





**Skrócone skonsolidowane
sprawozdanie finansowe
za okres
od 01.01.2016
do 30.09.2016**

GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA

SPIS TREŚCI

SKONSOLIDOWANY BILANS.....	4
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	6
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM.....	7
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	9
BILANS ALCHEMIA S.A.....	10
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ALCHEMIA S.A.....	11
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ALCHEMIA S.A.....	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM ALCHEMIA S.A.....	13
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	15
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2016 - 30.09.2016	16
1. INFORMACJE OGÓLNE.....	16
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ORAZ ZASADY RACHUNKOWOŚCI.....	17
2.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA.....	17
2.2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI.....	17
2.3. KOREKTY BŁĘDÓW ORAZ ZMIAN RACHUNKOWOŚCI.....	19
3. ZNACZĄCE ZDARZENIA I TRANSAKCJE.....	19
4. ZYSK NA AKCJE	20
5. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI.....	20
6. SEGMENTY OPERACYJNE.....	20
7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE.....	23
8. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE.....	24
9. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW.....	25
10. KAPITAŁ PODSTAWOWY.....	25
11. PROGRAM PŁATNOŚCI AKCJAMI	25
12. DYWIDENDY.....	25
13. EMISJA I WYKUP PAPIERÓW DŁUŻNYCH	26
14. NARUSZENIE POSTANOWIEŃ UMÓW.....	26
15. REZERWY.....	26
16. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I ZABIEZIECZENIANA MAJĄTKU	26
17. POŁĄCZENIE JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH.....	26
18. WARTOŚĆ FIRMY	26
19. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA.....	27
20. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI.....	27
21. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM.....	28
22. INNE ZNACZĄCE ZMIANY AKTYWÓW, ZOBOWIĄZAŃ, PRZYCHODÓW I KOSZTÓW.....	28
23. INNE INFORMACJE WYMAGANE PRZEPISAMI.....	28
24. INSTRUMENTY FINANSOWE	29
25. POZOSTAŁE INF. WYMAGANE PRZEPISAMI	30

SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPA KAPITAŁOWA ALCHEMIA

AKTYWA	30.09.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe	428 804	448 801
Wartość firmy	27 081	27 081
Wartości niematerialne	1 814	1 984
Rzeczowe aktywa trwałe	395 877	415 752
Nieruchomości inwestycyjne	722	1 010
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	2 255	2 353
Długoterminowe aktywa finansowe	1	1
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	4
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 050	617
Aktywa obrotowe	417 385	370 161
Zapasy	174 270	157 068
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	193 536	183 028
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	39 339	22 941
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 533	942
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 707	6 182
Aktywa razem	846 189	818 962
PASYWA	30.09.2016	31.12.2015
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		
Kapitał podstawowy	260 000	260 000
Akcje własne (-)	-61 534	-46 186
Kapitał zapasowy – agio	646	646
Kapitał zapasowy	96 208	96 208
Pozostałe kapitały	135 000	135 000
Zyski zatrzymane	129 103	162 045
Wynik finansowy	2 060	-32 942
Kapitał własny	561 483	574 771
Zobowiązania długoterminowe	37 314	36 727
Kredyty, pożyczki, inne zobowiązania finansowe	824	2 059
Leasing finansowy	209	527
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 037	26 387
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	7 057	7 534
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187	220
Zobowiązania krótkoterminowe	247 392	207 464
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	142 616	107 043
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Kredyty, pożyczki, inne zobowiązania finansowe	96 214	89 226
Leasing finansowy	863	1 025
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	4 882	7 301
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	2 732	2 772
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	97
Zobowiązania razem	284 706	244 191
Pasywa razem	846 189	818 962

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GRUPA KAPITAŁOWA ALCHEMIA

	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.07.2015 do 30.09.2015
Działalność kontynuowana	3 kwartały 2016	3 kwartał 2016	3 kwartały 2015	3 kwartał 2015
Przychody ze sprzedaży	573 875	195 401	673 783	202 178
Koszt własny sprzedaży	-532 335	-183 667	-650 062	-197 776
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	41 540	11 734	23 721	4 402
Koszty sprzedaży	-19 628	-7 181	-20 651	-6 633
Koszty ogólnego zarządu	-22 209	-6 898	-23 557	-7 275
Pozostałe przychody operacyjne	4 727	577	6 846	1 633
Pozostałe koszty operacyjne	-2 111	-325	-2 088	-523
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)	0	0	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 319	-2 093	-15 729	-8 396
Przychody finansowe	6 835	3 286	7 026	-558
Koszty finansowe	-3 565	-1 702	-8 978	316
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-98	-27	-141	-48
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 491	-536	-17 822	-8 686
Podatek dochodowy	-3 431	-1 099	1 319	-45
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 060	-1 635	-16 503	-8 731
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności				
Zysk (strata) netto	2 060	-1 635	-16 503	-8 731
Zysk (strata) netto przypadający:	2 060	-1 635	-16 503	-8 731
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 060	-1 635	-16 503	-8 731
- akcjonariuszom mniejszościowym				

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (PLN)

	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
<i>z działalności kontynuowanej</i>		
- podstawowy	0,01	-0,09
- rozwodniony	0,01	-0,09
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
- podstawowy	0,01	-0,09
- rozwodniony	0,01	-0,09

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPA KAPITAŁÓWA ALCHEMIA

	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
Zysk (strata) netto	2 060	-16 503
Inne całkowite dochody		
1. Pozycje, które w przyszłości nie zostaną zreklasifikowane do rachunku zysków i strat:	0	0
Przeszacowanie rzeczowych aktywów trwałych		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:		
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego		
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:		
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego		
- kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych		
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych		
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Pozycje, które mogą w przyszłości zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat:	0	0
Przeszacowanie rzeczowych aktywów trwałych		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:		
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego		
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:		
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego		
- kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych		
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych		
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności		
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych		
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu		
Całkowite dochody	2 060	-16 503
Całkowite dochody przypadające:		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 060	-16 503
- akcjonariuszom mniejszościowym		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPA KAPITAŁOWA ALCHEMIA

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy - agio	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	260 000	-46 186	646	96 208	135 000	162 045	- 32 942	574 771	0,00	574 771
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości										
Korekta błędu podstawowego										
Saldo po zmianach	260 000	-46 186	646	96 208	135 000	162 045	- 32 942	574 771	0,00	574 771
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2016 roku										
Emisja akcji										
Umorzenie akcji								0		0
Nabycie akcji własnych w celu umorzenia lub odsprzedaży		-15 348						-15 348		-15 348
Sprzedaż akcji własnych										
Transakcje z mniejszością										
Dywidendy										
Przekazanie wyniku finansowego						-32 942	32 942	0		0
Podział wyniku Emitenta										0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego										0
Utworzenie kapitału rezerwowego w związku z zamiarem skupu akcji własnych										0
Pozostałe zmiany										0
Razem transakcje z właścicielami		-15 348	0	0	0	-32 942	32 942	0		0
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku							2 060	2 060		2 060
Inne całkowite dochody:										
Przeszacowanie środków trwałych										
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży										
Instrumenty zabezpieczające przepływy śr. pieniężnych										
Różnice kurs. z wyceny jedn. działających za granicą										
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych										
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności										
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych										
Razem całkowite dochody							2 060	2 060		2 060
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)										
Saldo na dzień 30.09.2016 roku	260 000	-61 534	646	96 208	135 000	129 103	2 060	561 483	0,00	561 483

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPA KAPITAŁOWA ALCHEMIA

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy - agio	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	260.0000	-11.137	646	94.806	120.830	162.269	15 348	642 762	0,00	642 762
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości										
Korekta błędu podstawowego										
Saldo po zmianach	260.0000	-11.137	646	94.806	120.830	162.269	15 348	642 762	0,00	642 762
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2015 roku										
Emisja akcji										
Umorzenie akcji								0		0
Nabycie akcji własnych w celu umorzenia lub odsprzedaży		-28 326						-28 326		-28 326
Sprzedaż akcji własnych										
Transakcje z mniejszością										
Dywidendy										
Przekazanie wyniku finansowego						15 348	-15 348			0
Podział wyniku Emitenta				16 197		-16 197				0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego				85 830	-85 830					0
Utworzenie kapitału rezerwowego w związku z zamiarem skupu akcji własnych				-100 000	100 000					0
Pozostałe zmiany				-625		625				0
Razem transakcje z właścicielami		-28 326	0	1 402	14 170	-224	-15 348	-28 326		-28 326
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2015 roku							- 16 503	- 16 503		- 16 503
Inne całkowite dochody:										
Przeszacowanie środków trwałych										
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży										
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych										
Różnice kursowe z wyceny jednostek dzia.za granicą										
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych										
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności										
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych										
Razem całkowite dochody							- 16 503	- 16 503		- 16 503
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)										
Saldo na dzień 30.09.2015 roku	260.000	-39 463	646	96 208	135 000	162 045	- 16 503	597 933	0,00	597 933

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPA KAPITAŁOWA ALCHEMIA

	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 490	-17 822
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	29 401	29 783
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	188	338
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	6 065	3 184
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnej		
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-78	-125
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów fin. (innych niż instrumenty pochodne)	-3	-5 492
Koszty odsetek	2 488	2 951
Przychody z odsetek i dywidend	-322	-1
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	98	141
Korekty razem	25 707	30 779
Zmiana stanu zapasów	-17 202	49 430
Zmiana stanu należności	-10 636	9 987
Zmiana stanu zobowiązań	35 741	-28 104
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-5 315	-2 574
Inne korekty	-313	-293
Zmiany w kapitale obrotowym	2 275	28 446
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	87	184
Zapłacony podatek dochodowy	-795	-293
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	32 764	41 294
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-6	-93
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-10 352	-8 788
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	813	12 577
Wydatki na nabycie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu/sprzed	-10 012	-10 000
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	0	19 034
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Otrzymane odsetki	1	1
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 556	12 731
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Nabycie akcji własnych	-15 348	-28 326
Sprzedaż akcji własnych	0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	10 446	0
Splaty kredytów i pożyczek	-4 694	-22 049
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-480	-2 249
Odsetki zapłacone	-2 073	0
Inne wpływy finansowe	6	0
Inne wydatki finansowe	-640	-380
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-12 683	-53 004
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	525	1 021
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	6 182	4 850
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	6 707	5 871

BILANS ALCHEMIA S.A.

AKTYWA	30.09.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe	473 326	487 860
Wartości niematerialne	1 665	1 806
Rzeczowe aktywa trwałe	224 169	242 862
Nieruchomości inwestycyjne	174	174
Należności długoterminowe	4 300	0
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	243 018	243 018
Aktywa obrotowe	317 038	292 563
Zapasy	102 317	96 137
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	172 333	171 232
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	39 339	22 941
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 970	519
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 079	1 734
Aktywa razem	790 364	780 423
PASYWA	30.09.2016	31.12.2015
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:		
Kapitał podstawowy	260 000	260 000
Kapitał zapasowy – agio	646	646
Kapitał rezerwowy	135 000	135 000
Kapitał zapasowy	96 208	96 208
Akcje własne (-)	-61 534	-46 186
Zyski zatrzymane	159 061	167 356
Wynik finansowy	-5 274	-8 295
Kapitał własny	584 107	604 729
Zobowiązania długoterminowe	13 062	11 310
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 290	10 538
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	772	772
Leasing finansowy	0	0
Kredyty, pożyczki, inne	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	193 195	164 384
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	108 341	88 760
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	79 805	69 816
Leasing finansowy	0	0
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	2 382	3 472
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	2 632	2 301
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35	35
Zobowiązania razem	206 257	175 694
Pasywa razem	790 364	780 423

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ALCHEMIA S.A.

	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.07.2015 do 30.09.2015
Działalność kontynuowana	3 kwartały 2016	3 kwartał 2016	3 kwartały 2015	3 kwartał 2015
Przychody ze sprzedaży	447 922	145 564	490 718	148 976
Koszt własny sprzedaży	-434 141	-142 570	-481 560	-147 790
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	13 781	2 995	9 158	1 186
Koszty sprzedaży	-12 874	-4 368	-13 606	-4 438
Koszty ogólnego zarządu	-10 021	-2 886	-11 037	-3 389
Pozostałe przychody operacyjne	3 884	675	5 906	1 306
Pozostałe koszty operacyjne	-1 866	-359	-2 323	-823
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-7 095	-3 943	-11 902	-6 158
Przychody finansowe	6 457	3 675	18 080	- 723
Koszty finansowe	-2 883	-1 377	-6 341	486
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 522	-1 646	- 163	-6 395
Podatek dochodowy	-1 752	-802	671	- 150
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	- 5 274	-2 448	508	- 6 545
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	- 5 274	-2 448	508	- 6 545
Zysk (strata) netto przypadający:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	- 5 274	-2 448	508	- 6 545
- akcjonariuszom mniejszościowym				

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	-0,03	0,003
- rozwodniony	-0,03	0,003
z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
- podstawowy	-0,03	0,003
- rozwodniony	-0,03	0,003

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ALCHEMIA S.A.

	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
Zysk (strata) netto	- 5 274	508
Inne całkowite dochody		
1. Pozycje, które w przyszłości nie zostaną zreklasyfikowane do rachunku zysków i strat:	0	0
Przeszacowanie rzeczowych aktywów trwałych Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży: - dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych: - dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego - kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Pozycje, które mogą w przyszłości zostać zreklasyfikowane do rachunku zysków i strat:	0	0
Przeszacowanie rzeczowych aktywów trwałych Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży: - dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych: - dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego - kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych		
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	0	0
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Całkowite dochody	- 5 274	508
Całkowite dochody przypadające:		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	- 5 274	508
- akcjonariuszom mniejszościowym	0	0

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ALCHEMIA S.A.

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy - agio	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy	Razem	
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	260 000	-46 186	646	96 208	135 000	167 356	-8 295	604 729	604 729
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości Korekta błędu podstawowego									
Saldo po zmianach	260 000	-46 186	646	96 208	135 000	167 356	-8 295	604 729	604 729
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2016 roku									
Emisja akcji									
Umorzenie akcji									
Nabycie akcji własnych w celu odsprzedaży		-15 348						-15 348	-15 348
Sprzedaż akcji własnych									
Transakcje z mniejszością									
Dywidendy									
Przekazanie wyniku finansowego						-8 295	8 295	0	0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego									
Utworzenie kapitału rezerwowego w związku z zamiarem skupu akcji własnych									
Razem transakcje z właścicielami	0	-15 348		0	0	-8 295	8 295	-15 348	-15 348
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku							-5 274	-5 274	-5 274
Inne całkowite dochody:									
Przeszacowanie środków trwałych									
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży									
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków Pieniężnych									
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za Granicą									
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych									
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności									
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych									
Razem całkowite dochody							-5 274	-5 274	-5 274
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)									
Saldo na dzień 30.09.2016 roku	260 000	-61 534	646	96 208	135 000	159 061	-5 274	584 107	584 107

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ALCHEMIA S.A.

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy - agio	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy	Razem	
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	260 000	-11 137	646	94 181	120 830	165.749	17 804	648 073	648 073
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości Korekta błędu podstawowego									
Saldo po zmianach	260 000	-11 137	646	94 181	120 830	165.749	17 804	648 073	648 073
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2015 roku									
Emisja akcji									
Umorzenie akcji									
Nabycie akcji własnych w celu odsprzedaży		-28 326						-28 326	-28 326
Sprzedaż akcji własnych									
Transakcje z mniejszością									
Dywidendy									
Przekazanie wyniku finansowego				16 197		1 607	-17 804		0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego				85 830	-85 830				0
Utworzenie kapitału rezerwowego w związku z zamiarem skupu akcji własnych				-100 000	100 000				0
Razem transakcje z właścicielami	0	-28 326		2 027	14 170	1 607	-17 804	-28 326	-28 326
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2015 roku							508	508	508
Inne całkowite dochody:									
Przeszacowanie środków trwałych									
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży									
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków Pieniężnych									
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za Granicą									
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych									
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności									
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych									
Razem całkowite dochody							508	508	508
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)									
Saldo na dzień 30.09.2015 roku	260 000	-39 463	646	96 207	135 000	167 356	508	620 254	620 254

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ALCHEMIA S.A.

	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 522	-163
Korekty:		
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	21 472	21 863
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	144	273
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	-6 065	3 184
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnej	-33	-261
Zysk/strata ze sprzedaży środków trwałych	0	-5 413
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	2 157	2 287
Koszty odsetek	-321	-12 613
Przychody z odsetek i dywidend		
Korekty razem	17 354	9 320
Zmiana stanu zapasów	-6 180	9 873
Zmiana stanu należności	-8 659	33 474
Zmiana stanu zobowiązań	19 684	-24 784
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-2 210	-242
Pozostałe zmiany	0	0
Zmiany w kapitale obrotowym	2 635	18 321
Zapłacony podatek dochodowy	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 467	27 478
Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-5	-88
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-3 524	-5 058
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	729	3 157
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	0	0
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych	-10 012	-10 000
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	0	18 954
Otrzymane dywidendy	3 258	177
Otrzymane odsetki	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 554	7 142
Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
Nabycie akcji własnych	-15 348	-28 326
Wpływ ze sprzedaży akcji własnych	0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	9 989	0
Spłaty kredytów i pożyczek	0	-4 152
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0	-1 035
Odsetki zapłacone	-1 657	-1 876
Inne wpływy/wydatki finansowe	-552	-411
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7 568	-35 800
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-655	-1 180
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek Okresu	1 734	2 776
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 079	1 596

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30 WRZESIEŃ 2016 ROKU

Oświadczenie Zarządu

Niniejszym Zarząd ALCHEMIA S.A oświadcza, że według najlepszej wiedzy prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 roku oraz dane porównywalne obejmujące okres od 01.01.2015 do 30.09.2015 roku i dane dotyczące bilansu na 31.12.2015 sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez Unię Europejską i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej ALCHEMIA oraz jej wynik finansowy. Prezentowany raport zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć, a także sytuację Grupy Kapitałowej oraz opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

1. Informacje ogólne

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej ALCHEMIA [dalej zwana „Grupą Kapitałową”, „Grupą”] jest ALCHEMIA S.A. [dalej zwana „Spółką dominującą”]. Spółka dominująca ALCHEMIA S.A. została utworzona w dniu 15.11.1991 roku na podstawie Aktu Notarialnego Rep. A Nr 10680/91 sporządzonego w IKN nr 18 w Warszawie. Spółka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawa - XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000003096. Spółce dominującej ALCHEMIA S.A. nadano numer statystyczny REGON 530544669. Siedziba Spółki dominującej mieści się przy ul. Jagiellońskiej 76, 03-301 Warszawa.

Strategia Emitenta i Grupy Kapitałowej ALCHEMIA zakłada dalsze wzmocnienie pozycji stworzonego wokół Alchemii Polskiego Koncernu Rurowego, koncentrując się przede wszystkim na produkcji szerokiej gamy rur oraz innych specjalistycznych wyrobów stalowych. Chcemy wykorzystać powiększoną skalę działania do poprawy rentowności przy jednoczesnym wykorzystaniu efektów synergii występujących między naszymi spółkami. Celem jest dobre zarządzanie i umacnianie pozycji Polskiego Koncernu Stalowego przyjaznego środowisku oraz zwiększanie sprzedaży produktów z tzw. wartością dodaną, głównie dla branży energetycznej oraz OCTG.

W 2016 roku Grupa Kapitałowa Alchemia koncentruje się na podniesieniu konkurencyjności rur na rynku zwłaszcza wysokospecjalistycznych głównie dla na rynku branży energetycznej oraz OCTG. Grupa Kapitałowa zamierza w pełni wykorzystać szansę jaka otwiera się przed branżą hutniczą, tj. tak wiele innych sektorów gospodarki będzie mogła stać się beneficjentem środków pochodzących z Unii Europejskiej.

Alchemia S.A. - Przedmiotem działalności Emitenta jest działalność produkcyjna zlokalizowana w wyodrębnionych Oddziałach produkcyjnych w trzech lokalizacjach tj. Chorzów, Zawadzkie i Częstochowa oraz działalność handlowa polegająca na dostarczaniu kontrahentom wyprodukowanych rur stalowych bez szwu walcowanych na gorąco we wszystkich zakresach charakteryzujących się wysoką jakością oraz wszelkich innych elementów związanych z realizacją projektów stalowych oraz sprzedaży wlewków produkowanych z Oddziału Stalownia Batory w Chorzowie. Alchemia S.A. posiada wszelkie certyfikaty i dopuszczenia jakościowe, które pozwalają jej oferować i sprzedawać swoje wyroby praktycznie na wszystkich rynkach świata.

Alchemia S.A. Oddział Walcownia Rur Batory w Chorzowie oraz Alchemia S.A. Oddział Stalownia Batory w Chorzowie przejął tradycje hutnicze Spółki Huty Batory w zakresie produkcji wlewków konwencjonalnych w ponad 300 gatunkach stali zwykłych i jakościowych oraz produkcji rur stalowych bez szwu o średnicach od 219 do 508 mm.

Alchemia S.A. Oddział Rurexpol w Częstochowie przejął tradycje hutnicze Spółki Rurexpol w zakresie produkcji wysokiej jakości rur bez szwu o średnicach od 121 do 298 mm.

Alchemia S.A. Oddział Walcownia Rur Andrzej w Zawadzkiem przejął tradycje hutnicze Spółki Walcownia Rur Andrzej w zakresie produkcji rur stalowych gorącowalcowanych bez szwu o średnicach od 21 do 114 mm.

Huta Bankowa Sp. z o.o. - Główną działalnością spółki jest produkcja wyrobów walcowanych i kuto-walcowanych. Głównymi wyrobami wydziału walcowni wyrobów długich gorącowalcowanych są pręty i profile grube, a także kątowniki oraz półwyroby dla kuźni i rurowni. Huta Bankowa Sp. z o.o. wytwarza również szeroką gamę obręczy kolejowych, pierścieni kuto walcowanych bez szwu o przekroju prostokątnym lub profilowanym przeznaczonych na rynek polski, a także na rynki zagraniczne.

Kuźnia Batory Sp. z o.o. zajmuje się przede wszystkim produkcją wyrobów kutych z około 170 gatunków stali, od gatunków konstrukcyjnych węglowych i stopowych poprzez wyroby ze stali narzędziowych do pracy na gorąco i na zimno - włącznie ze stalami szybko tnącymi, aż do stali nierdzewnych (kwas- i żaroodpornych) i innych stopów.

Huta Batory Sp. z o.o. w likwidacji zajmowała się usługami laboratoryjnymi oraz pozostałymi usługami świadczonymi na rzecz podmiotów gospodarczych. W dniu 22.10.2014 r. NWZ podjęło decyzję o likwidacji spółki.

Rurexpol Sp. z o.o. - podstawową działalnością spółki jest świadczenie usług laboratoryjnych na rzecz podmiotów gospodarczych.

Walcownia Rur Andrzej Sp. z o.o. - podstawową działalnością spółki jest świadczenie usług laboratoryjnych na rzecz podmiotów gospodarczych.

Laboratoria Badań Batory Sp. z o.o. - Spółka zajmuje się przede wszystkim wykonywaniem badań w zakresie właściwości metali oraz świadczenia usług laboratoryjnych na rzecz podmiotów gospodarczych.

Szerszy opis działalności prowadzonej przez Grupę Kapitałową ALCHEMIA został przedstawiony w załączniku do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego - segmenty operacyjne i geograficzne.

Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 30 września 2016 roku została objęta Spółka dominująca oraz następujące spółki zależne:

Nazwa spółki zależnej	Siedziba	Udział Grupy w kapitale:	
		30.09.2016	31.12.2015
Huta Batory Sp. z o.o. w likwidacji	41-506 Chorzów ul. Dyrekcyjna 6	100 %	100 %
Huta Bankowa Sp. z o.o.	41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Sobieskiego 24	100 %	100 %
Kuźnia Batory Sp. z o.o.	41-506 Chorzów ul. Stalowa 1	100 %	100 %
Laboratoria Badań Batory Sp. z o.o.	41-506 Chorzów ul. Dyrekcyjna 6	100 %(*)	100 %(*)
Rurexpol Sp. z o.o.	42-207 Częstochowa ul. Trochimowskiego 27	100 %	100 %
Walcownia Rur Andrzej Sp. z o.o.	47-120 Zawadzkie ul. Lubliniecka 12	100 %	100 %

(*)udział bezpośredni i pośredni przez jednostkę zależną Huta Batory Sp. z o.o. w likwidacji

Wszystkie ww. spółki zależne zostały objęte konsolidacją metodą pełną.

Jednocześnie na dzień 30 września 2016 r. spółka zależna Huta Bankowa Sp. z o.o. posiada 3.085 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł w RAPZ Sp. z o.o. (co stanowi 42, 67% jej kapitału zakładowego).

W skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2016 udziały w spółce stowarzyszonej RAPZ Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej ul. Sienkiewicza 14 zostały wycenione metodą praw własności.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej dnia 09.11.2016 roku.

2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

2.1. Podstawa sporządzenia

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ALCHEMIA obejmuje okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2016 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Dla pełniejszego zrozumienia sytuacji finansowej oraz majątkowej Grupy zamieszczono dodatkowo jako dane za okresy porównywalne skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 oraz skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2015.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za rok 2015.

Walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości z wyłączeniem Huta Batory sp. z o.o. w likwidacji. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego

sprawozdania finansowego do publikacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej ALCHEMIA z wyłączeniem Huta Batory sp. z o.o. w likwidacji.

2.2. Zasady rachunkowości

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Alchemia za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku wraz ze zmianami zasad rachunkowości obowiązującymi od 01.01.2016 wynikającymi z MSR prezentowanych poniżej.

Zmiany standardów i interpretacji

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2016

Następujące zmiany do istniejących standardów opublikowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz zatwierdzone przez UE weszły w życie od początku 2016 roku:

- **Zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”** – Rozliczanie nabycia udziałów we wspólnych operacjach - zatwierdzone w UE w dniu 24 listopada 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień - zatwierdzone w UE w dniu 18 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 38 „Aktywa niematerialne”** – Wyjaśnienia na temat akceptowalnych metod amortyzacyjnych - zatwierdzone w UE w dniu 2 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 41 „Rolnictwo”** – Rolnictwo: uprawy roślinne - zatwierdzone w UE w dniu 23 listopada 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”** – Programy określonych świadczeń: składki pracownicze - zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe”** – Metoda praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych - zatwierdzone w UE w dniu 18 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie).
- **Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012)”** – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 2, MSSF 3, MSSF 8, MSSF 13, MSR 16, MSR 24 oraz MSR 38) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa – zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 lub po tej dacie),
- **Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2012-2014)”** – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 5, MSSF 7, MSR 19 oraz MSR 34) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa - zatwierdzone w UE w dniu 15 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 lub po tej dacie).

W/w standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miały istotnego wpływu na dotychczas stosowaną politykę rachunkowości Grupy.

Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie:

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów wydane przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów oraz zmian do standardów, które według stanu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- **MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- **MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14,
- **MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz późniejsze zmiany (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- **MSSF 16 „Leasing”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnienia na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- **Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”** – Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od niezrealizowanych strat (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie).

Według szacunków jednostki, w/w standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez jednostkę na dzień bilansowy

Jednocześnie nadal poza regulacjami przyjętymi przez UE pozostaje rachunkowość zabezpieczeń portfela aktywów i zobowiązań finansowych, których zasady nie zostały zatwierdzone do stosowania w UE.

Według szacunków jednostki, zastosowanie rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych według **MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”** nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby przyjęte do stosowania na dzień bilansowy.

2.3. Korekty błędów oraz zmiana zasad rachunkowości

W okresie styczeń - wrzesień 2016 roku nie wystąpiły korekty błędów oraz zmiany zasad rachunkowości.

3. Znaczące zdarzenia i transakcje

- 3.1. W okresie od dnia 25 czerwiec 2015 r. do dnia 18 marca 2016 r. Emitent oraz spółki Huta Bankowa Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej (dalej zwana: „HBN”) oraz Kuźnia Batory Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (dalej zwana: „KBT”) (podmioty 100% zależne od Emitenta) zawarły z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej zwany: Bankiem) aneksy do umów kredytowych. Łączna wartość umów kredytowych, łącznie spełniających kryteria umowy znaczącej, wynosi 70.884.946 PLN. Ostatnią zawartą umową jest aneks z dnia 18 marca 2016 r. zawarty pomiędzy KBT oraz Bankiem do umowy o kredyt z dnia 19 marca 2012 r. Na mocy ww. aneksu ustalono nowy termin spłaty kredytu na dzień 19 marca 2017 r. Szczegółowe informacje w tym zakresie zostały zamieszczone w raporcie bieżącym nr 11/2016 z 18 marca 2016 r.
- 3.2. W dniu 31 maja 2016 r. Emitent poinformował, iż w okresie od dnia 25 czerwca 2015 r. do dnia 31 maja 2016 r. Emitent oraz spółki Huta Bankowa Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej dalej zwana: "HBN" oraz Kuźnia Batory Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie dalej zwana: "KBT" podmioty 100% zależne od Emitenta, zawarły z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie dalej zwany: Bankiem aneksy do umów kredytowych. Łączna wartość umów kredytowych, łącznie spełniających kryteria umowy znaczącej, wynosi 60.884.946 PLN. Ostatnią zawartą umową jest aneks z dnia 31 maja 2016 r. zawarty pomiędzy Emitentem oraz Bankiem do umowy o kredyt z dnia 18 marca 2013 r. Na mocy ww. aneksu ustalono nowy termin spłaty kredytu na dzień 31 maja 2017 r. oraz zmniejszono limit kredytu o 10.000.000 PLN. Szczegółowe informacje w tym zakresie zostały zamieszczone w raporcie bieżącym nr 14/2016 z 31 maja 2016 r.
- 3.3. W dniu 27 czerwca 2016 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Alchemia S.A. podjęło uchwały powołujące, na kolejną pięcioletnią kadencję członków organu nadzorującego Spółkę, następujące osoby:
- Pan Wojciech Zymek
 - Pan Arkadiusz Krężel
 - Pan Mirosław Kutnik
 - Pan Dariusz Jarosz
 - Pan Jarosław Antosik
- 3.4. W okresie bilansowym Emitent realizował program skupu akcji własnych w celu umorzenia lub odsprzedaży, przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta uchwałą nr 18/2015 z dnia 17 czerwca 2015 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabycia akcji własnych Alchemia S.A w celu umorzenia lub w celu odsprzedaży.

4. Zysk na akcję

Podstawowy zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w okresie 9 miesięcy.

Wyszczególnienie	od 01.01 do 30.09.2016	od 01.01 do 30.09.2015
Działalność kontynuowana		
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu Dominującego	2 060	-16 503
Średnia ważona liczba akcji zwykłych szt.	189 791 577	194 022 222
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej (PLN)	0,01	-0,09
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu Dominującego		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności zaniechanej (PLN)	0	0
Działalność kontynuowana i zaniechana		
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu Dominującego	2 060	-16 503
Średnia ważona liczba akcji zwykłych szt.	189 791 577	194 022 222
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności ogółem (PLN)	0,01	- 0,09

5. Sezonowość działalności

W Grupie Kapitałowej Alchemia zjawisko sezonowości sprzedaży jest nieznaczne, ze względu na fakt, że spółki Grupy Kapitałowej realizuje swoje przychody głównie poprzez konkretne zamówienia składane przez odbiorców. Obserwuje się iż w okresie od 15 listopada do około 15 lutego następuje nieznaczny spadek przychodów głównie w segmencie operacyjnym rury i wlewki stalowe. Najbardziej efektywnymi miesiącami dla oferowanych produktów przez Grupę Kapitałową są miesiące luty-czerwiec oraz wrzesień-październik, zarówno na rynku krajowym, europejskim jak i światowym.

6. Segmenty operacyjne

Przy wyodrębnianiu segmentów operacyjnych Zarząd kieruje się liniami produktowymi, które reprezentują główne usługi oraz wyroby dostarczane przez Grupę Kapitałową. Każdy z segmentów jest zarządzany odrębnie w ramach danej linii produktowej, z uwagi na specyfikę świadczonych usług / wytwarzanych wyrobów wymagających odmiennych technologii, zasobów oraz podejścia do realizacji.

Grupa Kapitałowa dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:

- rury i wlewki stalowe,
- badania i analizy techniczne,
- wyroby kute,
- usługi przetwórstwa stali,
- wyroby walcowane długie,
- pierścienie kuto-walcowane,
- pozostałe.

Zgodnie z MSSF 8 wyniki segmentów operacyjnych wynikają z wewnętrznych raportów weryfikowanych okresowo przez Zarząd Spółki dominującej (główny organ decyzyjny w Grupie Kapitałowej). Zarząd Spółki dominującej analizuje wyniki segmentów operacyjnych na poziomie zysku (straty) z działalności operacyjnej. Pomiar wyników segmentów operacyjnych stosowany w kalkulacjach zarządczych zbieżny jest z zasadami rachunkowości zastosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Przychody ze sprzedaży wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów nie różnią się od przychodów prezentowanych w ramach segmentów operacyjnych za wyjątkiem przychodów nie przypisanych do segmentów oraz wyłączeń konsolidacyjnych dotyczących transakcji pomiędzy segmentami. Dane wykazywane uwzględniają wyłączenia konsolidacyjne.

Aktywa Grupy, których nie można bezpośrednio przypisać do działalności danego segmentu operacyjnego, nie są alokowane do wartości nieprzypisane do segmentów operacyjnych.

7. Rzeczowe aktywa trwałe

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie	Grunty Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytworzenia	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku						
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2016 roku	172 204	234 267	1 123	1 866	6 292	415 752
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	460	13 514	375	172	1 276	15 797
Sprzedaż spółki zależnej (-)		1 077	47	14	-1 082	56
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	-612	-4 963	-10	-1	-1 069	-6 655
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-4 600	-24 648	-186	-335		-29 769
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						
Odwrocenie odpisów aktualizujących	339	357				696
Pozostałe zmiany (+/-)						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2016 roku	167 791	219 604	1 349	1 716	5 417	395 877
za okres od 01.01 do 31.12.2015 roku						
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2015 roku	175 986	256 206	1 166	2 112	10 804	446 274
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	3 398	18 323	154	226	11 496	33 597
Sprzedaż spółki zależnej (-)						
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	-954	-7 247	-2	-1	-15 853	-24 057
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-6 226	-32 719	-194	-470		-39 609
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)		-531				-531
Odwrocenie odpisów aktualizujących						
Pozostałe zmiany (+/-)						
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2015 roku	172 204	234 032	1 124	1 945	6 447	415 752
za okres od 01.01 do 30.09.2015 roku						
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2015 roku	175 986	256 206	1 166	2 112	10 804	446 274

Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	3 326	14 798	117	188	9 016	27 445
Sprzedaż spółki zależnej (-)						
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	-410	-5 645	-2		-12 581	-18 638
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-4 682	-24 590	-146	-355		-29 773
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						
Odwrócenie odpisów aktualizujących					80	80
Pozostałe zmiany (+/-)						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2015 roku	174 220	240 769	1 135	1 945	7 319	425 388

Poniżej zaprezentowano poczynione przez Grupę zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 30.09.2016:

Wyszczególnienie	30.09.2016	30.09.2015
Modernizacja urządzeń technicznych i maszyn oraz nieruchomości	3 458	0
Komponenty	0	0
Pozostałe	2	279
Zobowiązania razem	3 460	279

8. Wartości niematerialne

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych:

	Wartość firmy	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2016 roku					
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2016 roku	27.081	0	1 984	0	29 065
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych					
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			19		19
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)			0		0
Amortyzacja (-)			-189		-189
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)					
Pozostałe zmiany					
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2016 roku	27.081	0	1 814	0	28 895
za okres od 01.01 do 31.12.2015 roku					
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2015 roku	27.081	0	2.339		29.420
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych					
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			106	92	198
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)			-6	-92	-98
Amortyzacja (-)			-457		-457
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)					
Pozostałe zmiany					
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2015 roku	27.081	0	1 984	0	29 065
za okres od 01.01 do 30.09.2015 roku					
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2015 roku	27.081	0	2.339		29.420

Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych					
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			101	92	193
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja (-))			-4	-92	-96
Amortyzacja (-)			-342		-342
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)					
Pozostałe zmiany					
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2015 roku	27.081	0	2 094	0	29 175

9. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	- 1 545	-3 844
Odpisy odwrócone w okresie ujęta jako przychód w okresie	2 906	4 563
Wpływ na wynik finansowy	1 361	719

Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	-221	-1 702
Odpisy odwrócone w okresie ujęta jako przychód w okresie	618	1 791
Wpływ na wynik finansowy	397	89

Odpisy aktualizujące wartość inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	-1 188	-5 274
Odpisy odwrócone w okresie jako przychód w okresie	7 253	2 090
Wpływ na wynik finansowy	6 065	- 3 184

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	0	0
Odpisy odwrócone w okresie jako przychód w okresie	696	80
Wpływ na wynik finansowy	696	80

10. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy na dzień 30.09.2016 r.

Wyszczególnienie	30.09.2016	31.12.2015
Liczba akcji szt.	200.000.000	200.000.000
Wartość nominalna akcji (PLN)	1,30	1,30
Kapitał podstawowy PLN	260.000.000,00	260.000.000,00

Struktura ilościowa i wartościowa kapitału akcyjnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za III kwartał 2016 roku przedstawia się następująco:

Lp.	Ilość sztuk akcji na okaziciela	Seria akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Wartość
1.	1 124 920	A	1,30 zł.	1 462 396,00 zł.
2.	1 124 920	B	1,30 zł.	1 462 396,00 zł.
3.	8 999 360	C	1,30 zł.	11 699 168,00 zł.
4.	44 996 800	D	1,30 zł.	58 495 840,00 zł.
5.	143 752 848	E	1,30 zł.	186 878 702,40 zł.
6.	1 152	F	1,30 zł.	1 497,60 zł.
	200 000 000		1,30 zł.	260 000 000,00 zł.

11. Programy płatności akcjami

W Grupie Kapitałowej ALCHEMIA S.A. nie występują płatności akcjami.

12. Dywidendy

Nie dotyczy

13. Emisja i wykup papierów dłużnych Grupy

W okresie 9 miesięcy 2016 roku ALCHEMIA S.A. oraz spółki z Grupy nie emitowały i nie dokonywały wykupu dłużnych papierów wartościowych.

14. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

Nie dotyczy

15. Rezerwy

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa ALCHEMIA:

- zwiększyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego o 2 650 tys. zł
- zwiększyła aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego o 433 tys. zł
- zmniejszyła rezerwę na świadczenia pracownicze o 2 896 tys. zł
- zmniejszenie pozostałych rezerwy o 40 tys. zł.

16. Zobowiązania warunkowe oraz zabezpieczenia na majątku

Zaciągnięte przez Grupę Kapitałową zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, innych instrumentów dłużnych oraz z tytułu leasingu finansowego objęte są następującymi zabezpieczeniami spłaty (według stanu na dzień bilansowy):

- hipoteka umowna łączna na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości wraz z prawem własności budynków i urządzeń się na nich znajdujących 102.300 tys. PLN (2015 rok: 136.300 tys. PLN),
- zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 94.100 tys. PLN (rok 2015: 94.100 tys. PLN),
- zastaw rejestrowy na zapasach oraz umowy przewłaszczenia zapasów łącznie do kwoty 15.000 tys. PLN (2015 rok: 15.000 tys. PLN),
- zastaw rejestrowy na akcjach do wysokości 10.000 tys. PLN (2015 rok: 10.000 tys. PLN)
- klauzula potrącenia wierzytelności,
- cesja praw z polis ubezpieczenia do kwoty 182 996 tys. PLN (2015 rok: 186 486 tys. PLN),
- cesja należności 30.000 tys. PLN, (2015 rok: 30.000 tys. PLN)
- weksle z deklaracją wekslową do kwoty 16.603 tys. PLN (2015 rok: 17 603 tys. PLN),
- oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc do zawartych kredytów,
- pełnomocnictwo do dysponowania obecnymi i przyszłymi wpływami na rachunek bankowy,
- poręczenie na zasadach ogólnych do kwoty 20.885 tys. PLN. (2015 rok: 21.885 tys. PLN)

W tym wartość zobowiązań warunkowych według stanu na koniec poszczególnych okresów (w tym dotyczących jednostek powiązanych) przedstawia się następująco:

	30.09.2016	31.12.2015
Gwarancje ,poręczenia	20.885	21 885
Hipoteki	0	3 500
Weksle	5.718	5 718
Inne zobowiązania warunkowe	0	3.500
Zobowiązania warunkowe ogółem	26 603	34 603

17. Połączenia jednostek gospodarczych

W okresie 9 miesięcy 2016 roku nie nastąpiło połączenie jednostek gospodarczych

18. Wartość firmy

Wartość firmy występująca w aktywach bilansu Grupy Kapitałowej Alchemia dotyczy nabycia udziałów spółki Huta Bankowa Sp. z o.o Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego wynosiła 27.081 tys. PLN. Od powyższej wartości nie dokonywano odpisów aktualizujących. Obliczona i ujęta w sprawozdaniu skonsolidowanym wartość firmy odpowiada aktywom, których nie można już osobno zidentyfikować ani osobno ująć, jednakże z tytułu posiadania tych aktywów oczekuje się osiągnięcia określonych korzyści. Wartość brutto firmy na dzień 30 września 2016 roku wynosi 27.081 tys. PLN.

19. Działalność zaniechana

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła działalność zaniechana.

20. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Transakcje zawarte pomiędzy spółkami Grupy, które zostały wyeliminowane w procesie konsolidacji, prezentowane są w jednostkowych sprawozdaniach finansowych spółek.

Poniżej zestawiono transakcje z jednostkami powiązаныmi ujęte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za III kwartał 2016 roku:

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	1 760	1 798
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy		0
Pozostałe świadczenia	190	154
Razem	1 950	1 952

Wyszczególnienie	Przychody z działalności operacyjnej		Należności z tyt. dostaw i usług	
	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	30.09.2016	31.12.2015
Sprzedaż do:				
Jednostki stowarzyszonej	713	655	331	44
Pozostałych podmiotów powiązanych	41	17	121	0
Razem	754	672	452	44

Wyszczególnienie	Zakup		Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	
	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	30.09.2016	31.12.2015
Zakup od:				
Jednostki stowarzyszonej	4 684	5 819	1 286	650
Pozostałych podmiotów powiązanych	34 072	44 301	1 340	1 138
Razem	38 756	50 120	2 626	1 788

Wyszczególnienie	30.09.2016	31.12.2015
	Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe
Jednostki stowarzyszonej	0	0
Pozostałym podmiotom powiązany	15 496	15 175
Razem	15 496	15 175

Wyszczególnienie	30.09.2016	31.12.2015
	Pozostałe należności (leasing, kaucje o inne należności dział. pozostałej)	Pozostałe należności (leasing, kaucje o inne należności dział. pozostałej)
Jednostki stowarzyszonej	0	0
Pozostałym podmiotom powiązany	59 546	76 231
Razem	59 546	76 231

21. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

22. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów.

23. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)

W okresach objętych skróconym sprawozdaniem finansowym, do przeliczenia wybranych danych finansowych zastosowano następujące średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR, ustalane przez Narodowy Bank Polski:

- kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego: 30.09.2016 4,3120 PLN/EUR, 30.09.2015 4,2386 PLN/EUR,
- średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie: 01.01 - 30.09.2016 4,3688 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2015 - 4,1848 PLN/EUR

Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu, skonsolidowanego rachunku zysków i strat, skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych dla Grupy Kapitałowej ALCHEMIA, przeliczone na EURO, przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
	tys. PLN		tys. EUR	
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	573 875	673 783	131 358	162 025
Zysk (strata) z działalności Operacyjnej	2 319	-15 729	531	-3 782
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 491	-17 822	1 257	-4 286
Zysk (strata) netto	2 060	-16 503	472	-3 968
Zysk (strata) netto przypadający jednostki dominującej	2 060	-16 503	472	-3 968
Zysk na akcję (PLN; EUR)	0,01	-0,085	0,00	-0,020
Rachunek przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności Operacyjnej	32 764	41 294	7 500	9 930
Środki pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej	-19 556	12 731	- 4476	3 061
Środki pieniężne netto z działalności Finansowej	-12 683	-53 004	- 2903	-12 746
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	525	1 021	120	246
	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2016	31.12.2015
Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
Bilans				
Aktywa	846 189	818 962	196 240	192 177
Zobowiązania długoterminowe	37 314	36 727	8 654	8 618
Zobowiązania krótkoterminowe	247 392	207 464	57 373	48 683
Kapitał własny	561 483	574 771	130 214	134 875
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	561 483	574 771	130 214	134 875

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych dla Emitenta, przeliczone na EURO, przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2015 do 30.09.2015
	tys. PLN		tys. EUR	
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	447 922	490 718	102 528	118 003
Zysk (strata) z działalności Operacyjnej	-7 095	-11 902	-1 624	-2 862
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 522	-163	-806	-39
Zysk (strata) netto	-5 274	508	-1 207	122
Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej	-5 274	508	-1 207	122
Zysk na akcję (PLN; EUR)	-0,03	0,003	-0,01	0,001
Rachunek przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności Operacyjnej	16 467	27 478	3 769	6 608
Środki pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej	-9 554	7 142	-2 187	1 717
Środki pieniężne netto z działalności Finansowej	-7 568	-35 800	-1 732	-8 609
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	655	-1 180	-150	-284
	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2016	31.12.2015
Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
Bilans				
Aktywa	790 364	780 423	183 294	183 133
Zobowiązania długoterminowe	13 062	11 310	3 029	2 654
Zobowiązania krótkoterminowe	193 195	164 384	44 804	38 574
Kapitał własny	584 107	604 729	135 461	141 905
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	584 107	604 729	135 461	141 905

24. Instrumenty Finansowe

24.1. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Poniżej przedstawiono szczegóły dotyczące wartości godziwych instrumentów finansowych, dla których jest możliwe ich oszacowanie:

- Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, krótkoterminowe depozyty bankowe oraz krótkoterminowe kredyty bankowe. Wartość wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na szybką zapadalność tych instrumentów

- należności handlowe, pozostałe należności, zobowiązania handlowe. Wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwych z uwagi na ich krótkoterminowy charakter.

- otrzymane pożyczki i kredyty bankowe. Wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów finansowych jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na zmienny, oparty na stopach rynkowych charakter ich oprocentowania

- instrumenty kapitałowe dostępne do sprzedaży. Są to udziały i akcje prezentowane w wartości godziwej bez uwzględniania kosztów transakcyjnych, biorąc pod uwagę ich wartość rynkową na dzień bilansowy. Udziały i akcje nie notowane na rynkach finansowych, dla których nie ma żadnych alternatywnych sposobów weryfikacji ich wartości godziwej, prezentowane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości

- inwestycje w funduszach inwestycyjnych. Wartość bilansowa jest równa wartości godziwej wynikającej z wyceny dokonanej w oparciu o kwotowania rynkowe.

Dla płatności z tytułu koncesji nie jest możliwe oszacowanie wartości godziwej ze względu na brak aktywnego rynku podobnych instrumentów finansowych.

24.1. Hierarchia instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej można zakwalifikować do następujących modeli wyceny:

Poziom 1: ceny kwotowane (nieskorygowane) na aktywnych rynkach dla takich samych aktywów i zobowiązań,

Poziom 2: dane wejściowe, inne niż ceny kwotowane użyte w poziomie 1, które są obserwowalne dla danych aktywów i zobowiązań, zarówno bezpośrednio (np. jako ceny) lub pośrednio (np. są pochodną rezerw),

Poziom 3: dane wejściowe niebazujące na obserwowalnych cenach rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne).

Do wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu wycenionych w wartości godziwej w kwocie 23 843 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 roku 7.766 tys. PLN) na dzień 30. września 2016 r. zastosowano poziom 1 wyceny.

25. POZOSTAŁE INFORMACJE

I. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta. Wykaz najważniejszych zdarzeń został przedstawiony w pkt 3 Znaczące zdarzenia i transakcje

Czynnikiem mającym wpływ na wyniki Grupy w 2016 r. ma ogólnoswiatowa sytuacja na rynku stalowym w szczególności agresywna polityka cenowa konkurencji, zmniejszone zapotrzebowanie rynku na wyroby grupy w związku z dużą podażą taniego materiału dostarczanego na rynek przez producentów wyrobów ze wschodu głównie z Chin i krajów WNP. Powyższe spowodowało destabilizację rynku, obniżenie średnich cen wyrobów na rynkach krajowych i zagranicznych oraz silną konkurencję i wzrost wymagań klientów. W związku z powyższym Grupa podejmuje szereg działań mających na celu minimalizację negatywnych skutków spadku cen wyrobów stalowych oraz poszukuje we wszystkich obszarach oszczędności kosztowych w tym w szczególności pozyskania podstawowych surowców do produkcji po jak najniższych cenach.

II. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

Od dnia kończącego poprzedni rok finansowy tj. 31. grudnia 2015 r. w obecnym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany organizacyjne w strukturze Grupy Kapitałowej.

III. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Nie dotyczy

IV. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio i pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji Emitenta w okresie od poprzedniego raportu kwartalnego.

Zgodnie z posiadanymi informacjami, na dzień przekazania raportu, akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy ALCHEMIA S.A. są:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień przekazania raportu za III kwartał 2016 r.		Stan na dzień przekazania raportu za I półrocze 2016 r.	
		Ilość akcji	% udział w ogólnej liczbie głosów	Ilość akcji	% udział w ogólnej liczbie głosów
1.	Roman Krzysztof Karkosik	131.938.724 ¹⁾	65,97 % ²⁾	131.610.534 ³⁾	65,81% ⁴⁾
2.	Grażyna Wanda Karkosik	41.026.801	20,51 %	41.026.801	20,51 %
3.	Pozostali	27.034.475	13,52 %	27.362.665	13,68 %

¹⁾ zgodnie z zawiadomieniem o którym mowa w raporcie bieżącym nr 131/2016 z dnia 27.10.2016 akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 51.836.924 sztuk akcji Alchemia S.A. oraz pośrednio 80.101.800 sztuk akcji Alchemia S.A. przy czym zgodnie z ww. zawiadomieniem na pośredni stan posiadania składały się i) 14.151.800 akcji własnych Alchemia S.A., ii) 59.930.000 sztuk akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Impexmetal S.A., iii) 5.250.000 sztuk akcji Alchemia posiadanych przez Eastside – Bis sp. z o.o., iv) 770.000 akcji Alchemia posiadanych przez Boryszew S.A.

²⁾ zgodnie z zawiadomieniem o którym mowa w raporcie bieżącym nr 131/2016, z dnia 27.10.2016 akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 25,96% oraz pośrednio 40,01% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., przy czym na pośredni stan posiadania składa się składają się i) akcje własne Alchemia S.A., które stanowią 7,03% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., ii) akcje Alchemia posiadane przez Impexmetal S.A., które stanowią 29,97% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., iii) akcje Alchemia posiadane przez Eastside – Bis sp. z o.o., które stanowią 2,63% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., iv) akcje Alchemia posiadane przez Boryszew S.A., które stanowią 0,39% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A.

³⁾ zgodnie z zawiadomieniem o którym mowa w raporcie bieżącym nr 44/2016 akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 66.623.160 sztuk akcji Alchemia S.A. oraz pośrednio 66.229.461 sztuk akcji Alchemia S.A. przy czym na pośredni stan posiadania składa się i) 9.628.000 akcji własnych Alchemia S.A. (na podstawie raportu bieżącego nr 49/2016), ii) 55.499.461 sztuk akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Impexmetal S.A. (na podstawie raportu bieżącego nr 27/2016 oraz m.in. raportów bieżących 31/2016 i 45/2016) iii) akcje posiadane przez inne podmioty kontrolowane przez Pana Romana Krzysztofa Karkosika;

⁴⁾ zgodnie z zawiadomieniem o którym mowa w raporcie bieżącym nr 44/2016 akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 33,311% kapitału zakładowego Alchemia S.A. oraz pośrednio 33,114% kapitału zakładowego Alchemia S.A., przy czym na pośredni stan posiadania składa się składają się i) akcje własne Alchemia S.A., które stanowią 4,814 % kapitału zakładowego Emitenta (na podstawie raportu bieżącego nr 49/2016), ii) akcje Alchemia posiadane przez Impexmetal S.A., który posiada 27,75% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów Alchemia S.A. (na podstawie raportu bieżącego nr 27/2016 oraz m.in. raportów bieżących nr 31/2016 i 45/2016), iii) akcje posiadane przez inne podmioty kontrolowane przez Pana Romana Krzysztofa Karkosika;

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego tj. od dnia 12 sierpnia 2016 r. do dnia publikacji niniejszego raportu Emitent otrzymał zawiadomienia od Akcjonariuszy sporządzone na podstawie odpowiednio art. 69 Ustawy o ofercie publicznej [...], art. 160 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi jak również na podstawie art. 19 ust. 3 rozporządzenia MAR w sprawie transakcji dokonanych na akcjach Spółki. Szczegółowe informacje w zakresie poszczególnych transakcji zostały zamieszczone we właściwych raportach bieżących dotyczących ww. zawiadomień.

Emitent przypomina również, iż niezależnie od stanu posiadania akcji Spółki przez Pana Romana Karkosika wskazanego powyżej na podstawie zawiadomienia, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 131/2016 na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego Spółka zwiększyła stan posiadania akcji własnych z 14.151.800 akcji do 14.415.700 akcji własnych.

V. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta nie posiadały akcji emitenta na dzień przekazania raportu za I półrocze 2016 oraz nie posiadają akcji emitenta na dzień przekazania niniejszego raportu. Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały w ww. okresie również uprawnień do akcji Emitenta.

VI. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej w zakresie:

a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczęcia postępowania oraz stanowisko emitenta,

nie występuje

b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postanowień odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania

nie występuje

VII. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta wraz z przedstawieniem

a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
nie dotyczy

b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji
nie dotyczy

c) informacji o przedmiocie transakcji
nie dotyczy

d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,
nie dotyczy

e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia transakcji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
nie dotyczy

f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązаныmi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na wynik finansowy emitenta,
nie dotyczy.

VIII. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę przez niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta z określeniem:

a) nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,

b) łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,

c) okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,

d) warunków finansowych, na jakich zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,

e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki,

W III kwartałach 2016 roku emitent oraz jednostki od niego zależnych nie udzieliły poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, które stanowiłyby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta. Łączna wartość poręczeń i gwarancji udzielonych przez spółki z Grupy Kapitałowej ALCHEMIA nie przekracza wartości 10% kapitałów własnych Emitenta.

IX. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Poza informacjami zamieszczonymi w ramach niniejszego Sprawozdania za III kwartały 2016 roku Zarząd Emitenta nie identyfikuje innych istotnych informacji które mogłyby być istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian jak również takich, które mogą być istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

X. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALCHEMIA w perspektywie IV kwartału 2016 zależeć będą głównie od:

a) kształtowania się cen kruszyc, złomu i żelazostopów oraz innych niezbędnych podstawowych materiałów do produkcji prowadzonej w grupie,

- b) utrzymanie stałego poziomu zapotrzebowani/zamówień na wyroby produkowane w grupie,
- c) kursu walut EUR, USD
- d) sytuacji na rynku wschodnim,
- e) rytmiczności dostaw podstawowych surowców do produkcji.

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	
09.11.2016 r	Karina Wściubiak-Hankò	Prezes Zarządu
09.11.2016 r	Marek Misiakiewicz	Wiceprezes Zarządu
09.11.2016 r	Janusz Siemieniec	Wiceprezes Zarządu
Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego			
Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	
09.11.2016 r	Agnieszka Ociepa	Główny Księgowy

ALCHEMIA S.A.

www.alchemiasa.pl

A decorative graphic at the bottom of the page features a complex, layered design. It includes a prominent red wave that curves across the bottom, overlaid with a grey wave. Below these, there is a dense, intricate grid of fine lines in shades of red and orange, creating a textured, almost crystalline appearance. The overall effect is modern and dynamic.