III kwartałach 2012 roku

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w III kwartałach 2012 roku = $6\,585\,499,35\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,66\text{zł}$
- 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 III kwartałach 2011 roku = $4\,410\,063,29\text{zł} / 10\,000\,000 = 0,44\text{zł}$

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku wynosi **10 000** tys.

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

CAŁKOWITY DOCHÓD NA AKCJĘ

Podstawowy

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	2 811 393,26	6 569 092,05	1 335 245,51	4 356 464,71
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)	0,28	0,66	0,13	0,44

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 9 miesięcy 2011 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
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

Wyniki segmentów za 9 miesięcy 2012 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Przychody segmentu	408 116	(25)	408 091
Koszty działalności operacyjnej	(398 506)	-	(398 506)
Zysk operacyjny	9 610	(25)	9 585
Koszty finansowe netto	(1 362)		(1 362)
Zysk przed opodatkowaniem			8 223
Podatek dochodowy			(1 638)
Zysk netto roku obrotowego			6 585

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

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

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

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 30 września 2012r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Aktywa	180 801	2 211	183 012
Zobowiązania	117 040	-	117 040

10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty	Budynki i budow- le	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Meble, wyposażenie 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.	-	2 096	902	828	79	291	4 196
Zakup	-	429	74	25	17	(289)	256
Zbycie	-	-	-	(81)	-	-	(81)
Likwidacja	-	-	(21)	-	-	-	(21)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	205	-	-	205
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 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.	-	2 096	902	828	79	291	4 196
Zakup	-	597	94	25	22	(291)	447
Zbycie	-	-	-	(147)	-	-	(147)
Likwidacja	-	-	(65)	(78)	-	-	(143)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	205	-	115	320
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.	-	2 532	799	760	71	115	4 277
Przesunięcia	879	720	-	-	-	-	1 599
Zakup	-	71	86	3	123	36	319
Zbycie	-	-	-	(257)	-	-	(257)
Likwidacja	-	-	(5)	-	(1)	-	(6)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	1 188	296	-	(115)	1 369
Amortyzacja	-	(143)	(185)	(212)	(25)	-	(565)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	-	252	-	-	252
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	-	5	-	1	-	6
Wartość księgowa netto na 30 września 2012 r.	879	3 180	1 888	842	169	36	6 994

Stan na 30.09.2012 r.

Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	879	4 066	3 239	2 480	732	36	11 432
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(886)	(1 351)	(1 638)	(563)	-	(4 438)
Wartość księgowa netto na 30 września 2012 r.	879	3 180	1 888	842	169	36	6 994

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
koszty sprzedaży i marketingu	193	482	131	398
koszty zarządu	28	83	34	100
Razem	221	565	165	498

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.

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych wg stanu na 30.09.2012 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 30 września 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
Inne	(673)	(925)	(1 598)
Stan na 30 września 2012 r.	-	2 211	2 211

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

12. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I INWESTYCJE W JEDNOSTACH ZALEŻNYCH

Wartości niematerialne

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Stan na 31.12.2010 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
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

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

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	8	-	-	-	8
Amortyzacja	(86)	(32)	-	-	(118)
Wartość księgowa netto na 30 września 2012 r.	1 250	70	9 074	-	10 394

Stan na 30.09.2012 r.

Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 262	335	9 074	-	13 671
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(3 012)	(265)	-	-	(3 277)
Wartość księgowa netto na 30 września 2012 r.	1 250	70	9 074	-	10 394

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
koszty sprzedaży i marketingu	2	4	1	3
koszty zarządu	38	114	37	107
Razem	40	118	38	110

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 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Towary	46 641	30 357	27 131
Zapasy razem	46 641	30 357	27 131

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	Za okres 9 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	55	105	105
Zwiększenie - utworzenie	-	113	113
Wykorzystanie	(22)	(163)	(129)
Stan na koniec okresu	33	55	89

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 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	241	296	296
Zwiększenia	2 064	-	-
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	(20)	(55)	(66)
Stan na koniec okresu	2 285	241	230
Minus: część długoterminowa	(2 285)	(241)	(230)

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	2 286	241	230
	2 286	241	230

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

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

14.2 NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Należności handlowe	112 130	104 594	105 330
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(8 075)	(7 053)	(5 299)
Należności handlowe - netto	104 055	97 541	100 031
Pozostałe należności	4 355	2 252	1 327
Minus: odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	(113)	(113)	(113)
Pozostałe należności - netto	4 242	2 139	1 214
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	441	393	343
Należności od podmiotów powiązanych	10	13	11
Razem należności	108 748	100 086	101 599
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(132)	(133)	(133)
Należności-część krótkoterminowa	108 616	99 953	101 466
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	132	133	133
Należności-część długoterminowa	132	133	133

Wartości bilansowe należności są zbliżone do wartości godziwej.

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

30-09-2012r. - 42 207 tys. zł, wykorzystany kredyt – 33 137 tys. zł; 31-12-2011r. - 40 483 tys. zł, wykorzystany kredyt – 25 893 tys. zł;

30-09-2011r. - 41 341 tys. zł, wykorzystany kredyt - 21 175 tys. zł;

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Za okres 9 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	7 166	4 571	4 571
- na należności handlowe	3 222	4 619	2 132
Razem zwiększenia odpisów	3 222	4 619	2 132
Razem zmniejszenia odpisów	(2 200)	(2 024)	(1 291)
Stan na koniec okresu	8 188	7 166	5 412

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 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Terminowe kontrakty walutowe			
- zabezpieczenie wartości godziwej (aktywo)	-	-	363
- zabezpieczenie wartości godziwej (zobowiązanie)	(164)	(189)	-
	(164)	(189)	363

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

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 kwartale 2012 spółka zawarła kontrakty Forward na kwotę 41 150 tys. zł (9 372 tys. EUR; 645 tys. USD). Na dzień 30 września spółka posiada otwarte transakcje na kwotę 23119 tys. zł (5 067 tys. EUR; 634 tys. USD)

Na dzień 30-09-2012 w wyniku wyceny wartości godziwej otwartych transakcji Forward Spółka osiągnęła stratę w wysokości 164 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 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Środki pieniężne w kasie i w banku	1 911	831	1 565
Krótkoterminowe depozyty bankowe	3 035	3 034	3 030
w tym odsetki naliczone od depozytów	35	34	30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 946	3 865	4 595

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

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 911	3 831	4 565
Kredyt w rachunku bieżącym	(13 642)	(10 426)	(6 782)
	(8 731)	(6 595)	(2 217)

Efektywna stopa procentowa krótkoterminowego depozytu bankowego wynosi 5,27% .

15. KAPITAŁ WŁASNY**15.1 KAPITAŁ ZAKŁADOWY**

Według stanu na dzień 30.09.2012 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 9 miesięcy zakończonych 30 września 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 09.11.2012

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%

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

15.2 KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT

Zgodnie z Kodeksem Sółek 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 2012 kapitał wynosi 2 212 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 pozostałe	Zysk nie podzielony	Ogółem
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	-	4 057	4 057
Podział zysku	4 709	(4 709)	-
Stan na 30.09.2011 r.	16 065	4 057	20 122
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	-	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 30-09-2012 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki	-	6 058	6 058
Podział zysku	2 944	(2 944)	-
Dywidenda	-	(3 500)	(3 500)
Stan na 30.09.2012 r.	19 009	6 058	25 067

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

Dywidendą objęto wszystkie wyemitowane akcje tj. 10 000 000 akcji zwykłych. Dywidenda wyniosła 0,35 zł. na jedną akcję.

Dywidendę wypłacono 13 lipca 2012 roku.

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 01.01.2011 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)
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	(20)	(20)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	4	4
Stan na 30.09.2012 r.	(150)	(150)

16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

16.1 KREDYTY I POŻYCZKI

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Długoterminowe			
Kredyty bankowe	19 495	15 468	14 392
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	1 442	701	824
Razem długoterminowe	20 937	16 169	15 216
Krótkoterminowe			
Kredyty bankowe			
- kredyt w rachunku bieżącym	13 642	10 426	6 782
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	551	292	235
Razem krótkoterminowe	14 193	10 718	7 017
Kredyty i pożyczki ogółem	35 130	26 887	22 233

Struktura zapadalności kredytów i pożyczek długoterminowych oraz zobowiązań z tytułu leasingu z opcją zakupu przedstawia się w sposób następujący:

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Do 1 roku	14 193	10 718	7 017
Powyżej 1 roku	20 938	16 169	15 216
Razem	35 131	26 887	22 233

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

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

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
PLN	35 131	26 887	22 233
	35 131	26 887	22 233

Efektywna stopa procentowa dla kredytów w rachunku bieżącym wynosiła:

BRE BANK S.A. 30.09.2012: 5,48%; 31.12.2011: 4,79%; 30.09.2011: 4,63%;

PKO BP S.A. 30.09.2012: 6,32%; 31.12.2011: 4,81%; 30.09.2011: 5,68%;

Kredyt Bank S.A. 30.09.2012: 5,68%; 31.12.2011: 5,21%; 30.09.2011: 5,12%;

Na dzień 30 września 2012 r. Spółka dysponowała niewykorzystanymi, przyznanymi środkami kredytowymi w rachunku bieżącym w wysokości 3 363 tys. zł.; 30.09.2011: 15 325 tys. zł.

16.2 ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Zobowiązania handlowe	79 424	61 129	68 023
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	238	168	216
Pozostałe zobowiązania	16	15	8
Rozliczenia międzyokresowe	920	989	1 135
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	5	13	5
	80 603	62 314	69 387
Część krótkoterminowa	80 603	62 314	69 387

17. PODATEK ODROZCZONY

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Rezerwy utruty wartości	Inne rezerwy	Ogółem
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
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	-	146	146
(Obciążenie) / uznanie kapitału	4	-	4
Stan na 30 września 2012 r.	35	758	793

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian wartości godziwej	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2011 r.	308	363	671
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(14)	102	88
Stan na 30 września 2011 r.	294	465	759
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	4	(23)	(19)
Stan na 30 września 2012 r.	296	379	675

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji po upływie 12 miesięcy	20	17	16
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	773	626	620
Razem aktywa	793	643	636

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	644	640	643
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	31	54	116
Razem zobowiązania	675	694	759
Saldo podatku odroczonego	(118)	51	123

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

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Stan na początek okresu	51	208	208
Obciążenie wyniku finansowego (uznanie)	(164)	(147)	(73)
Powiększenie/zmniejszenie kapitału własnego	(4)	(10)	(12)
Stan na koniec okresu	(117)	51	123

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu

	Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2011 r.	21	21
Uznanie/obciążenie kapitału	12	12
Stan na 30 września 2011 r.	33	33
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	4	4
Stan na 30 września 2012 r.	35	35

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

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
<i>Spółka dominująca</i>				
Przychody ze sprzedaży hurtowej towarów i materiałów	17	49	15	47
Przychody ze sprzedaży usług	11	32	10	31
	28	81	25	78

II Zakup materiałów, towarów i usług, środków trwałych

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
<i>Spółka dominująca</i>				
Zakupy materiałów:	12	33	11	36
Zakupy usług	5	14	24	33
	17	47	35	69
<i>Spółki powiązane</i>				
Zakupy materiałów:	-	4	1	7
Zakupy usług	-	5	-	-
	-	9	1	7

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU

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

III Wynagrodzenie kluczowych członków kadry kierowniczej

Ogólna wartość wynagrodzeń i innych świadczeń osób zarządzających i nadzorujących

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Zarządzający	250	929	208	891
Nadzorujący	138	420	134	362

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

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
<i>Należności od podmiotów powiązanych</i>			
<i>Spółka dominująca</i>	10	13	11

Rozliczenia międzyokresowe czynne od podmiotów powiązanych

<i>Spółka dominująca</i>	15	11	16
--------------------------	----	----	----

	Stan na 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
<i>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</i>			
<i>Spółka dominująca</i>	5	6	5
<i>Podmioty powiązane</i>	-	7	-

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 2012-09-30	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	6 800	6 800	6 800

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĘCY 2012 ROKU
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

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 30 września 2012 roku Spółka nie posiada.

20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Okres 01.07.- 30.09. 2012	Za okres 9 miesięcy 2012	Okres 01.07.- 30.09. 2011	Za okres 9 miesięcy 2011
Zysk za okres	2 799	6 585	1 388	4 410
Korekty:	(5 888)	(3 026)	3 244	7 957
- Podatek dochodowy	701	1 638	388	1 120
- Amortyzacja środków trwałych	221	565	165	498
- Amortyzacja wartości niematerialnych	40	118	38	110
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	(23)	-	18
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	27	(25)	(307)	(446)
- Przychody z tytułu odsetek	(42)	(119)	(37)	(100)
- Przychody z tytułu dywidend	(14)	(14)	(7)	(7)
- Koszty odsetek	500	1 481	395	1 282
- Wynik na działalności inwestycyjnej	(1)	25	-	4
Zmiany stanu kapitału obrotowego:				
- Zapasy	(12 930)	(16 284)	(3 301)	5 398
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	(2 115)	(8 662)	(3 534)	(3 852)
Rezerwy	18	18	13	16
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	7 707	18 256	9 431	3 916
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 089)	3 559	4 632	12 367

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe



.....
Dorota Widz-Szwarc
Główna Księgowa

Zarząd Spółki KRAKCHEMIA SA



.....
Andrzej Zdebski
Prezes Zarządu



.....
Włodzimierz Oprzędek
Wiceprezes Zarządu

Kraków, 9 listopada 2012 r.

Noty przedstawione na stronach 7-25 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego