





# **Raport Grupy Kapitałowej ALCHEMIA za I kwartał 2019 roku**

(zawiera śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
oraz kwartalną informację finansową za pierwszy kwartał 2019 roku)

## Spis treści

1.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
1.1.	Wybrane skonsolidowane dane finansowe .....	5
1.2.	Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	6
1.3.	Zasady przeliczeń wybranych danych finansowych.....	6
2.	SKONSOLIDOWANE DANE.....	7
2.1.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA.....	7
2.2.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA..	8
2.3.	ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (PLN) .....	8
2.4.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA.....	9
2.5.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA.....	11
2.6.	SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA.....	12
2.7.	SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA.....	13
3.	DANE JEDNOSTKOWE .....	14
3.1.	SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ ALCHEMIA S.A.....	14
3.2.	SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT ALCHEMIA S.A. ....	15
3.3.	ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ .....	15
3.4.	SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ALCHEMIA S.A.....	16
3.5.	SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ALCHEMIA S.A. ....	17
3.6.	SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ALCHEMIA S.A. ....	18
3.7.	SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ALCHEMIA S.A. ....	19
4.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 MARCA 2019 ROKU .....	20
4.1.	Oświadczenie Zarządu .....	20
4.2.	Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości .....	20
4.3.	Korekty błędów oraz zmiana zasad rachunkowości.....	22
4.4.	Zysk na akcję .....	22
4.5.	Sezonowość działalności .....	23
4.6.	Segmenty operacyjne .....	23
4.7.	Rzeczowe aktywa trwałe.....	30
4.8.	Wartości niematerialne .....	32
4.9.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów .....	34
4.10.	Kapitał podstawowy .....	34
4.11.	Programy płatności akcjami .....	34
4.12.	Dywidendy .....	34
4.13.	Emisja i wykup papierów dłużnych Grupy .....	35
4.14.	Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki).....	35
4.15.	Rezerwy .....	35
4.16.	Zobowiązania warunkowe oraz zabezpieczenia na majątku .....	35
4.17.	Połączenia jednostek gospodarczych .....	36
4.18.	Wartość firmy .....	36
4.19.	Działalność zaniechana .....	36
4.20.	Transakcje z jednostkami powiązаныmi .....	36
4.21.	Zdarzenia po dniu bilansowym .....	37
4.22.	Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów .....	37
4.23.	Instrumenty Finansowe.....	37
5.	POZOSTAŁE INFORMACJE .....	38
5.1.	Komentarz nt. wyników oraz sytuacji finansowej .....	38

Podsumowanie wyników za I kwartał 2019 r. ....	38
5.2. Opis działalności Grupy Kapitałowej ALCHEMIA .....	41
5.2.1. Podstawowe informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej ALCHEMIA .....	41
5.2.2. Skład Grupy Kapitałowej ALCHEMIA .....	44
5.2.3. Zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta .....	45
5.2.4. Zatrudnienie .....	45
5.2.5. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta .....	45
5.2.6. Transakcje z podmiotami powiązanymi .....	46
5.2.7. Poręczenia i gwarancje .....	46
5.3. Prognozy wyników finansowych .....	47
5.4. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału .....	47
5.5. Działalność inwestycyjna .....	47
5.6. Akcje i akcjonariat .....	47
5.6.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów .....	47
5.6.2. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	48
5.7. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej .....	48
5.8. Informacja nt. organu zarządzającego i nadzorującego .....	48
Zarząd ALCHEMIA S.A. ....	48
Rada Nadzorcza ALCHEMIA S.A. ....	49
5.9. Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian w tym informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań .....	50
5.10. Data sporządzenia raportu .....	50
5.11. Podpisy osób zarządzających .....	50

# 1. WYBRANE DANE FINANSOWE

## 1.1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

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 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
	tys. PLN		tys. EUR	
<b>Rachunek zysków i strat</b>				
Przychody ze sprzedaży	273 613	292 484	63 664	69 999
Zysk (strata) z działalności Operacyjnej	4 413	15 581	1 027	3 729
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 896	14 974	674	3 584
Zysk (strata) netto	2 173	12 236	506	2 928
Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej	2 173	12 236	506	2 928
Zysk na akcję (PLN; EUR)	0,01	0,07	0,00	0,02
<b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>				
Środki pieniężne netto z działalności Operacyjnej	-8 919	-29 997	-2 075	-7 179
Środki pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej	-7 195	-10 348	-1 674	-2 477
Środki pieniężne netto z działalności Finansowej	8 908	31 820	2 073	7 615
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 206	-8 525	-1 677	-2 040
	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
<b>Bilans</b>				
Aktywa	946 238	900 937	219 989	209 520
Zobowiązania długoterminowe	51 141	50 045	11 890	11 638
Zobowiązania krótkoterminowe	356 291	314 379	82 833	73 111
Kapitał własny	538 806	536 513	125 266	124 770
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	538 806	536 513	125 266	124 770

## 1.2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
	tys. PLN		tys. EUR	
<b>Rachunek zysków i strat</b>				
Przychody ze sprzedaży	224 987	233 347	52 349	55 846
Zysk (strata) z działalności Operacyjnej	482	7 307	112	1 749
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-783	6 857	-182	1 641
Zysk (strata) netto	-856	6 138	-199	1 469
Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej	-856	6 138	-199	1 469
Zysk na akcję (PLN; EUR)	0,00	0,03	0,00	0,01
<b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>				
Środki pieniężne netto z działalności Operacyjnej	7 069	-26 590	1 645	-6 364
Środki pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej	-2 678	1 751	-623	419
Środki pieniężne netto z działalności Finansowej	-3 734	25 049	-869	5 995
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	657	210	153	50
	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
<b>Bilans</b>				
Aktywa	795 140	775 471	184 860	180 342
Zobowiązania długoterminowe	16 445	15 218	3 823	3 539
Zobowiązania krótkoterminowe	238 958	224 921	55 555	52 307
Kapitał własny	539 737	535 332	125 482	124 496
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	539 737	535 332	125 482	124 496

## 1.3. Zasady przeliczeń wybranych danych finansowych

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

- kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego:
  - 29.03.2019 4,3013 PLN/EUR,
  - 31.12.2018 4,3000 PLN/EUR,
- średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:
  - 01.01 - 29.03.2019 - 4,2978 PLN/EUR,
  - 01.01 - 30.03.2018 - 4,1784 PLN/EUR

## 2. SKONSOLIDOWANE DANE

### 2.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA

<b>AKTYWA</b>	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>416 296</b>	<b>416 492</b>
Wartość firmy	27 081	27 081
Wartości niematerialne	4 531	3 999
Rzeczowe aktywa trwałe	381 907	382 666
Nieruchomości inwestycyjne	348	360
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	2 428	2 385
Długoterminowe aktywa finansowe	1	1
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>529 942</b>	<b>484 445</b>
Zapasy	293 006	267 900
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	186 155	162 615
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	28 567	28 933
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 048	621
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17 166	24 376
<b>Aktywa razem</b>	<b>946 238</b>	<b>900 937</b>
<b>PASYWA</b>	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		
Kapitał podstawowy	225 485	260 000
Akcje własne (-)	0	-131 778
Kapitał zapasowy – agio	646	646
Kapitał zapasowy	135 868	96 688
Pozostałe kapitały	0	135 000
Zyski zatrzymane	174 634	135 818
Wynik finansowy	2 173	40 140
<b>Kapitał własny</b>	<b>538 806</b>	<b>536 513</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>51 141</b>	<b>50 045</b>
Kredyty, pożyczki, inne zobowiązania finansowe	0	0
Leasing finansowy	4 910	3 764
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 307	27 195
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	5 619	5 610
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 305	13 476
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>356 291</b>	<b>314 379</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	219 744	191 435
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Kredyty, pożyczki, inne zobowiązania finansowe	122 365	112 251
Leasing finansowy	2 347	1 816
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	6 409	6 055
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	3 097	2 607
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 329	215
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>407 432</b>	<b>364 424</b>

**Pasywa razem****946 238****900 937**

## 2.2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA

	<b>od 01.01.2019 do 31.03.2019</b>	<b>od 01.01.2018 do 31.03.2018</b>
Działalność kontynuowana	<b>1 kwartał 2019</b>	<b>1 kwartał 2018</b>
Przychody ze sprzedaży	273 613	292 484
Koszt własny sprzedaży	-256 012	-262 321
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 601	30 163
Koszty sprzedaży	-8 252	-8 140
Koszty ogólnego zarządu	-8 113	-6 546
Pozostałe przychody operacyjne	4 804	5 957
Pozostałe koszty operacyjne	-1 627	-5 853
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 413	15 581
Przychody finansowe	254	706
Koszty finansowe	-1 815	-1 372
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	44	59
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 896	14 974
Podatek dochodowy	-723	-2 738
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 173	12 236
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	2 173	12 236
Zysk (strata) netto przypadający:	2 173	12 236
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 173	12 236
- akcjonariuszom mniejszościowym		

## 2.3. ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (PLN)

	od 01.01 do 31.03.2019	od 01.01 do 31.03.2018
<i>z działalności kontynuowanej</i>		
- podstawowy	0,01	0,07
- rozwodniony	0,01	0,07
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
- podstawowy	0,01	0,07
- rozwodniony	0,01	0,07



## 2.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA

	od 01.01 do 31.03.2019	od 01.01 do 31.03.2018
Zysk (strata) netto	2 173	12 236
<b>Inne całkowite dochody</b>		
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		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu		
Całkowite dochody	2 173	12 236
<b>Całkowite dochody przypadające:</b>		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 173	12 236
- akcjonariuszom mniejszościowym		



## 2.5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY KAPITAŁOWEJ 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		
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>260.000</b>	<b>-131 778</b>	<b>646</b>	<b>96 688</b>	<b>135 000</b>	<b>135 818</b>	<b>40 140</b>	<b>536 514</b>	<b>0,00</b>	<b>536 514</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości										
Korekta błędu										
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>260.000</b>	<b>-131 778</b>	<b>646</b>	<b>96 688</b>	<b>135 000</b>	<b>135 818</b>	<b>40 140</b>	<b>536 514</b>	<b>0,00</b>	<b>536 514</b>
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2019 roku										
Emisja akcji										
Umorzenie akcji	-34 515	131 778		37 737	-135 000			0		0
Nabycie akcji własnych w celu umorzenia lub odsprzedaży										
Sprzedaż akcji własnych										
Transakcje z mniejszością										
Dywidendy										
Przekazanie wyniku finansowego						40 140	-40 140	0		0
Podział wyniku Emitenta										0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego										0
Utworzenie kapitału rezerwowego w związku z zamiarem skupu akcji własnych										0
Pozostałe zmiany				1 443		-1 324		119		119
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>-34 515</b>	<b>131 778</b>	<b>0</b>	<b>39 180</b>	<b>-135 000</b>	<b>38 816</b>	<b>-40 140</b>	<b>119</b>		<b>119</b>
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2019 roku							2 173	2 173		2 173
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										
<b>Razem całkowite dochody</b>							<b>2 173</b>	<b>2 173</b>		<b>2 173</b>
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeliczeniowych środków trwałych)										
<b>Saldo na dzień 31.03.2019 roku</b>	<b>225 485</b>	<b>0</b>	<b>646</b>	<b>135 868</b>	<b>0</b>	<b>174 634</b>	<b>2 173</b>	<b>538 806</b>	<b>0,00</b>	<b>538 806</b>

## 2.6. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY KAPITAŁOWEJ 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		
<b>Saldo na dzień 01.01.2018 roku</b>	<b>260.000</b>	<b>-98 590</b>	<b>646</b>	<b>96 207</b>	<b>135 000</b>	<b>128 884</b>	<b>7 415</b>	<b>529 562</b>	<b>0,00</b>	<b>529 562</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości										
Korekta błęd										
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>260.000</b>	<b>-98 590</b>	<b>646</b>	<b>96 207</b>	<b>135 000</b>	<b>128 884</b>	<b>7 415</b>	<b>529 562</b>	<b>0,00</b>	<b>529 562</b>
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2018 roku										
Emisja akcji										
Umorzenie akcji								0		0
Nabycie akcji własnych w celu umorzenia lub odsprzedaży		-14						-14		-14
Sprzedaż akcji własnych										
Transakcje z mniejszością										
Dywidendy										
Przekazanie wyniku finansowego						7 415	-7 415	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		-14	0	0	0	7 415	-7 415	-14		-14
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku							12 236	12 236		12 236
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							12 236	12 236		12 236
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)										
<b>Saldo na dzień 31.03.2018 roku</b>	<b>260.000</b>	<b>-98 604</b>	<b>646</b>	<b>96 207</b>	<b>135 000</b>	<b>136 299</b>	<b>12 236</b>	<b>541 783</b>	<b>0,00</b>	<b>541 783</b>

## 2.7. SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ALCHEMIA

	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 896	14 974
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	8 728	9 196
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	34	51
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	480	128
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-1 021	179
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów fin. (innych niż instrumenty pochodne)	0	0
Koszty odsetek	1 161	1 032
Przychody z odsetek i dywidend	-114	-149
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-44	-59
Inne korekty	2 116	0
Korekty razem	11 352	10 378
Zmiana stanu zapasów	-24 439	-31 279
Zmiana stanu należności	-25 014	-48 717
Zmiana stanu zobowiązań	29 067	30 074
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-2 301	-3 937
Inne korekty	0	-635
Zmiany w kapitale obrotowym	-22 687	-54 494
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	13
Zapłacony podatek dochodowy	-480	-868
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 919	-29 997
<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-417	-214
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-6 849	-14 372
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	71	16
Wydatki na nabycie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	0	0
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	0	851
Inne wpływy inwestycyjne	0	3 000
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Otrzymane odsetki	0	371
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 195	- 10 348
<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Nabycie akcji własnych	0	-14
Sprzedaż akcji własnych	0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	50 651	48 780
Splaty kredytów i pożyczek	-40 541	-19 187
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-302	-7
Odsetki zapłacone w tym od kredytów	-996	-787
Inne wpływy finansowe	311	4 311
Inne wydatki finansowe	-215	-1 276
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	8 908	31 820
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 206	-8 525
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	24 376	22 853
Zmiana z tytułu różnic kursowych	-4	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	17 166	14 328

### 3. DANE JEDNOSTKOWE

#### 3.1. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ ALCHEMIA S.A.

<b>AKTYWA</b>	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Aktywa trwałe	431 262	432 593
Wartości niematerialne	3 685	3 293
Rzeczowe aktywa trwałe	192 826	194 126
Nieruchomości inwestycyjne	147	158
Należności długoterminowe	467	732
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	234 137	234 284
Aktywa obrotowe	363 878	342 878
Zapasy	175 145	174 558
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	151 964	133 546
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	27 568	27 933
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 963	260
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 238	6 581
<b>Aktywa razem</b>	<b>795 140</b>	<b>775 471</b>
<b>PASYWA</b>	<b>31.03.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:		
Kapitał podstawowy	225 485	260 000
Kapitał zapasowy – agio	646	646
Kapitał rezerwowy	0	135 000
Kapitał zapasowy	135 868	96 688
Akcje własne (-)	0	-131 778
Zyski zatrzymane	178 594	159 358
Wynik finansowy	-856	15 418
Kapitał własny	539 737	535 332
Zobowiązania długoterminowe	16 445	15 218
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 599	11 682
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 445	1 431
Leasing finansowy	3 401	2 105
Kredyty, pożyczki, inne	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	238 958	224 921
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	164 687	151 576
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	64 765	67 642
Leasing finansowy	1 464	956
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	2 979	2 950
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	2 856	1 706
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 207	91
Zobowiązania razem	255 403	240 139
<b>Pasywa razem</b>	<b>795 140</b>	<b>775 471</b>

### 3.2. SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT ALCHEMIA S.A.

	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Działalność kontynuowana	1 kwartał 2019	1 kwartał 2018
Przychody ze sprzedaży	224 987	233 347
Koszt własny sprzedaży	-215 705	-218 012
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 282	15 335
Koszty sprzedaży	-5 725	-5 295
Koszty ogólnego zarządu	-4 948	-3 459
Pozostałe przychody operacyjne	3 622	4 947
Pozostałe koszty operacyjne	-1 749	-4 221
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	482	7 307
Przychody finansowe	140	400
Koszty finansowe	-1 405	-850
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-783	6 857
Podatek dochodowy	-73	-719
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-856	6 138
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	-856	6 138
Zysk (strata) netto przypadający:		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-856	6 138
- akcjonariuszom mniejszościowym		

### 3.3. ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

	od 01.01 do 31.03.2019	od 01.01 do 31.03.2018
z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	0,00	0,03
- rozwodniony	0,00	0,03
z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
- podstawowy	0,00	0,03
- rozwodniony	0,00	0,03

### 3.4. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ALCHEMIA S.A.

	od 01.01 do 31.03.2019	od 01.01 do 31.03.2018
Zysk (strata) netto	-856	6 138
<b>Inne całkowite dochody</b>		
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	-856	6 138
<b>Całkowite dochody przypadające:</b>		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-856	6 138
- akcjonariuszom mniejszościowym	0	0



### 3.5. SPRAWOZDANIE 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	
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>260 000</b>	<b>-131 778</b>	<b>646</b>	<b>96 688</b>	<b>135 000</b>	<b>159 358</b>	<b>15 418</b>	<b>535 332</b>	<b>535 332</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Połączenie jednostek				1 443		3 818		5 261	5 261
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>260 000</b>	<b>-131 778</b>	<b>646</b>	<b>98 131</b>	<b>135 000</b>	<b>163 176</b>	<b>15 418</b>	<b>540 593</b>	<b>540 594</b>
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2019 roku									
Emisja akcji									
Umorzenie akcji	-34 515	131 778		37 737	-135 000			0	0
Nabycie akcji własnych w celu odsprzedaży									
Sprzedaż akcji własnych									
Transakcje z mniejszością									
Dywidendy									
Przekazanie wyniku finansowego						15 418	-15 418	0	0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego									
Pozostałe zmiany – połączenie jednostek									
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>-34 515</b>	<b>131 778</b>		<b>37 737</b>	<b>-135 000</b>	<b>15 418</b>	<b>-15 418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2019 roku							-856	-856	-856
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									
<b>Razem całkowite dochody</b>							<b>-856</b>	<b>-856</b>	<b>-856</b>
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)									
<b>Saldo na dzień 31.03.2019 roku</b>	<b>225 485</b>	<b>0</b>	<b>646</b>	<b>135 868</b>	<b>0</b>	<b>178 594</b>	<b>-856</b>	<b>539 737</b>	<b>539 737</b>

### 3.6. SPRAWOZDANIE 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	
<b>Saldo na dzień 01.01.2018 roku</b>	<b>260 000</b>	<b>-98 590</b>	<b>646</b>	<b>96 207</b>	<b>135 000</b>	<b>153 754</b>	<b>12 235</b>	<b>559 252</b>	<b>559 252</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekta błęd									
Saldo po zmianach	<b>260 000</b>	<b>-98 590</b>	<b>646</b>	<b>96 207</b>	<b>135 000</b>	<b>153 754</b>	<b>12 235</b>	<b>559 252</b>	<b>559 252</b>
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2018 roku									
Emisja akcji									
Umorzenie akcji									
Nabycie akcji własnych w celu odsprzedaży		-14						-14	-14
Sprzedaż akcji własnych									
Transakcje z mniejszością									
Dywidendy									
Przekazanie wyniku finansowego						12 235	-12 235	0	0
Zmiana przeznaczenia kapitału rezerwowego									
Utworzenie kapitału rezerwowego w związku z zamiarem skupu akcji własnych									
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 235</b>	<b>-12 235</b>	<b>-14</b>	<b>-14</b>
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku							6 138	6 138	6 138
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									
<b>Razem całkowite dochody</b>							<b>6 138</b>	<b>6 138</b>	<b>6 138</b>
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)									
<b>Saldo na dzień 31.03.2018 roku</b>	<b>260 000</b>	<b>-98 604</b>	<b>646</b>	<b>96 207</b>	<b>135 000</b>	<b>165 989</b>	<b>6 138</b>	<b>565 375</b>	<b>565 375</b>

### 3.7. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ALCHEMIA S.A.

	od 01.01 do 31.03.2019	od 01.01 do 31.03.2018
<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-783	6 857
Korekty:		
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	5 643	6 560
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	25	19
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	480	128
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnej	12	
Zysk/strata ze sprzedaży środków trwałych	-989	195
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	0	0
Koszty odsetek	768	717
Przychody z odsetek i dywidend	-114	-149
Pozostałe zmiany	5 409	
<b>Korekty razem</b>	<b>11 234</b>	<b>7 470</b>
Zmiana stanu zapasów	-589	-13 971
Zmiana stanu należności	-18 152	-34 636
Zmiana stanu zobowiązań	13 909	8 324
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	1 607	-634
Pozostałe zmiany	0	0,00
Zmiany w kapitale obrotowym	-3 225	-40 917
Zapłacony podatek dochodowy	-157	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>7 069</b>	<b>-26 590</b>
<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>od 01.01 do 31.03.2019</b>	<b>od 01.01 do 31.03.2018</b>
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-417	-214
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-2 299	-2 256
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	38	0
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	0	0
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych	0	0
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych	0	850
Otrzymane dywidendy	0	0
Otrzymane odsetki	0	371
Inne wpływy inwestycyjne	0	3 000
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 678</b>	<b>1 751</b>
<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>od 01.01 do 31.03.2019</b>	<b>od 01.01 do 31.03.2018</b>
Nabycie akcji własnych	0	-14
Wpływ ze sprzedaży akcji własnych	0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	0	23 359
Spłaty kredytów i pożyczek	-2 877	0
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-89	2 421
Odsetki zapłacone	-635	-566
Inne wpływy/wydatki finansowe	-133	-151
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-3 734</b>	<b>25 049</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>657</b>	<b>210</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek Okresu</b>	<b>6 581</b>	<b>5 488</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>7 238</b>	<b>5 698</b>

## 4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 MARCA 2019 ROKU

### 4.1. Oświadczenie Zarządu

Niniejszym Zarząd ALCHEMIA S.A oświadcza, że według najlepszej wiedzy prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 roku oraz dane porównywalne obejmujące okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 roku i dane dotyczące bilansu na 31.12.2018 roku 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.

### 4.2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

#### Podstawa sporządzenia

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ALCHEMIA obejmuje okres 3 miesięcy zakończony 31.03.2019 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 31.12.2018 oraz skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 31.03.2018 roku.

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 2018.

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.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego do dnia publikacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej ALCHEMIA.

#### 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 2018 roku wraz ze zmianami zasad rachunkowości obowiązującymi od 01.01.2019 roku wynikającymi z MSR prezentowanych poniżej.

#### Zmiany standardów i interpretacji

##### **Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2019**

Następujące zmiany do istniejących standardów opublikowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz zatwierdzone przez UE weszły w życie od początku 2019 roku:

- MSSF 16 *Leasing*

Nowy standard został opublikowany w dniu 13 stycznia 2016 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później i dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (ale pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące leasingu (m.in. MSR 17) i diametralnie zmienia podejście do umów leasingowych o różnym charakterze, nakazując leasingobiorcą wykazywanie w bilansach aktywów i zobowiązań z tytułu zawartych umów leasingowych, niezależnie od ich rodzaju.

W pierwszym kwartale 2019 roku Grupa wdrożyła MSSF 16. Zastosowanie nowego standardu nie miało wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

Grupa dokonała analizy zawartych umów m.in. umowy najmu, dzierżawy, na usługi i dostawy pod względem spełnienia kryteriów umowy leasingowej lub występowania elementów leasingowych zgodnie z nowym standardem. Grupa po dokonanej analizie stwierdziła, iż obecnie obowiązujące umowy w przypadkach ich przekształcenia na umowy leasingowe i ich prezentacja zgodnie z obowiązującym standardem nie ma znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy. Grupa prowadzi działalność na majątku własnym, grunty znajdujące się w wieczystym użytkowaniu zostały nabyte w ramach kupna sprzedaży lub nabyte decyzją administracyjną i wprowadzone do bilansu spółek Grupy przed wprowadzeniem standardu. Zawarte Umowy dzierżawy, najmu są umowami nieistotnymi w stosunku do prowadzonej działalności Grupy.

W nocie 4.7 wykazano rzeczowe aktywa trwale używane na podstawie umów leasingu w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grunt) nabytego decyzją administracyjną.

- **KIMSF 23 *Niepewność w zakresie sposobów ujmowania podatku dochodowego***

Nowa interpretacja została opublikowana w dniu 7 czerwca 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Celem interpretacji jest wskazanie w jaki sposób ująć w sprawozdaniach finansowych podatek dochodowy w przypadkach, gdy istniejące przepisy podatkowe mogą pozostawiać pole do interpretacji i różnicy zdań pomiędzy jednostką i organami podatkowymi.

- **Zmiana w MSSF 9: *Przedpłaty z ujemną rekompensatą***

Zmiana w MSSF 9 została opublikowana w dniu 12 października 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Jej celem jest wskazanie zasad wyceny dla aktywów finansowych, które mogą zostać spłacone wcześniej na podstawie warunków umownych i, formalnie, mogłyby nie spełniać wymogów testu „płatność wyłącznie kapitału i odsetek”, co wykluczałoby ich wycenę w zamortyzowanym koszcie lub w wartości godziwej przez inne całkowite dochody.

- **Zmiana w MSR 28: *Długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach***

Zmiana w MSR 28 została opublikowana w dniu 12 października 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Jej celem jest wskazanie zasad wyceny dla udziałów w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach w sytuacji, gdy nie są one wyceniane metodą praw własności.

- **Zmiany do różnych standardów wynikające z corocznego przeglądu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (*Annual Improvements 2015-2017*)**

W dniu 12 grudnia 2017 roku w wyniku dokonanego przeglądu MSSF wprowadzono drobne poprawki do następujących standardów:

- MSSF 3 *Połączenia jednostek*, w zakresie doprecyzowania, że w momencie objęcia kontroli jednostka ponownie wycenia posiadane udziały we wspólnym działaniu,
- MSSF 11 *Wspólne ustalenia umowne*, w zakresie doprecyzowania, że w momencie objęcia współkontroli jednostka nie wycenia ponownie posiadanych udziałów we wspólnym działaniu,
- MSR 12 *Podatek dochodowy*, wskazując, że wszelkie podatkowe konsekwencje wypłat dywidend należy ujmować w taki sam sposób,
- MSR 23 *Koszty finansowania zewnętrznego*, nakazując zaliczać do źródeł finansowania o charakterze ogólnym również te kredyty i pożyczki, które pierwotnie służyły finansowaniu powstających aktywów – od momentu, gdy aktywa są gotowe do wykorzystania zgodnie z zamierzonym celem (użytkowanie lub sprzedaż). Mają one zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 r. lub później.

- **Zmiany w MSR 19: *Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu***

Zmiany w MSR 19 zostały opublikowane w dniu 7 lutego 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później. Zmiany dotyczą sposobu ponownej wyceny programów zdefiniowanych świadczeń w przypadku, gdy ulegają one zmianie. Zmiany w standardzie oznaczają, że w przypadku ponownej wyceny aktywa/zobowiązania netto z tytułu danego programu należy zastosować zaktualizowane założenia w celu określenia bieżącego kosztu zatrudnienia i kosztów odsetek dla okresów po zmianie programu. Do tej pory, MSR 19 tego nie wyjaśniał precyzyjnie.

Ww 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:

- **MSSF 14 *Regulatory Deferral Accounts***

Nowy standard został opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później. Nowy standard ma charakter przejściowy w związku z toczącymi się pracami RMSR nad uregulowaniem sposobu rozliczania operacji w warunkach regulacji cen.

Standard. Standard wprowadza zasady ujmowania aktywów i zobowiązań powstałych w związku z transakcjami o cenach regulowanych w przypadku gdy jednostka podejmie decyzję o przejściu na MSSF.

- **MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe**

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4).

- **Zmiany w MSSF 10 i MSR 28: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy investorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem**

Zmiany w MSSF 10 i MSR 28 zostały opublikowane w dniu 11 września 2014 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później (termin wejścia w życie obecnie został odroczony bez wskazania daty początkowej). Zmiany doprecyzowują rachunkowość transakcji, w których jednostka dominująca traci kontrolę nad jednostką zależną, która nie stanowi „biznesu” zgodnie z definicją określoną w MSSF 3 „Połączenia jednostek”, w drodze sprzedaży wszystkich lub części udziałów w tej jednostce zależnej do jednostki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia ujmowanego metodą praw własności.

- **Zmiana w MSSF 3 Połączenia jednostek**

Zmiana w MSSF 3 została opublikowana w dniu 22 października 2018 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Celem zmiany było doprecyzowanie definicji przedsięwzięcia (ang. *business*) i łatwiejsze odróżnienie przejęć „przedsięwzięć” od grup aktywów dla celów rozliczenia połączeń.

- **Zmiany w MSR 1 i MSR 8: Definicja określenia „istotny”**

Zmiany w MSR 1 i MSR 8 zostały opublikowane w dniu 31 października 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Celem zmian było doprecyzowanie definicji „istotności” i ułatwienie jej stosowania w praktyce.

Grupa postanowiła nie korzystać z możliwości wcześniejszego zastosowania powyższych nowych standardów oraz zmian do istniejących standardów. Według szacunków Grupy wyżej wymienione nowe standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacja nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez na dzień bilansowy.

### 4.3. Korekty błędów oraz zmiana zasad rachunkowości

W okresie styczeń – marzec 2019 roku nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów oraz zmiany zasad rachunkowości.

### 4.4. 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 31.03.2019	od 01.01 do 31.03.2018
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu Dominującego	2 173	12 236
Średnia ważona liczba akcji zwykłych szt.	173 450 000	180 382 410
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej (PLN)	0,01	0,07
<b>Działalność zaniechana</b>		
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu Dominującego		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności zaniechanej (PLN)	0	0
<b>Działalność kontynuowana i zaniechana</b>		
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu Dominującego	2 173	12 236
Średnia ważona liczba akcji zwykłych szt.	173 450 000	180 382 410
<b>Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności ogółem (PLN)</b>	<b>0,01</b>	<b>0,07</b>

## 4.5. Sezonowość działalności

W Grupie Kapitałowej Alchemia zjawisko sezonowości sprzedaży jest nieznaczne, ze względu na fakt, że spółki Grupy Kapitałowej realizują 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 co wynika z ograniczenia inwestycji budowlanych i infrastrukturalnych w tym okresie. Najbardziej efektywnymi miesiącami dla oferowanych produktów przez Grupę Kapitałową są miesiące luty-czerwiec oraz wrzesień-październik, zarówno na rynku krajowym, europejskim jak i światowym.

## 4.6. 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 w segmentach operacyjnych uwzględniają wyłączenia konsolidacyjne.

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

Poniżej zaprezentowano informacje nt. wyników poszczególnych segmentów działalności.

## SEGMENTY OPERACYJNE

	Rury i wlewki stalowe	Badania i analizy techniczne	Wyroby kute	Usługi przetwórstwa stali	Wyroby walcowane długie	Pierścienie kuto-walcowane	Pozostałe	Pozostałe wartości nieprzypisane do segmentów	RAZEM
<b>Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 roku</b>									
Przychody ogółem	161 526	392	6 068	152	74 101	25 555	5 820	4 804	278 417
Sprzedaż na zewnątrz	161 526	392	6 068	152	74 101	25 555	5 820	0	273 613
Pozostałe przychody operacyjne		0	0					4 804	4 804
Koszty segmentu	-155 316	-391	-5 783	-143	-68 048	-21 697	-4 635		-256 013
Pozostałe koszty operacyjne		-2						-1 625	-1 627
Wynik segmentu	6 210	-1	285	9	6 053	3 858	1 185	3 179	20 778
Przychody nieprzypisane									0
Koszty nieprzypisane	0	0	0	0	0	0	0	-16 365	-16 365
Zysk/strata na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek zależnych									0
Zysk/strata z działalności operacyjnej	6 210	-1	285	9	6 053	3 858	1 185	-13 186	4 413
Przychody finansowe								254	254
Koszty finansowe								-1 815	-1 815
Udział w zyskach jednostek podporządkowanych								44	44



Zysk/strata przed opodatkowaniem	6 210	-1	285	9	6 053	3 858	1 185	-14 703	2 896
Podatek dochodowy								-723	-723
Zysk/strata netto w tym	6 210	-1	285	9	6 053	3 858	1 185	-15 426	2 173
Udziały mniejszości									0
Zysk/strata netto podmiotu dominującego	6 210	-1	285	9	6 053	3 858	1 185	-15 426	2 173
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 roku</b>									
Amortyzacja i odpisy aktualizacyjne	5 436	115	231	0	1 880	834	0	265	8 761

**SEGMENTY OPERACYJNE**

	Rury i wlewki stalowe	Badania i analizy techniczne	Wyroby kute	Usługi przetwórstwa stali	Wyroby walcowane długie	Pierścienie kuto-walcowane	Pozostałe	Pozostałe wartości nieprzypisane do segmentów	RAZEM
<b>Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 roku</b>									
Przychody ogółem	164 761	406	7 845	475	93 600	21 433	3 965	5 957	298 441
Sprzedaż na zewnątrz	164 761	405	7 845	475	93 600	21 433	3 965	0	292 484
Pozostałe przychody operacyjne		0	0					5 957	5 957
Koszty segmentu	-151 285	-404	-7 688	-313	-79 915	-19 487	-3 229		-262 321
Pozostałe koszty operacyjne		-1						-5 852	-5 853
Wynik segmentu	13 476	1	157	161	13 684	1 947	736	105	30 267
Przychody nieprzypisane									0
Koszty nieprzypisane	0	0	0	0	0	0	0	-14 686	-14 686
Zysk/strata na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek zależnych									0
Zysk/strata z działalności operacyjnej	13 476	1	157	161	13 684	1 947	736	-14 581	15 581
Przychody finansowe								706	706
Koszty finansowe								-1 372	-1 372
Udział w zyskach jednostek podporządkowanych								59	59
Zysk/strata przed opodatkowaniem	13 476	1	157	161	13 684	1 947	736	-15 188	14 974

Podatek dochodowy								-2 738	-2 738
Zysk/strata netto w tym	13 476	1	157	161	13 684	1 947	736	-17 926	12 236
Udziały mniejszości									0
Zysk/strata netto podmiotu dominującego	13 476	1	157	161	13 684	1 947	736	-17 926	12 236
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 roku</b>									
Amortyzacja i odpisy aktualizacyjne	6 579	98	0	0	1 547	520	0	497	9 242

<b>SEGMENTY GEOGRAFICZNE</b>						
WYSZCZEGÓLNIENIE	SEGMENTY			Pozostałe wartości nieprzypisane do segmentów		Razem
	Polska	Pozostałe kraje UE	Pozostałe kraje poza UE			
<b>Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 roku</b>						
Przychody ogółem	118 538	149 221	5 854	4 804		278 417
Sprzedaż na zewnątrz	118 539	149 221	5 854			273 613
Pozostałe przychody operacyjne	0			4 804		4 804
Koszty segmentu	-110 501	-140 486	-5 026			-256 013
Pozostałe koszty operacyjne	-2			-1 625		-1 627
Wynik segmentu	8 035	8 735	828	3 179		20 778
Przychody nieprzypisane						0
Koszty nieprzypisane	0	0	0	-16 365		-16 365
Zysk/strata netto ze sprzedaży jednostek zależnych						0
Zysk/strata z działalności operacyjnej	8 035	8 735	828	-13 185		4 413
Przychody finansowe				254		254
Koszty finansowe				-1 815		-1 815
Udział w zyskach jednostek podporządkowanych				44		44
Zysk/strata przed opodatkowaniem	8 035	8 735	828	-14 703		2 896
Podatek dochodowy				-723		-723
Zysk/strata netto w tym	8 035	8 735	828	-15 425		2 173
Zysk/strata netto podmiotu dominującego						
Udział mniejszości						
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 roku</b>						
Amortyzacja i odpisy aktualizacyjne				8 761		8 761

Grupa Kapitałowa Alchemia dla potrzeb skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie dokonuje alokacji aktywów i zobowiązań grupy do poszczególnych segmentów.

<b>SEGMENTY GEOGRAFICZNE</b>						
WYSZCZEGÓLNIENIE	SEGMENTY			Pozostałe wartości nieprzypisane do segmentów		Razem
	Polska	Pozostałe kraje UE	Pozostałe kraje poza UE			
<b>Wyniki finansowe segmentów geograficznych za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 roku</b>						
Przychody ogółem	125 183	156 006	11 296	5 957		298 441
Sprzedaż na zewnątrz	125 183	156 006	11 296			292 484
Pozostałe przychody operacyjne	0			5 957		5 957
Koszty segmentu	-110 404	-142 138	-9 780			-262 321
Pozostałe koszty operacyjne	-1			-5 852		-5 853
Wynik segmentu	14 778	13 868	1 516	105		30 267
Przychody nieprzypisane						0
Koszty nieprzypisane	0	0	0	-14 686		-14 686
Zysk/strata ze sprzedaży jednostek zależnych						0
Zysk/strata z działalności operacyjnej	14 778	13 868	1 516	-14 581		15 581
Przychody finansowe				706		706
Koszty finansowe				-1 372		-1 372
Udział w zyskach/stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności				59		59
Zysk/strata przed opodatkowaniem	14 778	13 868	1 516	-15 188		14 974
Podatek dochodowy				-2 738		-2 738
Zysk/strata netto w tym	14 778	13 868	1 516	-17 926		12 236
Zysk/strata netto podmiotu dominującego						
Udział mniejszości						
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 roku</b>						
Amortyzacja i odpisy aktualizacyjne				9 242		9 242

Grupa Kapitałowa Alchemia dla potrzeb skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie dokonuje alokacji aktywów i zobowiązań grupy do poszczególnych segmentów.

## 4.7. Rzeczowe aktywa trwałe

Poniższa tabela nr 1 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
<b>za okres od 01.01 do 31.03.2019 roku</b>						
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>159.247</b>	<b>172.827</b>	<b>1.313</b>	<b>4.407</b>	<b>44.872</b>	<b>382.666</b>
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych		166		311		477
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie)	300	22 250		139	7 097	29 786
Zwiększenie - leasing			190	1 723		1 913
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	-69	-2 603		-3	-20 648	-23 323
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-1 485	-6 974	-84	-183		-8 726
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						
Odwrócenie odpisów aktualizujących						
Pozostałe zmiany (+/-)	-425	-142		-319		-886
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2019 roku</b>	<b>157 568</b>	<b>185 524</b>	<b>1 419</b>	<b>6 075</b>	<b>31 321</b>	<b>381 907</b>
<b>za okres od 01.01 do 31.12.2018 roku</b>						
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku	161.673	188.743	1.086	1.961	21.178	374.641
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie)	1.851	13.341	246097	552	23.694	39.684
Zwiększenie - leasing		75	270	2.660		3.005
Sprzedaż spółki zależnej (-)						
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	-206	-155	-5	-18		-384
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-4.408	-29.226	-284	-770		-34.688
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						
Odwrócenie odpisów aktualizujących						
Pozostałe zmiany (+/-)	337	49		22		408
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2018 roku</b>	<b>159.247</b>	<b>172.827</b>	<b>1.313</b>	<b>4.407</b>	<b>44.872</b>	<b>382.666</b>

<b>za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku</b>						
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku	<b>161.673</b>	<b>188.743</b>	<b>1.086</b>	<b>1.961</b>	<b>21.178</b>	<b>374.641</b>
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	5	3 961	166	2 369	9 596	16 097
Sprzedaż spółki zależnej (-)						
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	-508	-1 245	-4	-12	-1 025	-2 794
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-1 524	-7 455	-68	-160		-9 207
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						
Odwrócenie odpisów aktualizujących						
Pozostałe zmiany (+/-)						
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2018 roku</b>	<b>159 646</b>	<b>184 004</b>	<b>1 180</b>	<b>4 158</b>	<b>29 749</b>	<b>378 737</b>

Rzeczowe aktywa trwale użytkowane na podstawie umów leasingu, najmu dzierżawy ujęte w tabeli nr 1 (MSSF 16)

Wyszczególnienie	Grunty budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Rzeczowe aktywa trwale w trakcie wytwarzania	Razem
<b>za okres od 01.01 do 31.03.2019 roku</b>						
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>12 183</b>	<b>927</b>	<b>320</b>	<b>2 420</b>		<b>15 849</b>
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie)						
Zwiększenie - leasing			190	1 723		1 913
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)						
Zmniejszenie (przyjęcie do użytkowania)						
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)						
Amortyzacja (-)	-86	-32	-28	-67		-213
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						
Odwrócenie odpisów aktualizujących						
Pozostałe zmiany (+/-)						
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2019 roku</b>	<b>12 097</b>	<b>895</b>	<b>482</b>	<b>4 076</b>		<b>17 549</b>

Poniżej zaprezentowano poczynione przez Grupę zobowiązania na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych i WNiP na dzień 31.03.2019:

Wyszczególnienie	31.03.2019	31.03.2018
Modernizacja urządzeń technicznych i maszyn oraz nieruchomości	7 288	1 329
Komponenty		
Pozostałe	107	322
WNiP	1 575	1 238
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>8 970</b>	<b>2 889</b>

#### 4.8. 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
<b>za okres od 01.01 do 31.03.2019 roku</b>					
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2019 roku	27.081	0	2 231	1 768	31 080
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych					
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			150	416	566
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)			0		0
Amortyzacja (-)			-34		-34
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)					
Pozostałe zmiany					
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2019 roku</b>	<b>27.081</b>	<b>0</b>	<b>2 347</b>	<b>2 184</b>	<b>31 612</b>
<b>za okres od 01.01 do 31.12.2018 roku</b>					
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku	27.081	0	1 681	385	29 147
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych					
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			676	1 383	2 059
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)					
Amortyzacja (-)			-139		-139
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)					
Pozostałe zmiany			13		13
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2018 roku</b>	<b>27.081</b>	<b>0</b>	<b>2 231</b>	<b>1 768</b>	<b>31 080</b>



<b>za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku</b>					
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku	<b>27.081</b>	<b>0</b>	<b>1 681</b>	<b>385</b>	<b>29 147</b>
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych					
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			7	210	217
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)					
Amortyzacja (-)			-36		-36
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)					
Pozostałe zmiany					
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2018 roku</b>	<b>27.081</b>	<b>0</b>	<b>1 652</b>	<b>595</b>	<b>29 328</b>

## 4.9. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

### Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	-3 782	-4 039
Odpisy odwrócone w okresie ujęte jako przychód w okresie	6 432	8 106
Wpływ na wynik finansowy	2 650	4 067

### Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	-83	-1 703
Odpisy odwrócone w okresie ujęte jako przychód w okresie	151	103
Wpływ na wynik finansowy	68	-1 600

### Aktualizacja wartości inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Wycena ujęta jako koszt w okresie	-480	-128
Wycena ujęta jako przychód w okresie	0	0
Wpływ na wynik finansowy	-480	-128

### Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	0	0
Odpisy odwrócone w okresie jako przychód w okresie	4	0
Wpływ na wynik finansowy	4	0

## 4.10. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy na dzień 31.03.2019 r.

Wyszczególnienie	31.03.2019	31.12.2018
Liczba akcji szt.	173 450 000	200.000.000
Wartość nominalna akcji (PLN)	1,30	1,30
Kapitał podstawowy PLN	225.485.000,00	260.000.000,00

W związku z rejestracją w dniu 29 marca 2019 r. obniżenia kapitału zakładowego poprzez umorzenie akcji własnych Alchemia S.A. w ilości 26.550.000 sztuk, kapitał zakładowy ALCHEMIA S.A. wynosi 225 485 000,00 zł, na który składa się 173 450 000 sztuk akcji serii A o wartości nominalnej 1,30 zł każda.

Struktura ilościowa i wartościowa kapitału akcyjnego spółki dominującej za I kwartał 2019 roku przedstawia się następująco:

Lp.	Ilość sztuk akcji na okaziciela	Seria akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Wartość
1.	173.450.000	A	1,30 zł.	225 485 000,00 zł.
	<b>173.450.000</b>		<b>1,30 zł.</b>	<b>225 485 000,00 zł.</b>

## 4.11. Programy płatności akcjami

W Grupie Kapitałowej ALCHEMIA nie występują płatności akcjami.

## 4.12. Dywidendy

Spółka Alchemia S.A. nie wypłaca dywidendy. Zarząd spółki Alchemia S.A. rekomenduje podziału wyniku Alchemia SA za 2018 rok - przeznaczyć na kapitał zapasowy i z kapitału zapasowego pokryć część pozostałej straty za rok 2016.

Huta Bankowa sp. z o.o. oraz Laboratoria Badań Batory sp. z o.o. – Zarząd Spółki rekomenduje przeznaczenia wyniku za rok 2018 na kapitał zapasowy spółki.

#### 4.13. Emisja i wykup papierów dłużnych Grupy

W okresie sprawozdawczym Spółki z GK Alchemia nie dokonywały emisji, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

#### 4.14. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

Nie wystąpiły naruszenia postanowień umów kredytowych i innych znaczących umów.

#### 4.15. Rezerwy

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa ALCHEMIA:

- zwiększyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego o 112 tys. zł
- zwiększyła rezerwę na świadczenia pracownicze o 363 tys. zł
- zwiększyła pozostałe rezerwy o 490 tys. zł

- nie aktualizowała stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne, - Grupa odstąpiła od wyceny aktuarialnej w związku z nieistotnymi zmianami parametrów rynkowych i danych wsadowych Rezerwy będą kalkulowane przez aktuarium na koniec roku i wpływ tych zmian będzie widoczny dopiero w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.

- nie aktualizowała stanu rezerw z tytułu niewykorzystanych urlopów. Rezerwy te będą kalkulowane na koniec roku i wpływ tych zmian będzie widoczny dopiero w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.

#### 4.16. 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 31.03.2019):

- hipoteka umowna łączna na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości wraz z prawem własności budynków i urządzeń się na nich znajdujących 116.014 tys. PLN (2018 rok: 116.008 tys. PLN),
  - zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach 124.776 tys. PLN (rok 2018: 141.680 tys. PLN),
  - zastaw rejestrowy na zapasach oraz umowy przewłaszczenia zapasów łącznie do kwoty 88.152 tys. PLN (2018 rok: 84.968 tys. PLN),
  - zastaw rejestrowy na akcjach do wysokości 0,0 tys. PLN (2018 rok: 10.000 tys. PLN)
  - klauzula potrącenia wierzytelności,
  - cesja praw z polis ubezpieczenia do kwoty 227.700 tys. PLN (2018 rok: 227.700 tys. PLN),
  - cesja należności 60.000 tys. PLN, (2018 rok: 60.000 tys. PLN )
  - weksle z deklaracją wekslową do kwoty 13.230 tys. PLN (2018 rok: 13.230 tys. PLN),
  - oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c. do zawartych kredytów,
  - pełnomocnictwo do dysponowania obecnymi i przyszłymi wpływami na rachunek bankowy,
  - poręczenie na zasadach ogólnych do kwoty 2.133 tys. PLN. (2018 rok: 2.133 tys. PLN)
- Wskazane wyżej wartości hipotek i zastawów dotyczą maksymalnych kwot zabezpieczeń.

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

	31.03.2019	31.12.2018
Gwarancje, poręczenia	2.133	2.133
Hipoteki	0	0
Weksle	13.761	13.761
Inne zobowiązania warunkowe	0	0
<b>Zobowiązania warunkowe ogółem</b>	<b>15.894</b>	<b>15.894</b>

Na 31.03.2019 następujące aktywa Grupy Kapitałowej stanowiły maksymalne zabezpieczenie spłaty zobowiązań:

	31.03.2019	31.12.2018
Wartości niematerialne	98	98
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym w leasingu	240.692	257.590
Aktywa finansowe (inne niż należności)	0	10.000
Zapasy	88.152	84.968
Należności z tytułu dostaw i usług i inne	60.000	60.000
Środki pieniężne (weksle)	13.230	13.230
<b>Wartość bilansowa aktywów stanowiących zabezpieczenie razem</b>	<b>402.172</b>	<b>425.788</b>

Poza w/w zabezpieczeniami GK Alchemia w związku z zawartymi umowami z NCBiR na projekty z dofinansowaniem w ramach programów operacyjnych wystawiła weksle wraz z deklaracją wekslową do kwot przyznanego dofinansowania - 132.109 tys. PLN.

Gwarancje i poręczenia otrzymane

- Spółka dominująca Alchemia S.A. otrzymała w październiku 2018 gwarancję od Boryszew S.A. w kwocie 5 mln Euro – gwarancja stanowi zabezpieczenie zapłaty za zobowiązania Alchemia S.A. za dostawy wyrobów stalowych przez ArcelorMittal Poland S.A. Gwarancja obowiązuje od 01.10.2018 z do 30.09.2019 z terminem ważności do 31.12.2019 r.

#### 4.17. Połączenia jednostek gospodarczych

W dniu 01 marca 2019 r na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH nastąpiło połączenie przez przejęcie Spółki Walcownia Rur Andrzej sp. z o.o. z siedzibą w Zawadzkiem, Rurexpol sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie oraz Huty Batory sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (Spółki Przejmowane) poprzez przeniesienie całego majątku ww. Spółek na Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca).

Połączenia zostały dokonane na podstawie przepisów k.s.h. regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h. z zachowaniem ograniczeń przewidzianych dla spółek publicznych. W związku z zastosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 k.s.h. oraz na podstawie art. 515 § 1 k.s.h. połączenia nastąpiły bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej oraz bez zmiany statutu spółki przejmującej. Na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h. nie jest wymagane poddanie planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 k.s.h. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 k.s.h. Plany połączenia zostały zgłoszone do sądów rejestrowych łączących się Spółek. Połączenie nastąpiło metodą łączenia udziałów.

#### 4.18. Wartość firmy

Wartość firmy występująca w aktywach bilansu Grupy Kapitałowej Alchemia dotyczy nabycia udziałów spółki Huta Bankowa Sp. z o.o. Wartość na początek okresu sprawozdawczego wynosiła 27.081 tys. PLN. Od powyższej wartości nie dokonywano odpisów aktualizujących. Wartość firmy podlega corocznym testom na utratę wartości. 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 firmy na dzień 31 marca 2019 roku wynosiła 27.081 tys. PLN.

#### 4.19. Działalność zaniechana

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła działalność zaniechana.

#### 4.20. 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 I kwartał 2019 roku:

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
<b>Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego</b>		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	436	638
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy	61	66
Pozostałe świadczenia	53	64
<b>Razem</b>	<b>550</b>	<b>768</b>

Wyszczególnienie	Przychody z działalności operacyjnej		Należności z tyt. dostaw i usług	
	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018	31.03.2019	31.12.2018
<b>Sprzedaż do:</b>				
Jednostki stowarzyszonej	225	310	75	51
Pozostałych podmiotów powiązanych	16	152	12	1 062
<b>Razem</b>	<b>241</b>	<b>462</b>	<b>87</b>	<b>1 113</b>

Wyszczególnienie	Zakup		Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	
	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018	31.03.2019	31.12.2018
<b>Zakup od:</b>				
Jednostki stowarzyszonej	2 902	2 322	1 933	1 866
Pozostałych podmiotów powiązanych	17 617	15 658	3 074	2 267
<b>Razem</b>	<b>20 519</b>	<b>17 980</b>	<b>5 007</b>	<b>4 133</b>

Wyszczególnienie	31.03.2019	31.12.2018
	Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe
Jednostki stowarzyszonej	0	0
Pozostałym podmiotom powiązanym	27 568	27 933
<b>Razem</b>	<b>27 568</b>	<b>27 933</b>

Wyszczególnienie	31.03.2019	31.12.2018
	Pozostałe należności (leasing, kaucje o inne należności dział. pozostałej)	Pozostałe należności (leasing, kaucje o inne należności dział. pozostałej)
Jednostki stowarzyszonej	0	0
Pozostałym podmiotom powiązanym	3 669	3 714
<b>Razem</b>	<b>3 669</b>	<b>3 714</b>

#### 4.21. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie kwartalne.

#### 4.22. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

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

#### 4.23. Instrumenty Finansowe

##### 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

## **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 14 579 tys. PLN dotyczących akcji spółki Boryszew S.A. (na 31 grudnia 2018 roku 15 059 tys. PLN) na dzień 31 marca 2019 r. zastosowano poziom 1 wyceny.

## **5. POZOSTAŁE INFORMACJE**

### **5.1. Komentarz nt. wyników oraz sytuacji finansowej Podsumowanie wyników za I kwartał 2019 r.**

Na wynik osiągnięty przez Grupę Kapitałową Alchemia w I kwartale 2019 roku miała wpływ sytuacja rynkowa w branży stalowej. Spółki Grupy Kapitałowej Alchemia działają w obszarze rynku europejskiego i głównie to, co się dzieje na tym rynku wpływa bezpośrednio na osiągnięte rezultaty ekonomiczne spółek.

Koniunktura gospodarcza na świecie, w tym w Europie, zaczyna słabnąć co widać np. po wskaźnikach PMI ale wiele wskaźników gospodarczych daje dość sprzeczne sygnały co do koniunktury gospodarczej czy produkcji przemysłowej, dynamiki usług jak i sprzedaży detalicznej. Różnie zachowują się też poszczególne segmenty rynku. W Polsce nie widać większej korelacji z osłabieniem w zachodnich państwach Europy i po pierwszych miesiącach mamy dość znaczący wzrost produkcji przemysłowej wobec poprzedniego roku.

Światowa produkcja stali wyhamowuje, ale wciąż odnotowuje się jej wzrost. Cały czas dość znaczący wzrost jest w Chinach i USA (przyrost produkcji w tych krajach osiągnął odpowiednio 9,9% i 6,8%) ale już w Europie w pierwszym okresie 2019 r. zanotowano jej spadek (po dwóch miesiącach ok. 4%) Również w Polsce produkcja stali surowej zanotowała spadek, co przekłada się na zwiększenie konkurencji i presji ze strony producentów wyrobów stalowych oraz wpływa to na obniżanie cen.

Początek roku niezbyt korzystnie wygląda pod kątem bilansu salda eksportu rur do importu. Mieliśmy też zwiększoną produkcję rur ze szwem i ich zwiększony import co miało wpływ na produkcję i ceny rur bez szwu. Na początku roku zanotowano spadek zużycia jawnego rur co również wywiera presję na producentów i korektę cen.

Po roku 2018, który należy ocenić pozytywnie, widać pogorszenie otoczenia rynkowego w b.r., w którym działają spółki z Grupy Kapitałowej. Produkcja rur bez szwu spadła w pierwszym kwartale o ok. 12 % r/r. Spadła również sprzedaż i mamy ujemną dynamikę wobec tego samego okresu poprzedniego roku. Wykorzystanie mocy produkcyjnych zmniejszyło się.

W związku z ww. czynnikami spadła rentowność jednak udało się zachować dodatnie wartości zarówno na poziomie EBITDA jak i poziomie ogólnym. Pomagają w tym zmniejszenie cen surowców i półwyrobów

stosowanych do wytworzenia sprzedawanych produktów. Na wynik mają również wpływ przesuwające się w czasie regulacje co do utrzymania cen energii na poziomie zeszłego roku.

Dość trudno jest prognozować tendencje w gospodarce i przemyśle stalowym na najbliższe okresy. Jak wspomniano na początku mamy sprzeczne sygnały i będą podejmowane działania dostosowane do zmieniających się dość dynamicznie warunków.

### Wyniki finansowe

Lp.	Wyszczególnienie w tys. zł	Dane skonsolidowane		Dane jednostkowe	
		I kwartał 2019	I kwartał 2018	I kwartał 2019	I kwartał 2018
1.	Przychody ze sprzedaży	273 613	292 484	224 987	233 347
2.	Koszty sprzedanych produktów	256 012	262 321	215 705	218 012
3.	Wynik ze sprzedaży brutto	17 601	30 163	9 282	15 335
4.	Koszty sprzedaży i zarządu	16 365	14 686	10 673	8 753
5.	Wynik na sprzedaży	1 236	15 477	-1 391	6 581
6.	Wynik na działalności operacyjnej	4 413	15 581	482	7 307
5.	EBITDA	13 175	24 828	6 150	13 886
6.	Wynik netto	2 173	12 236	-856	6 138

Grupa ALCHEMIA zamknęła okres sprawozdawczy za I kwartał 2019 rok zyskiem netto w wysokości 2,1 mln zł. Wynik netto w porównaniu do analogicznego okresu 2018 roku był niższy o 10 mln. zł. Wynik brutto na sprzedaży po I kwartale wyniósł 17,6 mln zł i był niższy o 12,5 mln zł od wyniku w analogicznym okresie roku poprzedniego. Przychody GK spadły w stosunku do analogicznego okresu o 18,8 ml zł. Koszty sprzedaży i zarządu za IQ 2019 r były wyższe o 1,7 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Powyższe przełożyło się na osiągnięty za IQ 2019 r. dodatni wynik na sprzedaży w wysokości 1,2 ml zł, który był niższy o 14,2 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Saldo przychodów/kosztów pozostałej działalności operacyjnej za IQ 2019 wyniosło 3,2 mln zł i w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego zwiększyło się o 3,1 mln zł. Główną pozycją pozostałych przychodów operacyjnych było rozwiązanie rezerw oraz ostrożnej wyceny wyrobów gotowych. Saldo przychodów /kosztów finansowych za IQ 2019 wyniosło -1,6 mln zł i było niższe o 0,9 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku 2018. EBITDA uległa zmniejszeniu o 11,6 mln zł. Ostateczny wynik finansowy netto GK Alchemia jest zatem konsekwencją wyniku na działalności operacyjnej i działalności finansowej.

Alchemia S.A. zamknęła okres sprawozdawczy za IQ 2019 roku stratą netto w wysokości 0,8 mln. zł. W porównywalnym okresie tj. IQ 2018 roku Alchemia S.A. osiągnęła zysk w wysokości 6,1 mln zł. Wynik brutto na sprzedaży po I kwartale 2019 r. był niższy o 6 mln zł od analogicznego okresu roku poprzedniego. Koszty sprzedaży i zarządu wzrosły o 1,9 mln zł,. Saldo przychodów/kosztów pozostałej działalności operacyjnej wyniosło 1,8 mln zł i było wyższe o 1,1 mln zł od analogicznego okresu roku poprzedniego. Wynik na działalności operacyjnej za IQ 2019 r wyniósł 0,5 mln zł i był niższy od wyniku w analogicznym okresie o 6,8 ml zł. Saldo przychodów /kosztów finansowych za IQ 2019 wyniosło -1,3 mln zł. i było niższe o 0,8 mln zł. w porównaniu do analogicznego okresu roku 2019. EBITDA uległa zmniejszeniu o 7,7 mln zł. Ostateczny wynik finansowy netto Alchemii jest zatem konsekwencją wyniku na działalności operacyjnej i działalności finansowej.

Podstawowym źródłem przychodów Grupy Kapitałowej ALCHEMIA w okresie sprawozdawczym – podobnie jak w latach ubiegłych były przychody operacyjne, uzyskiwane w ramach prowadzonej przez Spółki Grupy ALCHEMIA działalności w sektorze stalowym, w tym głównie:

- ❖ ze sprzedaży rur i wlewków,
- ❖ ze sprzedaży wyrobów kutych,
- ❖ ze sprzedaży pierścieni kuto-walcowanych,
- ❖ z obróbki mechanicznej i wykonawstwa elementów stalowych,
- ❖ z usług przetwórstwa stali.

W I kwartale 2019 roku Grupa Kapitałowa Alchemia w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego uzyskiwała przychody ze sprzedaży niższe o 18,8 mln zł, natomiast koszty sprzedanych produktów zmniejszyły się o 6,3 mln zł.

W I kwartale 2019 r. nastąpiło spowolnienie koniunktury, a co za tym idzie spadek zapotrzebowania i cen na wyroby w sektorze stalowym. Nieuregulowana kwestia cen energii oraz wymuszony przez brak rąk do pracy wzrost wynagrodzeń ma wpływ na wysokość kosztów produkcji, marż i rentowność produkcji. W tej sytuacji Spółki GK Alchemia podejmowały działania oszczędnościowe, aby zahamować negatywne tendencje i zapewnić osiągnięcie w IQ 2019 satysfakcjonującego poziomu wyniku netto i EBITDA.

W segmencie rur i wlewków przychody IQ 2019 zmniejszyły się w stosunku do okresu analogicznego roku 2018 o 3,2 mln zł, a rentowność na segmencie wyniosła 3,8 %. Zadawalająca koniunktura na rynku na wyroby długie pozwoliła na wykorzystanie mocy produkcyjnych w segmencie wyrobów walcowanych długich oraz uzyskanie marży w tym segmencie na poziomie 8 %. Przychody tego segmentu zmniejszyły się jednak w stosunku do okresu analogicznego roku ubiegłego o 19,5 mln zł. Utrzymano poziom zamówień w segmencie wyrobów kuto-walcowanych i utrzymano ceny sprzedaży asortymentu pierścieni. Przychody tego segmentu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosły o 4,1 mln zł. Przychody segmentu wyrobów kutych zmniejszyły się w stosunku do okresu analogicznego roku ubiegłego o 1,8 mln zł oraz uzyskano dodatni wynik na tym segmencie.

Analogicznie jak w ubiegłych latach spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej zaopatrywały się w materiały niezbędne do produkcji głównie na rynku krajowym.

W IQ 2019 roku jedynym dostawcą, którego udział wyniósł przynajmniej 10% przychodów ze sprzedaży (tak skonsolidowanych jak i jednostkowych) był dostawca materiałów wsadowych tj. ArcelorMittal Poland S.A. Udział tego podmiotu w przychodach ze sprzedaży w IQ 2019 r. wyniósł odpowiednio 33,4% przychodów skonsolidowanych oraz 40,6% przychodów jednostkowych. Spółki z Grupy Kapitałowej nie są podmiotami powiązanymi kapitałowo lub osobowo z ww. dostawcą.

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa zbywała swoje produkty oraz świadczyła usługi przede wszystkim na rynkach krajów UE podobnie jak w 2018 roku.

Sprzedaż do żadnego z odbiorców zewnętrznych nie przekracza 10% przychodów ze sprzedaży tak skonsolidowanych jak i jednostkowych. Sprzedaż przez Alchemia S.A. kęsisk do Huty Bankowa sp. z o.o. przekracza 10% przychodów ze sprzedaży i wynosi 23,4% przychodów jednostkowych Spółki Alchemia S.A. Huta Bankowa sp. z o.o jest spółka zależna od Alchemia S.A.

W okresie sprawozdawczym podstawowym kierunkiem sprzedaży Grupy były kraje Unii Europejskiej w tym dostawy krajowe. W okresie sprawozdawczym 97,9% przychodów było zrealizowanych na rynku europejskim w tym na rynku krajowym, pozostałe 2,1% sprzedaży było zrealizowane na pozostałych rynkach. Udział sprzedaży wyrobów Grupy na rynki krajów UE (poza Polską) i pozostałe kraje spoza UE wyniósł 56,7 %.

Poniżej zaprezentowano informacje nt. geograficznego podziału sprzedaży w 2019 roku i okresie porównywalnym 2018 roku.

Kierunek sprzedaży (tys. zł)	Dane skonsolidowane		Dane jednostkowe	
	31.03.2019	31.03.2018	31.03.2019	31.03.2018
Kraj	118 539	125 183	134 591	144 582
Kraje Unii Europejskiej	149 221	156 006	88 279	80 306
Pozostałe kraje	5 854	11 296	2 117	8 459
<b>Ogółem</b>	<b>273 613</b>	<b>292 484</b>	<b>224 987</b>	<b>233 347</b>

Głównym źródłem finansowania majątku Grupy Kapitałowej ALCHEMIA w IQ 2019 roku – podobnie jak na koniec 2018 roku były kapitały własne, które ukształtowały się na poziomie 538.806 tys. zł. W stosunku do okresu poprzedniego kapitały własne wykazują zwiększenie o 2,3 tys. zł głównie z tytułu wyniku netto GK Alchemia.

Łączna wartość zobowiązań i rezerw Grupy Kapitałowej ALCHEMIA na dzień 31 marca 2019 r. wyniosła 407.432 tys. zł i w stosunku do końca roku poprzedniego zobowiązania uległy zwiększeniu o 43 009 tys. zł.

Rachunek przepływów pieniężnych Grupy za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 7 206 tys. zł natomiast w Jednostce Dominującej wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 657 tys. zł. W przepływach pieniężnych Grupy z działalności



inwestycyjnej główną pozycję stanowią wydatki na zakup rzeczowych środków trwałych. Natomiast z działalności finansowej główną pozycję stanowi wpływ i spłata z tytułu bieżących kredytów przez Spółki Grupy.

## 5.2. Opis działalności Grupy Kapitałowej ALCHEMIA

### 5.2.1. Podstawowe informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej ALCHEMIA

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej ALCHEMIA [dalej zwaną „Grupą Kapitałową”, „Grupą”] jest ALCHEMIA S.A. [dalej zwana „Spółką dominującą, Emitentem”]. 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 w Warszawie 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 (Oil Country Tubular Goods).

W 2019 roku Grupa Kapitałowa Alchemia koncentruje się na podniesieniu konkurencyjności rur na rynku zwłaszcza wysokospecjalistycznych głównie na rynki 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.

Działalność operacyjna jest aktualnie skupiona w pięciu oddziałach Alchemia S.A. :

- Walcownia Rur Batory w Chorzowie,
- Rurexpol w Częstochowie,
- Walcownia Rur Andrzej w Zawadzkiem;

gdzie produkowane są rury gorącowalcowane bez szwu oraz

- Stalownia Batory w Chorzowie – produkcja wlewków
- Kuźnia Batory w Chorzowie – produkcja wyrobów kutech

w dwóch spółkach zależnych:

- Huta Bankowa – produkcja prętów i profili walcowanych oraz pierścieni i obręczy kutowalcowanych,
- Laboratoria Badań Batory – badania techniczne.

Produkcja realizowana jest w poszczególnych jednostkach organizacyjnych z wykorzystaniem własnego majątku produkcyjnego, na który składają się linie produkcyjne składające się w szczególności z pieców hutniczych oraz maszyn i urządzeń wykorzystywanych do przerobu surowców stalowych na produkty finalne (walcarki, obcinarki, tokarki, frezarki, prasy etc.).


Na potrzeby procesów produkcyjnych wykorzystywane są wyłącznie sprawdzone i udokumentowane metody wytwarzania, gwarantujące bezpieczną obsługę i optymalizujące zużycie surowców i mediów energetycznych.

#### **Alchemia S.A.**

Przedmiotem działalności Emitenta jest działalność zlokalizowana w wyodrębnionych Oddziałach produkcyjnych polegająca na produkcji i 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 produkcją wlewków wykorzystywanych na własne potrzeby do produkcji rur oraz sprzedaży na zewnątrz. Spółka posiada wszelkie certyfikaty i dopuszczenia jakościowe, które pozwalają oferować i sprzedawać produkowane wyroby praktycznie na wszystkich rynkach międzynarodowych.

#### **Oddziały spółki Alchemia S.A**

Oddziały nie są jednostkami samobilansującymi. Oddziały są odrębnymi od Emitenta pracodawcami w rozumieniu przepisów prawa pracy. Wyodrębnienie oddziałów w ramach struktury organizacyjnej Emitenta ma na celu usprawnienie jego działalności operacyjnej i stanowi element porządkujący procesy zarządzania w ramach Jednostki Dominującej.



Wszystkie Oddziały posiadają certyfikaty zintegrowanych systemów zarządzania wg norm ISO 9001, ISO 14001 oraz PN-N 18001.

#### **Alchemia S.A Oddział Walcownia Rur Batory (OHBT)**

W Walcowni Rur Batory (OHBT) wytwarzane są rury bez szwu o średnicach od 219 mm do 508 mm o bardzo wysokiej jakości ze wszystkich rodzajów stali, w tym ze stali węglowych, stopowych i żaroodpornych oraz rury gładkie przewodowe, okrętowe, kotłowe i konstrukcyjne, przeznaczone do obróbki mechanicznej. Produkty te są wykorzystywane przede wszystkim w przemyśle energetycznym, maszynowym, petrochemicznym, wiertniczym oraz przy budowie ropociągów i gazociągów.

#### **Alchemia S.A Oddział Stalowania Batory (OSTA)**

Oddział Stalownia Batory (OSTA) jest znaczącym na krajowym rynku producentem stali we wlewkach w ponad 300 gatunkach zarówno ze stali zwykłych jak i wysokojakościowych. Stal wytapiana jest w łukowych piecach elektrycznych. Posiadane urządzenie do próżniowego odgazowania stali (VAD) oraz pieco-kadź (LHF) do pozapiecowej rafinacji gwarantują otrzymanie stali we wlewkach o wysokiej jakości i czystości metalurgicznej. Wlewki stanowią półprodukt wykorzystywany w dalszych procesach technologicznych - przetwórstwie na wyroby długie, płaskie i kuto-walcowane. Znajdują zastosowanie przede wszystkim w przemyśle stoczniowym, motoryzacyjnym, górniczym, maszynowym i w budownictwie.

Oddziały OHBT oraz OSTA posiadają niezbędne deklaracje zgodności, certyfikaty i świadectwa uznawane na rynkach międzynarodowych oraz na rynkach lokalnych, na których jest realizowana sprzedaż jak również dokumenty uznania przez wybrane towarzystwa odbiorowe.

**Alchemia S.A Oddział Rurexpol (ORXP)** jest producentem rur specjalistycznych o średnicach od 121 mm do 273 mm. Wyroby Oddziału znajdują zastosowanie m.in. w przemyśle naftowym oraz do przesyłu gazu w trakcie wierceń poszukiwawczych nafty i gazu, jak również w trakcie eksploatacji złoża. W oddziale tym powstają także rury kotłowe i stopowe dla energetyki. Asortyment oferowanych przez Oddział Rurexpol uzupełniają rury konstrukcyjne do dalszej obróbki mechanicznej m.in. do siłowników hydraulicznych i elementów konstrukcji hal. Model biznesowy Oddziału Rurexpol jest oparty o wytwarzanie wyrobów spełniających obecne i przyszłe wymagania klientów oraz wymagania prawne w sposób bardziej efektywny i bardziej przyjazny środowisku, jak również wykorzystywanie do produkcji wyrobów dostaw pozyskane od dostawców w sposób odpowiedzialny i zrównoważony. Zwiększająca się świadomość i dbałość w zakresie ochrony środowiska spowodowała wdrożenie wielu inicjatyw (w tym o regulacyjnym charakterze) mających na celu ograniczenie min. zużycia surowców, zmniejszenia ilości odpadów, zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych.

**Alchemia S.A Oddział Walcownia Rur Andrzej (OWRA)** specjalizuje się w produkcji rur przewodowych, kotłowych, konstrukcyjnych o mniejszych średnicach od 21 mm do 114 mm. Znajdują one zastosowanie w przemyśle budowlanym, energetycznym, chemicznym, petrochemicznym, budowy maszyn, stoczniowym i gazownictwie. W modelu działania Oddział Walcownia Rur Andrzej występują ścisłe relacje z otoczeniem związane z wytwarzaniem wyrobów spełniających obecne wymagania klientów w sposób bardziej efektywny i bardziej przyjazny środowisku, jak również koniecznością wdrażania do produkcji wyrobów innowacyjnych wpisujących się w kanony inteligentnego i zrównoważonego rozwoju gospodarki z uwzględnieniem pozytywnego oddziaływania na środowisko naturalne. Również w tym oddziale zwiększająca się świadomość i dbałość w zakresie ochrony środowiska spowodowała wdrożenie inicjatyw (w tym o regulacyjnym charakterze) mających na celu ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko naturalne. Przetwórstwo i rozwój np. energetyki konwencjonalnej został uzależniony od możliwości poprawy efektywności kotłów energetycznych. Poprawa efektywności kotłów wymaga innowacyjnych materiałów mogących sprostać nowoczesnym technologiom. Rozwój w obszarze nowych wyrobów będzie wdrażany z wykorzystaniem nowoczesnych technologii produkcji i gatunków stali, cechujących się wysoką efektywnością, a więc i relatywnie niższą energochłonnością oraz większymi uzyskami technologicznymi.

#### **Alchemia S.A. Oddział Kuźnia Batory (OKBT)**

Oddział zajmuje się przetwórstwem stali wysokojakościowych i specjalnych. Podstawowym elementem, który produkowany jest przez Oddział, to pręty swobodnie kute o przekroju okrągłym, płaskim i kwadratowym, a także sześciokątnym o masie od 100 kg do 10,5 ton.

W ofercie Oddziału Kuźni Batory znajdują się także odkuwki wolno kute takie jak walce, odkuwki kute wg rysunku, sztaby, kostki, krążki i pierścienie. Wszystkie wyroby poddawane są odpowiedniej obróbce cieplnej w celu otrzymania parametrów i własności mechanicznych będących przedmiotem zamówienia lub specyfikacji klienta. Oferowane są także wyroby wstępnie obrabiane mechanicznie dostarczając odkuwki o powierzchni skórowanej do dalszej obróbki na gotowo, umożliwiające przeprowadzenie stosownych badań ultradźwiękiem jak również podmiot ten świadczy usługi związane z produkcją stali. Jako jedyny wytwórca w Polsce Oddział Kuźnia Batory posiada oddział rafinacji elektrożuźlowej. Oddział Kuźnia Batory jest wytwórcą wlewków po EŻP, które służą jako wsad do wytworzenia wyrobów o najwyższej jakości tj. najwyższą czystością metalurgiczną i najwyższą klasą badań ultradźwiękowych.

Oddział Kuźnia Batory na swoje wyroby posiada uznania i dopuszczenia towarzystw Klasyfikacyjnych takich jak: BV, DNV, GL, LRS, TUV, ABS, UDT, dyrektywa ciśnieniowa 97/23. Ponadto jednostka ta posiada wdrożony i certyfikowany system zarządzania jakością ISO 9001.

### **Spółki zależne prowadzące działalność operacyjną**

**Laboratoria Badań Batory Sp. z o.o. (LBB)** – w związku z rejestracją połączenia Emitenta ze spółką zależną Huta Batory Sp. z o.o., na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Alchemia posiada łącznie 100% udziałów w kapitale zakładowym LBB. Przedmiotem działalności LBB są przede wszystkim badania laboratoryjne w zakresie właściwości metali, w tym:

- ❖ przygotowania prób do badań i obróbki cieplnej materiałów stalowych,
- ❖ badania metaloznawcze wyrobów stalowych,
- ❖ badania nieniszczące,
- ❖ badania własności wytrzymałościowych wyrobów i półfabrykatów hutniczych,
- ❖ badania Składu chemicznego wyrobów stalowych.

Usługi badawcze są świadczone na rzecz przedsiębiorstw zajmujących się produkcją lub obrotem wyrobów stalowych. Z uwagi na fakt, iż LBB nie prowadzi tradycyjnej działalności produkcyjnej czy handlowej jej model biznesowy jest uproszczony i jest on oparty na utrzymywaniu bezpośrednich relacji z przedstawicielami klientów. Z klientami kluczowymi Spółka posiada zawarte ramowe umowy o współpracy. Spółka z uwagi na swój nieprodukcyjny charakter nie posiada ani też nie uczestniczy w łańcuchu dostaw jak również nie oddziałuje negatywnie na społeczność lokalną ani też na środowisko. Laboratoria Badań Batory Sp. z o.o. działa w oparciu o wdrożony system jakości PN-EN ISO/IEC 17025. Spółka ta posiada również uznania towarzystw odbiorowych.

**Huta Bankowa Sp. z o.o.** - w 100% zależna od ALCHEMIA S.A. zajmuje się wytwarzaniem dwóch głównych grup wyrobów tj.:

- ❖ wyrobów walcowanych długich w tym: kęsów i kęsisk do kucia, prętów okrągłych i kwadratowych, kształtowników specjalnych i kątowników
- ❖ wyrobów kuto-walcowanych w postaci obręczy kolejowych i tramwajowych oraz pierścieni.

W grupie wyrobów „walcowanych długich” Huta Bankowa Sp. z o.o. jest jedynym producentem krajowym (kształtowniki specjalne oraz pręty okrągłe o dużych średnicach).

W grupie wyrobów „kuto-walcowanych” jest jedynym wytwórcą obręczy kolejowych i tramwajowych.

Głównymi odbiorcami Huty Bankowa Sp. z o.o. są producenci maszyn i urządzeń, producenci łożysk, zakłady mechaniczne, kuźnie, producenci rur, stocznie, zakłady naprawcze taboru kolejowego.

Strategią firmy jest stosowanie i stałe doskonalenie metod organizacji produkcji w oparciu o nowe i bezpieczne rozwiązania techniczne, technologiczne i organizacyjne, uwzględniające również kontrolę i zapobieganie zanieczyszczeniu środowiska.

Huta Bankowa posiada certyfikaty zintegrowanych systemów zarządzania wg norm ISO 9001, ISO 14001 oraz PN-N 18001.

### **Pozostałe spółki zależne**

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz do dnia 1 marca 2019 r. (tj. do dnia połączenia Emitenta z tymi podmiotami) w skład Grupy Alchemia wchodziły również wskazane poniżej trzy spółki zależne.

**Huta Batory Sp. z o.o.** - w 100% zależna od ALCHEMIA S.A. zajmowała się usługami laboratoryjnymi oraz pozostałymi usługami świadczonymi na rzecz podmiotów gospodarczych. W dniu 22.10.2014 r. NWZ podjęło decyzję o likwidacji spółki. Spółka nie prowadzi działalności. W dniu 18.10.2018 r. NZW podjęło decyzję o uchyleniu likwidacji Spółki.

**Rurexpol Sp. z o.o.** w 100% zależna od ALCHEMIA S.A. - podstawową działalnością spółki było świadczenie usług laboratoryjnych świadczonych na rzecz podmiotów gospodarczych. Główną działalnością spółki były usługi laboratoryjne polegające na wykonywaniu usług wycinania prób i usług laboratoryjnych. Usługi badawcze były świadczone na rzecz przedsiębiorstw zajmujących się produkcją lub obrotem wyrobów stalowych. Z uwagi na fakt, iż Spółka nie prowadziła tradycyjnej działalności produkcyjnej czy handlowej jej model biznesowy był uproszczony i oparty na utrzymywaniu bezpośrednich relacji z przedstawicielami klientów. Spółka ta z uwagi na swój nieprodukcyjny charakter nie uczestniczyła w łańcuchu dostaw jak również nie oddziaływała negatywnie na społeczność lokalną ani też na środowisko.

**Walcownia Rur Andrzej Sp. z o.o.** w 100% zależna od ALCHEMIA S.A. - podstawową działalnością spółki było świadczenie usług laboratoryjnych świadczonych na rzecz podmiotów gospodarczych. Przedmiotem działalności Spółki było przede wszystkim przygotowywanie prób do badań, oraz wykonywanie badań w zakresie: prób metalograficznych, mechanicznych, technologicznych, badania składu chemicznego wyrobów stalowych, badań twardości oraz w niewielkim zakresie obróbka cieplna małych detali. Usługi badawcze były świadczone na rzecz przedsiębiorstw zajmujących się produkcją lub obrotem wyrobów stalowych. Z uwagi na fakt, iż Spółka nie prowadziła tradycyjnej działalności produkcyjnej czy handlowej jej model biznesowy był uproszczony i oparty został na utrzymywaniu bezpośrednich relacji z przedstawicielami klientów. Spółka ta z uwagi na swój nieprodukcyjny charakter nie uczestniczyła w łańcuchu dostaw jak również nie oddziaływała negatywnie na społeczność lokalną ani też na środowisko.

W dniu 01 marca 2019 r na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1577 ze zm., dalej zwana: KSH) nastąpiło połączenie przez przejęcie Spółki Walcownia Rur Andrzej sp. z o.o. z siedzibą w Zawadzkiem, Rurexpol sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie oraz Huty Batory sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (Spółki Przejmowane) poprzez przeniesienie całego majątku w/w Spółek na Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca). Połączenie nastąpiło metoda łączenia

Informacje nt. skali działania poszczególnych segmentów Grupy Kapitałowej ALCHEMIA zostały przedstawione w punkcie poświęconym segmentom operacyjnym i geograficznym.

## 5.2.2. Skład Grupy Kapitałowej ALCHEMIA

Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31 marca 2019 roku została objęta Spółka dominująca oraz następujące spółki zależne:

Nazwa spółki zależnej	Siedziba	Udział Grupy w kapitale:	
		31.03.2019	31.12.2018
Huta Batory Sp. z o.o. (**) (***) (****)	41-506 Chorzów ul. Dyrekcyjna 6	100 %	100 %
Huta Bankowa Sp. z o.o.	41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Sobieskiego 24	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 %

(\*) na dzień 31 grudnia 2018 roku Alchemia posiadała łącznie (100% udziału w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów, przy czym bezpośrednio posiada ok. 12,7% udziału w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów tej spółki oraz pośrednio tj. przez jednostkę zależną Huta Batory Sp. z o.o., 87,3% udziału w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów.

(\*\*) brak istotnej działalności operacyjnej

(\*\*\*) W dniu 18.10.2018 r. NZW podjęło decyzję o uchyleniu likwidacji Spółki.

(\*\*\*\*) w dniu 01.03.2019 połączenie z Alchemia S.A

Wszystkie ww. spółki zależne zostały objęte konsolidacją metodą pełną.

Ponadto ALCHEMIA posiada pośrednio (tj. przez Huta Bankowa Sp. z o.o.) 42,67% udziałów w kapitale zakładowym w RAPZ Sp. z o.o., która jest jednostką stowarzyszoną dla Alchemia S.A.

Liczba/udział głosów na zgromadzeniu wspólników: 3.085 głosów (42,67%), głos uprzywilejowany 3x1w sprawach: zmiany umowy spółki, powołania i odwołania członków rady nadzorczej i likwidatorów, nabywania i zbywania nieruchomości, wyrażania zgody na zbycie i zastawienie udziałów.

W skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 marca 2019 udziały w spółce stowarzyszonej RAPZ Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej ul. Sienkiewicza 14 zostały wycenione metodą praw własności.

### 5.2.3. Zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta

Od dnia kończącego poprzedni rok finansowy tj. 31 grudnia 2018 r. i w obecnym okresie sprawozdawczym tj. na dzień 31 marca 2019 r. wystąpiły zmiany w organizacyjne w strukturze Grupy Kapitałowej opisane jak niżej:

W dniu 4 marca 2019 r. Zarząd Spółki Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej zwana: „Emitentem”, „Spółką”) otrzymał postanowienie wydane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie – XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o dokonaniu w dniu 1 marca 2019 r. rejestracji połączenia Emitenta ze Spółkami zależnymi tj. Huta Batory Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie, Walcownia Rur Andrzej Sp. z o.o. z siedzibą w Zawadzkiem, Rurexpol Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie (dalej zwane: „Spółki Przejmowane”). Połączenie nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółek Przejmowanych na Emitenta, w drodze sukcesji uniwersalnej. Jako, że Emitent był jedynym wspólnikiem Spółek Przejmowanych, Połączenie zostało przeprowadzone w sposób przewidziany w art. 515 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta jak również bez zmiany Statutu Spółki. Z dniem wpisu połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Emitent wstąpił we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Przejmowanych.

### 5.2.4. Zatrudnienie

Na dzień 31 marca 2019 r zatrudnienie w poszczególnych spółkach GK Alchemia przedstawiało się następująco:

Alchemia S.A wraz z Oddziałami	1 681
Huta Bankowa sp. z o.o.	580
Laboratoria Badań Batory sp. z o.o.	42

Łączne zatrudnienie w GK Alchemia na 31.03.2019 – 2 303 osób

### 5.2.5. 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, które nie zostałyby opisane w ramach niniejszego raportu okresowego.

Czynnikiem mającym wpływ na wyniki Grupy Alchemia w 2019 r. ma ogólnoswiatowa sytuacja na rynku stalowym w szczególności agresywna polityka cenowa konkurencji na wyroby Grupy, oraz kształtowanie cen podstawowych surowców do produkcji.

Poniżej zamieszczono informacje nt. znaczących zdarzeń w trakcie I kwartału 2019 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu.

W dniu 01 marca 2019 r na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH nastąpiło połączenie przez przejęcie Spółki Walcownia Rur Andrzej sp. z o.o. z siedzibą w Zawadzkiem, Rurexpol sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie oraz Huty Batory sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (Spółki Przejmowane) poprzez przeniesienie całego majątku ww. Spółek na Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmująca).

Połączenia zostały dokonane na podstawie przepisów k.s.h. regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek tj. na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h. z zachowaniem ograniczeń przewidzianych dla spółek publicznych. W związku z zastosowaniem uproszczonej metody połączenia wynikającej z art. 516 § 6 k.s.h. oraz na podstawie art. 515 § 1 k.s.h. połączenia nastąpiły bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej oraz bez zmiany statutu spółki przejmującej. Na podstawie art. 516 § 6 k.s.h. w związku z art. 516 § 5 k.s.h. nie jest wymagane poddanie planu połączenia badaniu przez biegłego w zakresie poprawności i rzetelności oraz sporządzenie przez biegłego stosownej opinii, jak również nie jest wymagane sporządzenie przez zarządy łączących się Spółek pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie, jego podstawy prawne i uzasadnienie ekonomiczne oraz stosunek wymiany udziałów lub akcji, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 2 k.s.h. Zgodnie z art. 500 § 1 pkt 1 k.s.h. Plany połączenia zostały zgłoszone do sądów rejestrowych łączących się Spółek.

W dniu 1 kwietnia 2019 r. Zarząd spółki Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) powziął wiadomość (na podstawie informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego) o rejestracji przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego („Sąd Rejestrowy”) Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29 marca 2019 r. zmian wynikających z: (i) uchwały nr 5/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 6 lutego 2019 r. w sprawie umorzenia akcji własnych oraz obniżenia kapitału zakładowego, (ii) uchwały nr 6/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 6 lutego 2019 r. w sprawie zmiany oznaczenia serii akcji oraz (iii) uchwały nr 7/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 6 lutego 2019 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki (razem jako „Uchwały”).

Sąd Rejestrowy dokonał rejestracji obniżenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 260.000.000 zł (dwieście sześćdziesiąt milionów złotych) do kwoty 225.485.000 zł (dwieście dwadzieścia pięć milionów czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych), tj. o kwotę 34.515.000 zł (trzydzieści cztery miliony pięćset pięćnaście tysięcy złotych) poprzez umorzenie 26.550.000 (dwadzieścia sześć milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji własnych Spółki, uprawniających do 26.550.000 (dwadzieścia sześć milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy) głosów, o wartości nominalnej 1,30 zł (jeden złoty i trzydzieści groszy) każda akcja, zdematerializowanych i oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem ISIN PLGRBRN00012.

Po rejestracji obniżenia kapitału zakładowego, kapitał zakładowy Spółki wynosi 225.485.000 zł i składa się z 173.450.000 (sto siedemdziesiąt trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii A, uprawniających łącznie do 173.450.000 (sto siedemdziesiąt trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy) głosów, o wartości nominalnej 1,30 zł (jeden złoty i trzydzieści groszy) każda akcja i łącznej wartości nominalnej 225.485.000 zł (dwieście dwadzieścia pięć milionów czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych). Ogólna liczba głosów wynikających ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosi 173.450.000.

Jednocześnie Sąd Rejestrowy dokonał także rejestracji zmiany oznaczenia istniejących akcji Alchemia S.A. zgodnie z uchwałą nr 6/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 6 lutego 2019 r. w sprawie zmiany oznaczenia serii akcji, z zastrzeżeniem, że w ocenie Spółki przedmiotowa zmiana oznaczenia akcji nie została przez Sąd Rejestrowy dokonana względem akcji serii D, co Spółka zamierza skorygować poprzez złożenie odpowiedniego wniosku o sprostowanie wpisu w tym zakresie.

W związku z rejestracją Uchwał przez Sąd Rejestrowy, doszło do zmiany Statutu Spółki, w ten sposób że:

1. uchylono dotychczasową treść art. 9 ust. 1 Statutu oraz nadano mu się następujące brzmienie: „Kapitał akcyjny Spółki wynosi 225.485.000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć milionów i czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 173.450.000 (sto siedemdziesiąt trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii „A”, o wartości nominalnej 1,30 (jeden złoty i trzydzieści groszy) złote każda”, a ponadto

2. zmieniono § 7 Statutu w ten sposób, że po pkt 143 dodano pkt 144 i 145 o następującym brzmieniu: „144) Kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków (25.50.Z), 145) Produkcja narzędzi (25.73.Z)”.

W dniu 11 kwietnia 2019 r. Zarząd Spółki powziął wiadomość, iż Sąd Rejestrowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał na wniosek Spółki sprostowania wpisu w Dziale I w Rubryce 9 w punkcie 4 w polu 2 w zakresie liczby akcji serii D Spółki, w ten sposób, że dotychczasowa liczba akcji serii S, tj. 44.996.800 została wykreślona. Powyższa zmiana wynika ze zmiany oznaczenia istniejących akcji Alchemia S.A. zgodnie z Uchwałą nr 6/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 6 lutego 2019 r. w sprawie zmiany oznaczenia serii akcji, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 24/2019 z dnia 1 kwietnia 2019 r.

Z zastrzeżeniem opisanych powyżej okoliczności oraz czynników nie wystąpiły inne istotne czynniki i zdarzenia (w tym o nietypowym charakterze), które miałyby wpływ na sprawozdania finansowe za I kwartał 2019 r.

## 5.2.6. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W I kwartale 2019 roku Emitent oraz jednostki od niego zależnych nie zawierały transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

## 5.2.7. Poręczenia i gwarancje

W okresie sprawozdawczym I kwartale 2019 roku Emitent oraz jednostki od niego zależne nie udzieliły poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji.

Na dzień 31 marca 2019 r. spółki z Grupy Kapitałowej Alchemia są stroną poręczeń/gwarancji:

- do kwoty 3,6 mln PLN – poręczenie/gwarancja udzielone przez Alchemia S.A wraz z deklaracją wekslową stanowi zabezpieczenie spłaty umowy leasingowej zawartej przez Hutę Bankowa z De Lage Landen Leasing Polska S.A na sfinansowanie źródeł światła, które na dzień 31.03.2019 r uległo obniżeniu do 2,13 mln PLN.
- gwarancji od Boryszew S.A w łącznej kwocie 5 mln Euro (21,5 mln PLN) – gwarancja stanowi zabezpieczenie zapłaty za zobowiązania Alchemia S.A za dostawy wyrobów stalowych przez ArcelorMittal Poland S.A. Gwarancja obowiązuje od 01.10.2018 do 30.09.2019 z terminem ważności do 31.12.2019 r.

### 5.3. Prognozy wyników finansowych

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych (odpowiednio jednostkowych oraz skonsolidowanych) za rok 2019 r.

### 5.4. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALCHEMIA w perspektywie następnych miesięcy roku 2019 zależą głównie od:

- kształtowania się cen kruszcu, złomu i żelazostopów oraz innych niezbędnych podstawowych materiałów do produkcji wyrobów prowadzonej w grupie,
- kształtowanie się cen energii elektrycznej
- utrzymanie stałego poziomu zapotrzebowani/zamówień na wyroby produkowane w grupie
- kształtowania się cena wyrobów grupy
- kursu walut EUR, USD
- sytuacji na rynku wschodnim
- rytmiczności dostaw podstawowych surowców do produkcji.

### 5.5. Działalność inwestycyjna

Działalność inwestycyjna Grupy Kapitałowej ALCHEMIA w IQ 2019 roku polegała przede wszystkim na zakupie i modernizacji posiadanego majątku trwałego w celu zwiększania ekonomicznych korzyści w procesach produkcyjnych. W IQ 2019 roku GK Alchemia nie prowadziła inwestycji krajowych z innymi podmiotami. Spółki z Grupy Kapitałowej realizowały w roku 2019 inwestycje w oparciu o podpisane umowy z NCBiR – opisane w pkt 1.17 Badania i Rozwój Sprawozdania Zarządu z działalności GK Alchemia za 2018 r.

Zrealizowano zadania inwestycyjne w IQ 2019 na wartość 3 mln zł. Wydatki poniesione na zadania inwestycyjne w realizacji wg stanu na IQ 2019 wartość 20,9 mln zł.

Zaplanowane do realizacji inwestycje Spółek z Grupy Kapitałowej Alchemia będą finansowane ze środków własnych lub w przypadku możliwości pozyskania z środków z UE. Alchemia na ten moment nie widzi zagrożenia w realizacji planów inwestycyjnych.

### 5.6. Akcje i akcjonariat

#### 5.6.1 Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów

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 I kwartał 2019		Stan na dzień przekazania raportu za rok 2018	
		Ilość akcji	% udział w ogólnej liczbie głosów	Ilość akcji	% udział w ogólnej liczbie głosów
1.	Roman Krzysztof Karkosik	141.831.074 <sup>1)</sup>	81,7706% <sup>2)</sup>	141.831.074 <sup>3)</sup>	81,7706% <sup>4)</sup>
2.	Grażyna Wanda Karkosik	29.000.000	16,7195%	29.000.000	16,7195%
3.	Pozostali	2.618.926	1,5099%	2.618.926	1,5099%

<sup>1)</sup> zgodnie z zawiadomieniem, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 25/2019 z dnia 02.04.2019 r. akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 39.260.000 sztuk akcji Alchemia S.A. oraz pośrednio poprzez spółki zależne 102.571.074 sztuk akcji Alchemia S.A. przy czym zgodnie z ww. zawiadomieniem na pośredni stan posiadania składają się: i) 500.000 sztuk akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Boryszew S.A., ii) 86.826.074 sztuk akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Impexmetal S.A. iii) 15.245.000 akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Eastside – Bis Sp. z o.o.

<sup>2)</sup> zgodnie z zawiadomieniem, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 25/2019 z dnia 02.04.2019 r. akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 22,6348% oraz pośrednio poprzez spółki zależne 59,1358% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., przy czym na pośredni stan posiadania składają się: i) akcje Alchemia S.A. posiadane przez Boryszew S.A., które stanowią 0,2883% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., ii) akcje Alchemia S.A. posiadane przez Impexmetal S.A. które stanowią 50,0583% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., iii) akcje Alchemia S.A. posiadane przez Eastside – Bis Sp. z o.o., które stanowią 8,7893% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A.

<sup>3)</sup> zgodnie z zawiadomieniem, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 25/2019 z dnia 02.04.2019 r. akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 39.260.000 sztuk akcji Alchemia S.A. oraz pośrednio poprzez spółki zależne 102.571.074 sztuk akcji Alchemia S.A. przy czym zgodnie z ww. zawiadomieniem na pośredni stan posiadania składają się: i) 500.000 sztuk akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Boryszew S.A., ii) 86.826.074 sztuk akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Impexmetal S.A. iii) 15.245.000 akcji Alchemia S.A. posiadanych przez Eastside – Bis Sp. z o.o.

<sup>4)</sup> zgodnie z zawiadomieniem, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 25/2019 z dnia 02.04.2019 r. akcjonariusz ten posiadał bezpośrednio 22,6348% oraz pośrednio poprzez spółki zależne 59,1358% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., przy czym na pośredni stan posiadania składają się: i) akcje Alchemia S.A. posiadane przez Boryszew S.A., które stanowią 0,2883% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., ii) akcje Alchemia S.A. posiadane przez Impexmetal S.A. które stanowią 50,0583% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A., iii) akcje Alchemia posiadane przez Eastside – Bis Sp. z o.o., które stanowią 8,7893% ogólnej liczby głosów Alchemia S.A.

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego tj. od dnia 15 kwietnia 2019 r. do dnia publikacji niniejszego raportu Emitent nie otrzymał zawiadomień od Akcjonariuszy sporządzonych na podstawie odpowiednio art. 69 Ustawy o ofercie publicznej [...]jak również na podstawie art. 19 rozporządzenia MAR w sprawie transakcji dokonanych na akcjach Spółki.

Z zastrzeżeniem informacji zamieszczonych w niniejszym Sprawozdaniu, w szczególności dotyczących porozumienia, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 6/2019 z dnia 10 stycznia 2019 r., Spółce nie są znane żadne umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami mogące mieć wpływ na wielkość udziału w kapitale Spółki, jak również nie są znane umowy w wyniku, których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Według stanu na dzień przekazania niniejszego sprawozdania kontrolę nad Spółką sprawują akcjonariusze będący stroną Porozumienia, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 6/2019 z 10 stycznia 2019 roku. Po rozliczeniu wezwania do zapisywania się na akcje Spółki akcjonariusze ci posiadają łącznie 170.831.074 akcji/głosów odpowiadających 98,49% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów, o czym mowa w raportach bieżących: nr 21/2019 z dnia 12 marca 2019, 23/2019 z dnia 18 marca 2019 oraz 26/2019 z dnia 2 kwietnia 2019r. Zgodnie z treścią wezwania intencją wskazanych powyżej akcjonariuszy jest przeprowadzenie przymusowego wykupu pozostałych akcji posiadanych przez akcjonariuszy mniejszościowych a następnie zniesienie dematerializacji akcji Spółki.

W Spółce nie występują posiadacze papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta.

W Spółce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz żadne ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Emitenta.

## **5.6.2. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące**

Osoby wchodzące w skład organów zarządzających i nadzorujących Emitenta nie posiadały akcji Emitenta na dzień publikacji poprzedniego raportu okresowego jak również na dzień przekazania raportu za IQ 2019.

Osoby wchodzące w skład organów zarządzających i nadzorujących Emitenta w ww. okresie nie posiadały żadnych uprawnień do akcji Emitenta.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały w ww. okresie udziałów/akcji w spółkach z Grupy Kapitałowej Alchemia S.A.

## **5.7. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej**

Grupa jest stroną szeregu postępowań sądowych i wstępuje zarówno jako strona pozwana i strona powodowa. Grupa nie jest stroną pozwaną w pojedynczym postępowaniu, które można uznać za istotne lub w grupie postępowań, które łącznie mogłyby w sposób istotny rzutować na wyniki finansowe Grupy i poziom zobowiązań. Grupa nie jest stroną postępowań administracyjnych.

Między dniem bilansowym, a datą sporządzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Alchemia za 2018 r. nie nastąpiła znacząca zmiana wysokości roszczeń względem spółek Grupy Kapitałowej.

## **5.8. Informacja nt. organu zarządzającego i nadzorującego**

### **Zarząd ALCHEMIA S.A.**

W trakcie 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu przedstawiał się następująco :

Pani Karina Wściubiak-Hankó  
Pan Marek Misiakiewicz

Prezes Zarządu Dyrektor Generalny  
Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Rozwoju



Pan Janusz Siemieniec

Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Operacyjnych

Zarząd działa w oparciu o przepisy Statutu Spółki oraz Kodeksu Spółek Handlowych.

Zarząd jest organem wykonawczym kierującym działalnością Spółki.

Według Statutu Spółki Zarząd składa się z od jednego do pięciu osób wybieranych na trzy lata przez Radę Nadzorczą Spółki i działa pod przewodnictwem Prezesa. Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz, w granicach określonych prawem. Rada Nadzorcza może odwołać Prezesa Zarządu, członka Zarządu lub cały Zarząd przed upływem kadencji Zarządu.

Spółkę reprezentuje Prezes Zarządu samodzielnie lub dwóch członków Zarządu lub członek Zarządu wraz z prokurentem.

Prezes kieruje pracą Zarządu. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów, w przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Głosowanie jest jawne, jednakże na wniosek jednego z członków Zarządu przeprowadza się głosowanie tajne.

Wszyscy Członkowie Zarządu są obowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki. Do zakresu działania Zarządu należy podejmowanie decyzji związanych z prowadzeniem Spółki nie zastrzeżonych ustawą lub Statutem do kompetencji WZA lub Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki upoważniony jest m.in. do składania i przyjmowania oświadczeń woli w imieniu Spółki, w szczególności w zakresie spraw majątkowych Spółki i zawierania umów.

W przypadku sprzeczności interesów Spółki z interesami członka Zarządu Spółki, jego współmałżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, członek Zarządu powinien powstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole.

Szczegółowe zasady działania Zarządu reguluje Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu, dostępne na stronie internetowej Spółki [www.alchemiasa.pl](http://www.alchemiasa.pl)

#### **Rada Nadzorcza ALCHEMIA S.A.**

W trakcie 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

- |                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| ▪ Pan Wojciech Zymek   | Przewodniczący     |
| ▪ Pan Arkadiusz Krężel | Wiceprzewodniczący |
| ▪ Pan Mirosław Kutnik  | Sekretarz          |
| ▪ Pan Dariusz Jarosz   | Członek            |
| ▪ Pan Jarosław Antosik | Członek            |

Statut Spółki stanowi, że Rada Nadzorcza składa się od pięciu do siedmiu członków powoływanych na wspólną pięcioletnią kadencję.

Pracami Rady Nadzorczej kieruje Przewodniczący, zaś członkowie Rady Nadzorczej Spółki wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.

W dniu 26 września 2017 roku Rada Nadzorcza Alchemia S.A. działając na podstawie art. 128 i art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089), powołała Komitet Audytu w następującym składzie osobowym:

- Pan Jarosław Antosik – Przewodniczący
- Pan Dariusz Jarosz – Wiceprzewodniczący
- Arkadiusz Krężel – Sekretarz

Powołany w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 i art. 129 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.

- (i) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- (ii) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży,
- (iii) większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.

## 5.9. Inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian w tym informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Poza informacjami zamieszczonymi w ramach niniejszego Sprawozdania za I kwartał 2019 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.

## 5.10. Data sporządzenia raportu

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej dnia 10.05.2019 roku.

## 5.11. Podpisy osób zarządzających

imię i Nazwisko	Funkcja	
Karina Wściubiak-Hankò	Prezes Zarządu	.....
Marek Misiakiewicz	Wiceprezes Zarządu	.....
Janusz Siemieniec	Wiceprezes Zarządu	.....

Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego

Imię i Nazwisko	Funkcja	
Agnieszka Ociepa	Główny Księgowy	.....

ALCHEMIA S.A.

[www.alchemiasa.pl](http://www.alchemiasa.pl)

