



www.krakchemia.pl

KRAKCHEMIA S.A.

ul. Pilotów 10
31-462 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 3 MIESIĄCE 2017 ROKU**

- Kraków, 26 maja 2017 roku -

KRAKCHEMIA S.A.



z siedzibą w Krakowie, ul. Pilotów 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: 9 000 000 - opłacony w całości.

INDEKS DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPRAWOZDANIE Z ZYSKU LUB STRATY I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3 -
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4 -
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	5 -
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6 -
I. INFORMACJE OGÓLNE	7 -
2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁY 2016 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	13 -
12. AKTYWA NIEMATERIALNE	14 -
13. AKTYWA OBROTOWE	15 -
13.1 ZAPASY	15 -
14. AKTYWA FINANSOWE	15 -
14.1 AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	15 -
14.2 NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	16 -
14.3 POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY	17 -
14.4 ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	17 -
15. KAPITAŁ WŁASNY	18 -
15.1 KAPITAŁ ZAKŁADOWY	18 -
15.2 KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT	18 -
15.3 KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)	18 -
15.4 ZYSK ZATRZYMANY	18 -
15.5 ZMIANY W KAPITAŁE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	19 -
16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	19 -
16.1 KREDYTY I POŻYCZKI	19 -
16.2 ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	20 -
16.3 POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY	20 -
17. PODATEK ODROZCZONY	21 -
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	23 -
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	23 -
20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	24 -

SPRAWOZDANIE Z ZYSKU LUB STRATY I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

		Za okres 3 miesięcy	
		2017	2016
Przychody ze sprzedaży	3	85 641	121 194
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		(79 681)	(114 607)
Zysk / Strata brutto		5 960	6 587
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(3 629)	(4 180)
Koszty ogólnego zarządu	4	(1 793)	(1 808)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	5	(78)	(284)
Przychody/koszty z inwestycji	6	(6)	(4)
Zysk / Strata operacyjny		454	311
Przychody/koszty finansowe	7	(267)	(239)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		187	72
Podatek dochodowy bieżący		(88)	(116)
Podatek dochodowy odroczony	17	44	94
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej		143	50
Zysk / Strata netto		143	50
Inne składniki całkowitego dochodu :			
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego			
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(668)	606
Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	17	127	(115)
RAZEM inne składniki całkowitego dochodu, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego		(541)	491
Całkowite dochody		(398)	541
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom		143	50
Zysk / Strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	8	0,02	0,01
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom		(398)	541
Całkowite dochody na akcję, przypadające na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	8	(0,04)	0,06

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	10	7 965	8 177	8 819
Nieruchomości inwestycyjne	11	2 416	2 416	12 416
Aktywa niematerialne	12	11 082	11 122	11 067
Pozostałe aktywa finansowe rozliczane przez wynik finansowy	14.3	7 024	7 147	7 024
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	817	795	804
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14.1	17 814	18 481	15 336
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	124	124	125
Razem aktywa finansowe		17 938	18 605	15 461
Razem aktywa trwałe		47 242	48 262	55 591
Aktywa obrotowe				
Zapasy	13	31 055	30 585	29 455
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	74 470	73 196	96 463
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		104	157	186
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14.4	941	1 262	7 213
Razem aktywa finansowe		75 515	74 615	103 862
Razem aktywa obrotowe		106 570	105 200	133 317
RAZEM AKTYWA		153 812	153 462	188 908
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	15	74 251	74 649	82 718
Razem kapitał własny		74 251	74 649	82 718
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	16.1	134	170	222
Razem zobowiązania finansowe		134	170	222
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	1 744	1 893	1 495
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia		109	115	117
Razem zobowiązania długoterminowe		1 987	2 178	1 834
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16.2	55 691	49 167	59 076
Kredyty i pożyczki	16.1	21 660	27 458	45 141
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	16.3	223	10	137
Razem zobowiązania finansowe		77 574	76 635	104 354
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia		-	-	2
Razem zobowiązania krótkoterminowe		77 574	76 635	104 356
Razem zobowiązania		79 561	78 813	106 190
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		153 812	153 462	188 908

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

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 własnym z innych całkowitych docho- dów	Razem kapitały przypadające na akcjonariu- szy	Razem kapitał własny
	Nota	15.1	15.2	15.3	15.4	15.5		
Stan na 1 stycznia 2016 r.		9 000	3 000	26 170	41 217	2 790	82 177	82 177
Całkowity dochód za okres od 01-01-2016 r. do 31-03-2016 r.		-	-	-	50	491	541	541
Zmiany w okresie		-	-	-	50	491	541	541
Stan na 31 marca 2016 r.		9 000	3 000	26 170	41 267	3 281	82 718	82 718
Stan na 1 stycznia 2016 r.		9 000	3 000	26 170	41 217	2 790	82 177	82 177
Całkowity dochód za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.		-	-	-	(9 686)	2 158	(7 528)	(7 528)
Zmiany w okresie		-	-	-	(9 686)	2 158	(7 528)	(7 528)
Stan na 31 grudnia 2016 r.		9 000	3 000	26 170	31 531	4 948	74 649	74 649
Stan na 1 stycznia 2017 r.		9 000	3 000	26 170	31 531	4 948	74 649	74 649
Całkowity dochód za okres od 01-01-2017 r. do 31-03-2017 r.		-	-	-	143	(541)	(398)	(398)
Zmiany w okresie		-	-	-	143	(541)	(398)	(398)
Stan na 31 marca 2017 r.		9 000	3 000	26 170	31 674	4 407	74 251	74 251

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota	Za okres 3 miesięcy	
		2017	2016
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	20	5 959	3 774
Podatek dochodowy zapłacony		(36)	(651)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		5 923	3 123
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(235)	(121)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		-	2
Nabycie wartości niematerialnych		(23)	(427)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		(6)	(4)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		-	(202)
Odsetki otrzymane		187	207
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(77)	(545)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Spłata zobowiązań z tyt. leasingu finansowego		(47)	(140)
Odsetki zapłacone		(330)	(314)
Inne wydatki finansowe		(3)	(5)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(380)	(459)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie		5 466	2 119
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na początek okresu	14.4	(26 057)	(39 692)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na koniec okresu		(20 591)	(37 573)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

I. INFORMACJE OGÓLNE

KRAKCHEMIA S.A. z siedzibą w Krakowie ul. Pilotów 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 : 31-462 Kraków, ul. Pilotów 10
tel. : +48(12) 652 20 00
fax. : +48(12) 652 20 01
e-mail : hurt@krakchemia.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 357220430
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-192-35-62
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000217348
Kapitał zakładowy : 9 000 000,00zł.

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

Zarząd :

Prezes Zarządu - Andrzej Zdebski
Wiceprezes Zarządu - Włodzimierz Oprządek

Rada Nadzorcza :

Do dnia 28 kwietnia 2017 roku skład Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. przedstawiał się następująco:

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Jerzy Mazgaj
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Barbara Mazgaj
Sekretarz Rady Nadzorczej - Mariusz Wojdon
Członek Rady Nadzorczej - Marek Bestrzyński
Członek Rady Nadzorczej - Marek Hajbos

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało w dniu 28 kwietnia 2017 roku członów Rady Nadzorczej nowej kadencji w składzie pięcioosobowym. Rada Nadzorcza na swoim pierwszym posiedzeniu w dniu 22 maja 2017 roku dokonała wyboru Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Obecny skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Jerzy Mazgaj
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Barbara Mazgaj
Sekretarz Rady Nadzorczej - Anna Dubiel
Członek Rady Nadzorczej - Katarzyna Siedlecka-Hajbos
Członek Rady Nadzorczej - Michał Mierzejewski

KRAKCHEMIA SA notowana jest na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA.

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017 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. Sprawozdanie z zysku lub straty i innych całkowitych dochodów sporządza się z układzie pojedynczego sprawozdania, które podzielone jest na dwie części: zysk/strata netto oraz inne składniki całkowitego dochodu. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie funkcjonalnym, natomiast rachunek innych składników całkowitego dochodu według metody brutto.
4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej w ramach dwóch oddzielnych dokumentów: przepływy z działalności operacyjnej prezentowane począwszy od pozycji „zysku/ straty netto” oraz przepływy z pozostałych działalności.
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 2016 - dostępna jest na stronie internetowej: http://www.krakchemia.pl/uploads/Sprawozdanie_finance_za_2016.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 prezentowane kwoty przychodów i kosztów za okres obrotowy. Zasady rachunkowości przyjęte przy oszacowaniach i podczas sporządzania sprawozdania opisane są szczegółowo w treści sprawozdania.

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

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	
	2017	2016
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	19	54
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	85 586	121 109
Sprzedaż usług	36	31
Razem, przychody ze sprzedaży	85 641	121 194

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
- Koszty sprzedaży i marketingu	3 629	4 180
- Koszty ogólnego zarządu	1 793	1 808
Razem koszty	5 422	5 988

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	434	385
Koszty świadczeń pracowniczych	2 138	2 376
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(991)	(144)
Zużycie surowców i materiałów	279	309
Usługi obce	2 620	2 740
Podatki i opłaty	124	149
Pozostałe koszty	818	173
Razem koszty	5 422	5 988

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	-	2
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	(177)	(106)
Zysk/Strata na różnicach kursowych	75	(160)
Pozostałe zyski i straty	24	(20)
Razem	(78)	(284)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

6. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	(6)	(4)
<i>Przychody z tytułu wynajmu</i>	7	10
<i>Koszty z tytułu wynajmu</i>	(13)	(14)
Razem	(6)	(4)

7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Koszty odsetek:	(333)	(319)
- kredyty bankowe	(330)	(314)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(3)	(5)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	66	80
Razem	(267)	(239)

8. ZYSK NA AKCJE

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

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	142 436,50	50 096,93
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	9 000	9 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,02	0,01

Wyliczenia zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję

Spółka nie zaniechała działalności w I kwartale 2017 roku

- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w I kwartale 2017 roku = $142\,436,50\text{zł} / 9\,000\,000 = 0,02\text{zł}$
- strata z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w 2016 roku = $-9\,686\,281,44\text{zł} / 9\,000\,000 = -1,08\text{zł}$
- zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję w I kwartale 2016 roku = $50\,096,93\text{zł} / 9\,000\,000 = 0,01\text{zł}$

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku wynosi **9 000** tys.

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku wynosi **9 000** tys.

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

CAŁKOWITY DOCHÓD NA AKCJĘ

Podstawowy

	rok zakończony 31 grudnia	
	2017	2016
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	(398 516,92)	540 836,75
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	9 000	9 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	(0,04)	0,06

Rozwodniony

Zarówno w okresie sprawozdawczym 2017 roku jak też 2016 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 2016 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Przychody segmentu	121 194	10	121 204
Koszty działalności operacyjnej	(120 879)	(14)	(120 893)
Zysk operacyjny	315	(4)	311
Koszty finansowe netto	(239)		(239)
Zysk przed opodatkowaniem			72
Podatek dochodowy			(22)
Zysk netto roku obrotowego			50

Wyniki segmentów za 3 miesiące 2017 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Przychody segmentu	85 641	7	85 648
Koszty działalności operacyjnej	(85 181)	(13)	(85 194)
Zysk operacyjny	460	(6)	454
Koszty finansowe netto	(267)		(267)
Zysk przed opodatkowaniem			187
Podatek dochodowy			(44)
Zysk netto roku obrotowego			143

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31 marca 2016r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Aktywa	176 492	12 416	188 908
Zobowiązania	106 190	-	106 190

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 31 marca 2017r. przedstawiają się w sposób następujący:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Aktywa	151 396	2 416	153 812
Zobowiązania	79 561	-	79 561

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 31.12.2015 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	879	5 480	2 893	2 707	2 776	771	15 506
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(1 585)	(1 883)	(2 087)	(766)	-	(6 321)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2015 r.	879	3 895	1 010	620	2 010	771	9 185
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	879	3 895	1 010	620	2 010	771	9 185
Zakup	-	268	213	-	73	(615)	(61)
Zbycie	-	-	(11)	-	-	-	(11)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	46	-	-	46
Amortyzacja	-	(75)	(87)	(67)	(122)	-	(351)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	11	-	-	-	11
Wartość księgowa netto na 31 marca 2016 r.	879	4 088	1 136	599	1 961	156	8 819
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	879	3 895	1 010	620	2 010	771	9 185
Zakup	-	270	341	173	155	(542)	397
Zbycie	-	-	(29)	(181)	-	-	(210)
Likwidacja	-	-	(2)	-	-	-	(2)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	46	-	-	46
Amortyzacja	-	(309)	(375)	(273)	(495)	-	(1 452)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	29	182	-	-	211
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	-	2	-	-	-	2
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2016 r.	879	3 856	976	567	1 670	229	8 177
Stan na 31.12.2016 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	879	5 750	3 203	2 745	2 931	229	15 737
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(1 894)	(2 227)	(2 178)	(1 261)	-	(7 560)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2016 r.	879	3 856	976	567	1 670	229	8 177
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2017 r.	879	3 856	976	567	1 670	229	8 177
Zakup	-	-	12	4	29	115	160
Likwidacja	-	-	(1)	-	-	-	(1)
Amortyzacja	-	(75)	(99)	(72)	(126)	-	(372)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	-	1	-	-	-	1
Wartość księgowa netto na 31 marca 2017 r.	879	3 781	889	499	1 573	344	7 965

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
koszty sprzedaży i marketingu	252	249
koszty zarządu	120	102
Razem	372	351

Rozrachunki z tytułu sprzedaży i nabycia aktywów trwałych

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Zobowiązania umowne z tytułu nabycia aktywów trwałych	(14)	(89)	(337)
Zobowiązania/należności netto	(14)	(89)	(337)

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 Kamieniu Krajeńskim ustanowiono hipotekę kaucyjną w kwocie 5 000 tys. zł. celem zabezpieczenia kredytu w PeKaO SA. Na nieruchomości w Płocku ustanowiono hipotekę kaucyjną w kwocie 2 500 tys. zł. celem zabezpieczenia kredytu w PKO BP SA.

11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych wg stanu na 31.03.2017 roku przedstawia się następująco:

	Budynki	Zaliczka	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2016 r.	2 214	10 000	12 214
Zakup	202	-	202
Stan na 31 marca 2016 r.	2 416	10 000	12 416
Stan na 1 stycznia 2016 r.	2 214	10 000	12 214
Zwiększenia/zmniejszenia z tytułu wyceny do wartości godziwej	-	(10 000)	(10 000)
Zakup	202	-	202
Stan na 31 grudnia 2016 r.	2 416	-	2 416
Stan na 1 stycznia 2017 r.	2 416	-	2 416
Stan na 31 marca 2017 r.	2 416	-	2 416

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

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

12. AKTYWA NIEMATERIALNE

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Stan na 31.12.2015 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 329	335	9 074	664	14 402
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(3 392)	(335)	-	-	(3 727)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2015 r.	937	-	9 074	664	10 675
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	937	-	9 074	664	10 675
Zakup	74	-	-	352	426
Amortyzacja	(34)	-	-	-	(34)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2016 r.	977	-	9 074	1 016	11 067
Stan na 31.03.2016 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 403	335	9 074	1 016	14 828
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(3 426)	(335)	-	-	(3 761)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2016 r.	977	-	9 074	1 016	11 067
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	937	-	9 074	664	10 675
Zakup	162	1 087	-	(641)	608
Likwidacja	(3)	-	-	-	(3)
Amortyzacja	(161)	-	-	-	(161)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	3	-	-	-	3
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2016 r.	938	1 087	9 074	23	11 122
Stan na 31.12.2016 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 488	1 422	9 074	23	15 007
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(3 550)	(335)	-	-	(3 885)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2016 r.	938	1 087	9 074	23	11 122
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2017 r.	938	1 087	9 074	23	11 122
Zakup	-	-	-	22	22
Amortyzacja	(62)	-	-	-	(62)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2017 r.	876	1 087	9 074	45	11 082

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
koszty sprzedaży i marketingu	1	2
koszty zarządu	61	32
Razem	62	34

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.

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

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 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Towary	31 055	30 585	29 455
Zapasy razem	31 055	30 585	29 455

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	Za okres 3 miesięcy 2017	Za rok zakończony 31 grudnia 2016	Za okres 3 miesięcy 2016
Stan na początek okresu	102	83	83
Zwiększenie - utworzenie	-	53	-
Wykorzystanie	(9)	(34)	(6)
Stan na koniec okresu	93	102	77

Tytułem zabezpieczenia zaciągniętego kredytu na zapasach (towarach handlowych) ustanowiono cesję w kwocie 2 550 tys. zł. na rzecz BRE Bank oraz 35 000 tys. zł. na rzecz PKO BP.

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

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Stan na początek okresu	18 481	14 729	14 729
Zwiększenia	-	1 088	-
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	(667)	2 664	607
Stan na koniec okresu	17 814	18 481	15 336
Minus: część długoterminowa	(17 814)	(18 481)	(15 336)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	17 693	18 360	15 336
Papiery wartościowe nie notowane na giełdzie:			-
- Kapitałowe papiery wartościowe	121	121	-
	17 814	18 481	15 336

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

Na aktywach finansowych ustanowiono zabezpieczenie zobowiązań z tytułu faktoringu odwrotnego w wysokości 15 000tys. zł. na rzecz BOŚ SA

14.2 NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Należności handlowe	78 911	78 385	97 135
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(6 233)	(6 333)	(5 870)
Należności handlowe - netto	72 678	72 052	91 265
Pozostałe należności	661	827	4 487
Pozostałe należności - netto	661	827	4 487
Pożyczki udzielone podmiotom nie powiązanym	164	162	219
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	1 091	279	617
Razem należności	74 594	73 320	96 588
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(124)	(124)	(125)
Należności-część krótkoterminowa	74 470	73 196	96 463
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	124	124	125
Należności-część długoterminowa	124	124	125

Wartości bilansowe należności są zbliżone do wartości godziwej.

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

31-03-2017r. - 44 192 tys. zł, wykorzystany kredyt – 33 512 tys. zł; 31-12-2016r. 45 200 tys. zł wykorzystany kredyt – 36 731 tys. zł;

31-03-2016r. - 42 678 tys. zł, wykorzystany kredyt – 44 785 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Stan na początek okresu	6 333	5 791	5 791
- na należności handlowe	-	977	95
Razem zwiększenia odpisów	-	977	95
Razem zmniejszenia odpisów	(100)	(435)	(16)
Stan na koniec okresu	6 233	6 333	5 870

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Zaprezentowane powyżej wartości bilansowe należności handlowych i pozostałych należności przedstawiają wartość godziwą tych należności.

Utworzenie i rozwiązanie odpisów aktualizujących przeterminowane należności ujęto w rachunku zysku i strat w pozycji pozostałe przychody / koszty operacyjne.

14.3 POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Stan na początek okresu	7 147	7 150	7 150
Zwiększenia	64	263	-
Zmniejszenia	(187)	(266)	(126)
Stan na koniec okresu	7 024	7 147	7 024
Minus: część długoterminowa	(7 024)	(7 147)	(7 024)

Aktywa finansowe utrzymywane do daty wymagalności obejmują:

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Papiery wartościowe nie notowane na giełdzie:			
- Obligacje	7 024	7 147	7 024
	7 024	7 147	7 024

14.4 ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Środki pieniężne w kasie i w banku	941	1 262	4 211
Krótkoterminowe depozyty bankowe	-	-	3 001
w tym odsetki naliczone od depozytów	-	-	1
Środki pieniężne w drodze	-	-	1
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	941	1 262	7 213

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

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	941	1 262	7 212
Kredyt w rachunku bieżącym	(21 532)	(27 319)	(44 785)
	(20 591)	(26 057)	(37 573)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

15. KAPITAŁ WŁASNY

15.1 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Według stanu na dzień 31.03.2017 roku kapitał zakładowy spółki wynosi 9 000 tys. zł i składa się z w pełni opłaconych 9 000 000 akcji.

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2017 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 26.05.2017

Akcjonariusze	Liczba akcji i ich struktura w %		Liczba głosów na WZA i ich struktura w %	
ALMA MARKET S.A. W RESTRUKTURYZACJI	2 284 962,00	25,39%	2 284 962,00	25,39%
IPOPEMA 2 FIZAN	2 027 046,00	22,52%	2 027 046,00	22,52%
Jerzy Mazgaj	975 415,00	10,84%	975 415,00	10,84%
OFE PZU Złota Jesień	968 000,00	10,76%	968 000,00	10,76%
Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.*	841 563,00	9,35%	841 563,00	9,35%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	1 903 014,00	21,14%	1 903 014,00	21,14%
Ogólna liczba akcji spółki i głosów z nimi związanych	9 000 000	100,00%	9 000 000	100,00%

*Łącznie fundusze - QUERCUS Parasolowy SFIO, QUERCUS Absolute Return FIZ oraz QUERCUS Absolutnego Zwrotu FIZ, zarządzane przez QUERCUS TFI S.A.

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 2017 kapitał wynosi 3 000 tys. zł.

15.3 KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)

Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej wynosi 26 170 tys. zł.

15.4 ZYSK ZATRZYMANY

	Zyski pozosta- le	Zysk nie podzielony	Ogółem
Stan na 01.01.2016 r.	33 918	7 299	41 217
Zysk netto za okres od 01-01-2016 r. do 31-03-2016 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki	-	50	50
Stan na 31.03.2016 r.	33 918	7 349	41 267
 Stan na 01.01.2016 r.	 33 918	 7 299	 41 217
Zysk netto za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki	-	(9 686)	(9 686)
Podział zysku	7 299	(7 299)	-

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Stan na 31.12.2016 r.	41 217	(9 686)	31 531
Stan na 01.01.2017 r.	41 217	(9 686)	31 531
Zysk netto za okres od 01-01-2017 r. do 31-03-2017 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki	-	143	143
Stan na 31.03.2017 r.	41 217	(9 543)	31 674

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 01.01.2016 r.	2 790	2 790
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	606	606
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	(115)	(115)
Stan na 31.03.2016 r.	3 281	3 281
Stan na 01.01.2016 r.	2 790	2 790
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	2 664	2 664
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	(506)	(506)
Stan na 31.12.2016 r.	4 948	4 948
Stan na 01.01.2017 r.	4 948	4 948
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(668)	(668)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	127	127
Stan na 31.03.2017 r.	4 407	4 407

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

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	134	170	222
Razem długoterminowe	134	170	222
Krótkoterminowe			
Kredyty bankowe			
- kredyt w rachunku bieżącym	21 532	27 319	44 785
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	128	139	356
Razem krótkoterminowe	21 660	27 458	45 141

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Kredyty i pożyczki ogółem

	21 794	27 628	45 363
--	--------	--------	--------

Wszystkie kredyty są zaciągane w PLN w związku z czym struktura walutowa kredytów jest jednolita.

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

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Do 1 roku	21 660	27 458	45 141
Powyżej 1 roku	134	170	222
Razem	21 794	27 628	45 363

Efektywna stopa procentowa dla kredytów w rachunku bieżącym wynosiła:

mBankS.A. 31.03.2017: 2,88%; 31.12.2016: 2,50%; 31.03.2016: 2,41%;

PKO BP S.A. 31.03.2017: 2,96%; 31.12.2016: 2,89%; 31.03.2016: 2,85%;

Bank PeKaO S.A. 31.03.2017: 2,76%; 31.12.2016: 2,49%; 31.03.2016: 2,85%;

Bank BOŚ SA 31.03.2017: 2,91%; 31.12.2016: 2,90%;

Na dzień 31 marca 2017 r. Spółka dysponowała niewykorzystanymi, przyznanymi środkami kredytowymi w rachunku bieżącym w wysokości 6 488 tys. zł.; 31.03.2016: 4 915 tys. zł.

16.2 ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Zobowiązania handlowe	42 567	38 708	57 694
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	1 370	354	480
Pozostałe zobowiązania	11 138	9 474	278
Rozliczenia międzyokresowe	616	631	624
	55 691	49 167	59 076
Część krótkoterminowa	55 691	49 167	59 076

W pozycji pozostałe zobowiązania spółka prezentuje zobowiązania z tytułu faktoringu odwrotnego które na dzień 31-03-2017 wynosi 11 mln PLN.

16.3 POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY**POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE**

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Terminowe kontrakty walutowe			
- zabezpieczenie wartości godziwej (zobowiązanie)	(223)	(10)	(137)
	(223)	(10)	(137)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 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 I kwartale 2017 spółka zawarła kontrakty Forward na kwotę 33 301 tys. zł (7 389 tys. EUR; 447 tys. USD). Na dzień 31 marca spółka posiada otwarte transakcje na kwotę 12 878 tys. zł (1 636 tys. EUR; 404 tys. USD)

Na dzień 31-03-2017 w wyniku wyceny wartości godziwej otwartych transakcji Forward Spółka osiągnęła stratę w wysokości 223 tys. zł. Strata z tego tytułu prezentowana jest w sprawozdaniu z zysku lub straty i innych całkowitych dochodów w pozycji: pozostałe przychody / koszty operacyjne.

17. PODATEK ODRO CZONY

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Rezerwy utruty wartości	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2016 r.	52	693	745
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	60	60
(Obciążenie) / uznanie kapitału	(1)	-	(1)
Stan na 31 marca 2016 r.	51	753	804
Stan na 1 stycznia 2016 r.	52	693	745
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	50	50
Stan na 31 grudnia 2016 r.	52	743	795
Stan na 1 stycznia 2017 r.	52	743	795
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	-	26	26
(Obciążenie) / uznanie kapitału	(4)	-	(4)
Stan na 31 marca 2017 r.	48	769	817

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian wartości godziwej	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2016 r.	438	977	1 415
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	4	(38)	(34)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	114	114
Stan na 31 marca 2016 r.	442	1 053	1 495
Stan na 1 stycznia 2016 r.	457	317	1 415
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(11)	(17)	(28)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	506	506
Stan na 31 grudnia 2016 r.	446	806	1 893
Stan na 1 stycznia 2017 r.	446	806	1 893
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	5	(23)	(18)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	(131)	(131)
Stan na 31 marca 2017 r.	451	652	1 744

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 3 MIESIĄCE 2017 ROKU

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji po upływie 12 miesięcy	69	75	74
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	748	720	730
Razem aktywa	817	795	804

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	1 721	1 847	653
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	23	46	842
Razem zobowiązania	1 744	1 893	1 495
Saldo podatku odroczonego	927	1 098	691

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

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
Stan na początek okresu	1 098	670	670
Obciążenie wyniku finansowego (uznanie)	(44)	(78)	(94)
Powiększenie/zmniejszenie kapitału własnego	(127)	506	115
Stan na koniec okresu	927	1 098	691

Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu:

	Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2016 r.	(654)	(654)
Uznanie/obciążenie kapitału	(115)	(115)
Stan na 31 marca 2016 r.	(769)	(769)
Stan na 1 stycznia 2016 r.	(654)	(654)
Uznanie/obciążenie kapitału	(506)	(506)
Stan na 31 grudnia 2016 r.	(1 160)	(1 160)
Stan na 1 stycznia 2017 r.	(1 160)	(1 160)
Uznanie/obciążenie kapitału	127	127
Stan na 31 marca 2017 r.	(1 033)	(1 033)

Noty przedstawione na stronach 7-24 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

I Wynagrodzenie kluczowych członków kadry kierowniczej

Ogólna wartość wynagrodzeń i innych świadczeń osób zarządzających i nadzorujących

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Zarządzający	168	213
Nadzorujący	257	162

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Udzielone pożyczki, poręczenia i gwarancje:

	Stan na 2017-03-31	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-03-31
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 oraz z tytułu udzielonej pożyczki Fundacji Alma „Pokochaj Życie” w wysokości 135 tys PLN.

Innych wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek na 31 marca 2017 roku Spółka nie posiada.

20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 3 miesięcy	
	2017	2016
Zysk za okres	143	50
Korekty:	5 816	3 724
- Podatek dochodowy	45	23
- Amortyzacja środków trwałych	372	351
- Amortyzacja wartości niematerialnych	62	34
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	-	(2)
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	213	115
- Przychody z tytułu odsetek	(66)	(80)
- Koszty odsetek	333	319
- Wynik na działalności inwestycyjnej	6	4
Zmiany stanu kapitału obrotowego:		
- Zapasy	(470)	(599)
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	(1 272)	(6 564)
Rezerwy	(5)	(45)
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	6 598	10 168
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 959	3 774

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe



.....
Dorota Widz-Szwarc
Główna Księgowa

Zarząd Spółki KRAKCHEMIA SA



.....
Andrzej Zdebski
Prezes Zarządu



.....
Włodzimierz Oprządek
Wiceprezes Zarządu

Kraków, 26 maja 2017 r.