



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 9 MIESIĘCY 2017 ROKU**

- Kraków, 24 listopada 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 KAPITALE 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	- 16 -
14.1 AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	- 16 -
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	- 19 -
15.5 ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	- 19 -
16. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	- 20 -
16.1 KREDYTY I POŻYCZKI	- 20 -
16.2 ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	- 20 -
16.3 POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY	- 21 -
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

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016	
Przychody ze sprzedaży	3	64 205	223 770	104 480	353 326
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		(59 843)	(208 452)	(98 820)	(333 647)
Zysk / Strata brutto		4 362	15 318	5 660	19 679
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(3 526)	(10 885)	(3 943)	(12 239)
Koszty ogólnego zarządu	4	(1 845)	(5 575)	(1 776)	(5 752)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	5	195	134	(159)	60
Przychody/koszty z inwestycji	6	(15)	(26)	(4)	(9)
Zysk / Strata operacyjny		(829)	(1 034)	(222)	1 739
Przychody/koszty finansowe	7	(391)	(919)	(364)	(854)
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		(1 220)	(1 953)	(586)	885
Podatek dochodowy bieżący		304	543	51	(267)
Podatek dochodowy odroczony	17	(67)	(188)	45	73
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej		(983)	(1 598)	(490)	691
Zysk / Strata netto		(983)	(1 598)	(490)	691
Inne składniki całkowitego dochodu :					
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego					
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		1 281	889	201	1 646
Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	17	(244)	(169)	(38)	(313)
RAZEM inne składniki całkowitego dochodu, które mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku finansowego		1 037	720	163	1 333
Całkowite dochody		54	(878)	(327)	2 024
Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom		(983)	(1 598)	(490)	691
Zysk / Strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)					
– podstawowy	8	(0,11)	(0,18)	(0,05)	0,08
Całkowite dochody przypadające akcjonariuszom		54	(878)	(327)	2 024
Całkowite dochody na akcję, przypadające na właścicieli w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)					
– podstawowy	8	0,01	(0,10)	(0,04)	0,22

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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
AKTYWA				
Aktywa trwale				
Rzeczowe aktywa trwale	10	9 269	8 177	8 355
Nieruchomości inwestycyjne	11	2 416	2 416	12 416
Aktywa niematerialne	12	10 985	11 122	11 160
Pozostałe aktywa finansowe rozliczane przez wynik finansowy	14.3	7 081	7 147	7 082
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	652	795	767
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	14.1	19 370	18 481	17 463
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	124	124	124
Razem aktywa finansowe		19 494	18 605	17 587
Razem aktywa trwale		49 897	48 262	57 367
Aktywa obrotowe				
Zapasy	13	32 470	30 585	34 244
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14.2	57 873	73 196	80 863
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		89	157	109
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		81	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14.4	572	1 262	929
Razem aktywa finansowe		58 615	74 615	81 901
Razem aktywa obrotowe		91 085	105 200	116 145
RAZEM AKTYWA		140 982	153 462	173 512
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	15	73 771	74 649	84 201
Razem kapitał własny		73 771	74 649	84 201
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	16.1	196	170	178
Razem zobowiązania finansowe		196	170	178
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	2 107	1 893	1 677
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia		120	115	110
Razem zobowiązania długoterminowe		2 423	2 178	1 965
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16.2	42 247	49 167	53 876
Kredyty i pożyczki	16.1	22 541	27 458	33 394
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy	16.3	-	10	16
Razem zobowiązania finansowe		64 788	76 635	87 286
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia		-	-	60
Razem zobowiązania krótkoterminowe		64 788	76 635	87 346
Razem zobowiązania		67 211	78 813	89 311
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		140 982	153 462	173 512

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

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał two- rzony obligato- ryjnie na pokrycie strat	Kapitał z nadwyżki ze sprzedaży akcji (agio)	Zyski za- trzymane	Zmiany w kapitale własnym z innych całkowitych docho- dów	Razem kapitały przypadające na akcjonariuszy	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 30-09-2016 r.	-	-	-	691	1 333	2 024	2 024
Zmiany w okresie	-	-	-	691	1 333	2 024	2 024
Stan na 30 września 2016 r.	9 000	3 000	26 170	41 908	4 123	84 201	84 201
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 30-09-2017 r.	-	-	-	(1 598)	720	(878)	(878)
Inne zwiększenia/zmniejszenia w okresie	-	(3 000)	-	3 000	-	-	-
Zmiany w okresie	-	(3 000)	-	1 402	720	(878)	(878)
Stan na 30 września 2017 r.	9 000	-	26 170	32 933	5 668	73 771	73 771

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

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Przeplwy pieniężne z działalności operacyjnej				
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	20	1 691	6 759	12 930
Podatek dochodowy zapłacony		303	610	-
		1 994	7 369	12 930
				11 101
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej				
Przeplwy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 756)	(2 122)	(179)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		57	69	3
Nabycie wartości niematerialnych		(7)	(50)	(42)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		(15)	(26)	(4)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		-	-	-
Nabycie aktywów finansowych w pozostałych jednostkach		-	-	-
Odsetki otrzymane		74	261	127
		(1 647)	(1 868)	(95)
				(2 252)
Przeplwy pieniężne z działalności finansowej				
Splata zobowiązań z tyt. leasingu finansowego		(21)	(103)	(59)
Odsetki zapłacone		(453)	(1 106)	(432)
Inne wydatki finansowe		(4)	(10)	(3)
		(478)	(1 219)	(494)
				(1 501)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w okresie		(131)	4 282	12 341
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na początek okresu	14.4	(21 644)	(26 057)	(44 685)
Stan środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym na koniec okresu		(21 775)	(21 775)	(32 344)
				(32 344)

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 15.11.2004r 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.

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

Zarząd :

Prezes Zarządu - Andrzej Zdebski
Wiceprezes Zarządu - Włodzimierz Oprzędek

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 III KWARTAŁY 2017 ROKU

Sprawozdanie finansowe za III kwartały 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 w 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_finansowe_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.

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.

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	17	59	32	123
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	64 153	223 608	104 442	353 129
Sprzedaż usług	35	103	6	74
Razem, przychody ze sprzedaży	64 205	223 770	104 480	353 326

4. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
- Koszty sprzedaży i marketingu	3 526	10 885	3 943	12 239
- Koszty ogólnego zarządu	1 845	5 575	1 776	5 752
Razem koszty	5 371	16 460	5 719	17 991

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	429	1 290	393	1 173
Koszty świadczeń pracowniczych	2 080	6 518	2 058	6 828
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(134)	(1 694)	62	64
Zużycie surowców i materiałów	194	686	208	786
Usługi obce	2 501	7 654	2 630	8 040
Podatki i opłaty	27	208	39	208
Pozostałe koszty	274	1 798	329	892
Razem koszty	5 371	16 460	5 719	17 991

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE NETTO

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	35	47	4	6
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	239	282	(49)	94
Zysk/Strata na różnicach kursowych	(81)	(164)	(99)	(25)
Pozostałe zyski i straty	2	(31)	(15)	(15)
Razem	195	134	(159)	60

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

6. PRZYCHODY / KOSZTY Z INWESTYCJI

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	(15)	(26)	(4)	(9)
<i>Przychody z tytułu wynajmu</i>	7	21	7	26
<i>Koszty z tytułu wynajmu</i>	(22)	(47)	(11)	(35)
Razem	(15)	(26)	(4)	(9)

7. KOSZTY FINANSOWE - NETTO

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Koszty odsetek:	(457)	(1 116)	(433)	(1 081)
- kredyty bankowe	(453)	(1 106)	(431)	(1 069)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(4)	(10)	(2)	(12)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	66	197	69	227
Razem	(391)	(919)	(364)	(854)

8. ZYSK NA AKCJE

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

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	(982 896,30)	(1 597 659,61)	(490 219,98)	690 449,43
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	9 000	9 000	9 000	9 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	(0,11)	(0,18)	(0,05)	0,08

Wyliczenia zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję

Spółka nie zaniechała działalności w III kwartale 2017 roku

- strata z działalności kontynuowanej przypadająca na 1 akcję w III kwartałach 2017 roku = $-982\,286,30\text{zł} / 9\,000\,000 = -0,11\text{zł}$

- strata z działalności kontynuowanej przypadająca 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 III kwartałach 2016 roku = $690\,449,43\text{zł} / 9\,000\,000 = 0,08\text{zł}$

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 30 września 2017 roku wynosi **9 000** tys.

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) KRAKCHEMIA SA w okresie od 1 stycznia do 30 września 2016 roku wynosi **9 000** tys.

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

CAŁKOWITY DOCHÓD NA AKCJĘ*Podstawowy*

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki	54 715,50	(877 965,01)	(327 250,34)	2 023 668,01
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	9 000	9 000	9 000	9 000
Zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,01	(0,10)	(0,04)	0,22

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 9 miesięcy 2016 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Przychody segmentu	353 327	26	353 353
Koszty działalności operacyjnej	(351 578)	(36)	(351 614)
Zysk operacyjny	1 749	(10)	1 739
Przychody / Koszty finansowe netto	(854)		(854)
Zysk przed opodatkowaniem			885
Podatek dochodowy			(194)
Zysk netto roku obrotowego			691

Wyniki segmentów za 9 miesięcy 2017 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Spółka
Przychody segmentu	223 770	21	223 791
Koszty działalności operacyjnej	(224 778)	(47)	(224 825)
Zysk operacyjny	(1 008)	(26)	(1 034)
Przychody / Koszty finansowe netto	(919)		(919)
Zysk przed opodatkowaniem			(1 953)
Podatek dochodowy			355
Zysk netto roku obrotowego			(1 598)

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 30 września 2016r. przedstawiają się w sposób następujący:

	<u>Sprzedaż hurtowa</u>	<u>Działalność inwestycyjna</u>	<u>Spółka</u>
Aktywa	161 096	12 416	173 512
Zobowiązania	89 311	-	89 311

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 30 września 2017r. przedstawiają się w sposób następujący:

	<u>Sprzedaż hurtowa</u>	<u>Działalność inwestycyjna</u>	<u>Spółka</u>
Aktywa	138 566	2 415	140 982
Zobowiązania	67 211	-	67 211

10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	<u>Grunty</u>	<u>Budynki i budow- le</u>	<u>Maszyny i urządzenia</u>	<u>Środki transportu</u>	<u>Meble, wyposażenie i sprzęt</u>	<u>Środki trwale w budowie</u>	<u>Ogółem</u>
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	879	3 895	1 010	620	2 010	771	9 185
Zakup	-	267	246	114	97	(527)	197
Zbycie	-	-	(16)	(143)	-	-	(159)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	46	-	-	46
Amortyzacja	-	(231)	(270)	(200)	(372)	-	(1 073)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	16	143	-	-	159
Wartość księgowa netto na 30 września 2016 r.	879	3 931	986	580	1 735	244	8 355

Stan na 30.09.2016 r.

Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	879	5 747	3 123	2 724	2 873	244	15 590
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(1 816)	(2 137)	(2 144)	(1 138)	-	(7 235)
Wartość księgowa netto na 30 września 2016 r.	879	3 931	986	580	1 735	244	8 355

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
-------------------------------------	-----	-------	-------	-------	-------	-----	--------

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(1 894)	(2 227)	(2 178)	(1 261)	-	(7 560)
Wartość księgową netto na 31 grudnia 2016 r.	879	3 856	976	567	1 670	229	8 177
Wartość księgową netto na 1 stycznia 2017 r.	879	3 856	976	567	1 670	229	8 177
Zakup	-	-	100	225	45	1 662	2 032
Zbycie	-	-	(14)	(459)	(3)	-	(476)
Likwidacja	-	-	(1)	-	-	-	(1)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	185	-	-	185
Amortyzacja	-	(225)	(303)	(201)	(374)	-	(1 103)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	14	437	3	-	454
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	-	1	-	-	-	1
Wartość księgową netto na 30 września 2017 r.	879	3 631	773	754	1 341	1 891	9 269
Stan na 30.09.2017 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	879	5 750	3 288	2 696	2 973	1 891	17 477
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(2 119)	(2 515)	(1 942)	(1 632)	-	(8 208)
Wartość księgową netto na 30 września 2017 r.	879	3 631	773	754	1 341	1 891	9 269

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
koszty sprzedaży i marketingu	239	732	248	750
koszty zarządu	126	371	112	323
Razem	365	1 103	360	1 073

Spółka przyjęła dla wyceny rzeczowych aktywów trwałych model oparty o cenę nabycia lub koszt wytworzenia (cenę historyczną), gdzie cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszany jest o zakumulowaną amortyzację i zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Na nieruchomości w Płocku ustanowiono hipotekę kaucyjną w kwocie 2 600 tys. zł. celem zabezpieczenia kredytu w ALIOR BANK SA.
Na nieruchomości w Kamieniu Krajeńskim ustanowiono hipotekę kaucyjną w kwocie 5 000 tys. zł. celem zabezpieczenia kredytu w PEKAO SA

11. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych wg stanu na 30.09.2017 roku przedstawia się następująco:

	Budynki	Zaliczka	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2016 r.	2 214	10 000	12 214
Zakup	202	-	202
Stan na 30 września 2016 r.	2 416	10 000	12 416

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

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 30 września 2017 r.	2 416	-	2 416

Na nieruchomości w Bydgoszczy ustanowiono hipotekę kaucyjną na zabezpieczenie kredytu w ALIOR BANK SA w wysokości 1 300tys. zł.

12. AKTYWA NIEMATERIALNE

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	937	-	9 074	664	10 675
Zakup	162	1 087	-	(664)	585
Amortyzacja	(100)	-	-	-	(100)
Wartość księgowa netto na 30 września 2016 r.	999	1 087	9 074	-	11 160
Stan na 30.09.2016 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 491	1 422	9 074	-	14 987
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(3 492)	(335)	-	-	(3 827)
Wartość księgowa netto na 30 września 2016 r.	999	1 087	9 074	-	11 160
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2016 r.	937	-	9 074	664	10 675
Zakup	162	1 087	-	(641)	608
Likwidacja	(3)	-	-	-	(3)
Amortyzacja	(134)	(27)	-	-	(161)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	3	-	-	-	3
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2016 r.	965	1 060	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	(3 523)	(362)	-	-	(3 885)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2016 r.	965	1 060	9 074	23	11 122
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2017 r.	965	1 060	9 074	23	11 122
Zakup	48	-	-	2	50
Amortyzacja	(133)	(54)	-	-	(187)
Wartość księgowa netto na 30 września 2017 r.	880	1 006	9 074	25	10 985
Stan na 30.09.2017 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	4 536	1 422	9 074	25	15 057
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(3 656)	(416)	-	-	(4 072)
Wartość księgowa netto na 30 września 2017 r.	880	1 006	9 074	25	10 985

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
koszty sprzedaży i marketingu	1	2	1	4
koszty zarządu	63	185	32	96
Razem	64	187	33	100

Na dzień bilansowy w aktywach sprawozdania finansowego prezentowana jest wartośći firmy z tytułu przejęcia Spółki Maximex Sp. z o.o. w wysokości 9 074 tys. zł.

Wartość ta jest związana z przyjętym 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 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Towary	32 470	30 585	34 244
Zapasy razem	32 470	30 585	34 244

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	Za okres 9 miesięcy 2017	Za rok zakończony 31 grudnia 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Stan na początek okresu	102	83	83
Zwiększenie - utworzenie	-	53	-
Wykorzystanie	-	(34)	(9)
Stan na koniec okresu	102	102	74

Tytułem zabezpieczenia zaciągniętego kredytu na zapasach (towarach handlowych) ustanowiono cesję w kwocie 2 550 tys. zł. na rzecz mBank oraz 25 175 tys. zł. na rzecz ALIOR BANK SA.

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

14. AKTYWA FINANSOWE

14.1 AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Stan na początek okresu	18 481	14 729	14 729
Zwiększenia	-	1 088	1 088
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	889	2 664	1 646
Stan na koniec okresu	19 370	18 481	17 463
Minus: część długoterminowa	(19 370)	(18 481)	(17 463)

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	19 249	18 360	17 342
Papiery wartościowe nie notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	121	121	121
	19 370	18 481	17 463

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 zastaw finansowy na rzecz BOŚ Bank SA., celem zabezpieczenia linii faktoringu odwrotnego w wysokości 22 500 tys. zł.

14.2 NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Należności handlowe	61 984	78 385	81 990
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(6 625)	(6 333)	(5 780)
Należności handlowe - netto	55 359	72 052	76 210
Pozostałe należności	836	827	4 212
Pozostałe należności - netto	836	827	4 212
Pożyczki udzielone podmiotom nie powiązanym	164	162	174
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	1 638	279	391
Razem należności	57 997	73 320	80 987
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(124)	(124)	(124)
Należności-część krótkoterminowa	57 873	73 196	80 863
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	124	124	124
Należności-część długoterminowa	124	124	124

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

Wartości bilansowe należności są zbliżone do wartości godziwej.

Na należnościach od wybranych kontrahentach ustanowiono cesję tytułem zabezpieczenia kredytu. Stan należności objętych cesją wynosi:
30-09-2017r. - 38 917 tys. zł, wykorzystany kredyt – 31 291 tys. zł; 31-12-2016r. 45 200 tys. zł wykorzystany kredyt –36 731 tys. zł;
30-09-2016r. - 46 831 tys. zł, wykorzystany kredyt – 43 264 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Kwoty dokonanych odpisów aktualizujących wartość należności handlowych i pozostałych należności:

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Stan na początek okresu	6 333	5 791	5 791
- na należności handlowe	789	977	267
Razem zwiększenia odpisów	789	977	267
Razem zmniejszenia odpisów	(497)	(435)	(278)
Stan na koniec okresu	6 625	6 333	5 780

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

14.3 POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Stan na początek okresu	7 147	7 150	7 150
Zwiększenia	192	263	197
Zmniejszenia	(258)	(266)	(265)
Stan na koniec okresu	7 081	7 147	7 082
Minus: część długoterminowa	(7 081)	(7 147)	(7 082)

Aktywa finansowe utrzymywane do daty wymagalności obejmują:

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Papiery wartościowe nie notowane na giełdzie:			
- Obligacje	7 081	7 147	7 082
	7 081	7 147	7 082

14.4 ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Środki pieniężne w kasie i w banku	572	1 262	929
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	572	1 262	929

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

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	572	1 262	929
Kredyt w rachunku bieżącym	(22 347)	(27 319)	(33 273)
	<u>(21 775)</u>	<u>(26 057)</u>	<u>(32 344)</u>

15. KAPITAŁ WŁASNY**15.1 KAPITAŁ ZAKŁADOWY**

Według stanu na dzień 30.09.2017 roku kapitał zakładowy spółki wynosi 9 000 tys. zł i składa się z w pełni opłaconych 9 000 000 akcji.

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 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 24.11.2017

Akcjonariusze	Liczba akcji i ich struktura w %		Liczba głosów na WZA i ich struktura w %	
Jerzy Mazgaj	2 962 386	32,91%	2 962 386	32,91%
Andrzej Zdebski	1 060 000	11,78%	1 060 000	11,78%
OFE PZU Złota Jesień	968 000	10,76%	968 000	10,76%
QUERCUS TFI S.A.	841 563	9,35%	841 563	9,35%
Peter Gyllenhammar AB	461 679	5,13%	461 679	5,13%
Pozostali, posiadający poniżej 5% ogólnej liczby głosów	2 706 372	30,07%	2 706 372	30,07%
Ogólna liczba akcji spółki i głosów z nimi związanych	9 000 000	100,00%	9 000 000	100,00%

15.2 KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT

Zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych i Statutem Spółki tworzony jest kapitał przeznaczony na pokrycie strat bilansowych. Na kapitał ten odpisuje się przynajmniej 8% czystego zysku, dopóki nie osiągnie 1/3 wartości nominalnej kapitału akcyjnego Spółki.

Poza wyżej wymienionym nie ma ograniczeń w dysponowaniu zyskiem zatrzymanym. Na dzień 30 czerwca 2017 kapitał wynosi 0 zł.

Kapitał na pokrycie strat został obniżony o 3 mln. zł celem pokrycia straty za rok 2016.

15.3 KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)

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

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

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 30-09-2016 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki	-	691	691
Podział zysku	7 299	(7 299)	-
Stan na 30.09.2016 r.	41 217	691	41 908
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)	-
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 30-09-2017 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki	-	(1 598)	(1 598)
Podział zysku	(6 686)	9 686	3 000
Stan na 30.09.2017 r.	34 531	(1 598)	32 933

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	1 646	1 646
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	(313)	(313)
Stan na 30.09.2016 r.	4 123	4 123
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	889	889
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	(169)	(169)
Stan na 30.09.2017 r.	5 668	5 668

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

15. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

15.1 KREDYTY I POŻYCZKI

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	196	170	178
Razem długoterminowe	196	170	178
Krótkoterminowe			
Kredyty bankowe			
- kredyt w rachunku bieżącym	22 347	27 319	33 273
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	194	139	121
Razem krótkoterminowe	22 541	27 458	33 394
Kredyty i pożyczki ogółem	22 737	27 628	33 572

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 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Do 1 roku	22 541	27 458	33 394
Powyżej 1 roku	196	170	178
Razem	22 737	27 628	33 572

Efektywna stopa procentowa dla kredytów w rachunku bieżącym wynosiła:

mBankS.A.	30.09.2017: 2,89%; 31.12.2016: 2,50%; 30.09.2016: 2,50%;
Bank PeKaO S.A.	30.09.2017: 2,93%; 31.12.2016: 2,49%; 30.09.2016: 2,40%;
ALIOR Bank S.A.	30.09.2017: 3,38%;

Na dzień 30 września 2017 r. Spółka dysponowała niewykorzystanymi, przyznanymi środkami kredytowymi w rachunku bieżącym w wysokości 1 152 tys. zł.; 30.09.2016: 2 736 tys. zł.

15.2 ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Zobowiązania handlowe	31 834	38 708	42 650
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	1 687	354	397
Pozostałe zobowiązania	8 714	9 474	10 041
Rozliczenia międzyokresowe	12	631	784
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	-	-	4
	42 247	49 167	53 876
Część krótkoterminowa	42 247	49 167	53 876

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

W pozycji pozostałe zobowiązania widnieją zobowiązania z tytułu faktoringu odwrotnego wobec Banku Ochrony Środowiska SA w wysokości 8 671 tys. zł.

15.3 POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE W WARTOŚCI GODZIWEJ ROZLICZANE PRZEZ WYNIK FINANSOWY

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Terminowe kontrakty walutowe			
- zabezpieczenie wartości godziwej (aktywo)	81	-	-
- zabezpieczenie wartości godziwej (zobowiązanie)	-	(10)	(16)
	81	(10)	(16)

Pochodne instrumenty finansowe wynikają z wyceny wartości godziwej zawartych przez Spółkę, transakcji (Forward) zabezpieczających płatności zobowiązań w walutach obcych. Kontrakty te wyceniane są na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w wartości godziwej dokonywanej przez bank, w którym dokonano transakcji.

W III kwartałach 2017 spółka zawarła kontrakty Forward na kwotę 86 539 tys. zł (18 754 tys. EUR; 1 690 tys. USD). Na dzień 30 września spółka posiada otwarte transakcje na kwotę 10 631 tys. zł (1 832 tys. EUR; 770 tys. USD)

Na dzień 30-09-2017 w wyniku wyceny wartości godziwej otwartych transakcji Forward Spółka osiągnęła zysk w wysokości 81 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 ODROZCZONY

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	-	20	20
(Obciążenie) / uznanie kapitału	2	-	2
Stan na 30 września 2016 r.	54	713	767
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	-	(135)	(135)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	(8)	-	(8)
Stan na 30 września 2017 r.	44	608	652

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

KRAKCHEMIA S.A. –SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 9 MIESIĄCY 2017 ROKU

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

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian warto- ści godziwej	Ogółem
Stan na 1 stycznia 2016 r.	438	977	1 415
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(24)	(29)	(53)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	315	315
Stan na 30 września 2016 r.	414	1 263	1 677
Stan na 1 stycznia 2016 r.	438	977	1 415
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(11)	(17)	(28)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	506	506
Stan na 31 grudnia 2016 r.	427	1 466	1 893
Stan na 1 stycznia 2017 r.	427	1 466	1 893
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	50	3	53
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	161	161
Stan na 30 września 2017 r.	477	1 630	2 107

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji po upływie 12 miesięcy	68	75	75
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do realizacji w ciągu 12 miesięcy	585	720	692
Razem aktywa	653	795	767

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego struktura czasowa:

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania po upływie 12 miesięcy	2 059	1 847	1 642
- Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego przypadające do uregulowania w ciągu 12 miesięcy	49	46	35
Razem zobowiązania	2 108	1 893	1 677
Saldo podatku odroczonego	1 455	1 098	910

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

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
Stan na początek okresu	1 098	670	670
Obciążenie wyniku finansowego (uznanie)	188	(78)	(73)
Powiększenie/zmniejszenie kapitału własnego	169	506	313
Stan na koniec okresu	1 455	1 098	910

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

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	(313)	(313)
Stan na 30 września 2016 r.	(967)	(967)
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	(169)	(169)
Stan na 30 września 2017 r.	(1 329)	(1 329)

18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Wynagrodzenie kluczowych członków kadry kierowniczej

Ogólna wartość wynagrodzeń i innych świadczeń osób zarządzających i nadzorujących

	Za okres 9 miesięcy 2017	Za okres 9 miesięcy 2016
Zarządzający	624	879
Nadzorujący	783	574

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Udzielone pożyczki, poręczenia i gwarancje

	Stan na 2017-09-30	Stan na 2016-12-31	Stan na 2016-09-30
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 wierzycelności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Innych wierzycelności z tytułu udzielonych pożyczek na 30 września 2017 roku Spółka nie posiada.

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

20. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Okres 01.07.- 30.09. 2017	Za okres 9 miesięcy 2017	Okres 01.07.- 30.09. 2016	Za okres 9 miesięcy 2016
Zysk za okres	(983)	(1 598)	(490)	691
Korekty:	2 674	8 357	13 420	11 135
- Podatek dochodowy	(237)	(355)	(96)	194
- Amortyzacja środków trwałych	365	1 103	360	1 073
- Amortyzacja wartości niematerialnych	64	187	33	100
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(35)	(47)	(4)	(6)
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	(147)	(91)	69	(5)
- Przychody z tytułu odsetek	(66)	(197)	(69)	(227)
- Koszty odsetek	457	1 116	433	1 081
- Wynik na działalności inwestycyjnej	15	26	4	9
Zmiany stanu kapitału obrotowego:				
- Zapasy	(1 786)	(1 884)	(5 716)	(5 388)
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	9 616	15 325	16 439	8 993
Rezerwy	8	5	(16)	5
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	(5 580)	(6 831)	1 983	5 306
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 691	6 759	12 930	11 826

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe



.....
Dorota Widz-Szwarc
Główna Księgowa

Zarząd Spółki KRAKCHEMIA SA

.....
Andrzej Zdebski
Prezes Zarządu

.....
Włodzimierz Oprzędek
Wiceprezes Zarządu

Kraków, 24 listopada 2017 r.