



www.almamarket.pl

ALMA MARKET S.A.

30-964 Kraków

ul. Pilotów 6

tel.: +48 12 627 63 20

fax: +48 12 627 61 65

e-mail: info@almamarket.pl

ALMA MARKET S.A.
KWARTALNA SKONSOLIDOWANA INFORMACJA FINANSOWA
(zawierająca skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe)
ZA 3 MIESIĄCE 2012 ROKU

- Kraków, 14 maja 2012 roku -

ALMA MARKET S.A.



NIP: 676-001-67-31 Regon: 350511695 BRE BANK S.A. O/Kraków, nr rachunku: 40114010810000231392001004
Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000019474
Kapitał zakładowy w wysokości: 5 560 990 zł - w całości opłacony.

INDEKS DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3 -
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4 -
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5 -
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	6 -
WYBRANE ISTOTNE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	7 -
1. INFORMACJE OGÓLNE.....	7 -
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA	10 -
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	13 -
4. CAŁKOWITE KOSZTY OPERACYJNE	13 -
5. PRZYCHODY/KOSZTY Z INWESTYCJI	14 -
6. POZOSTAŁE PRZYCHODY/KOSZTY OPERACYJNE	14 -
7. PRZYCHODY/KOSZTY FINANSOWE	14 -
8. PODATEK DOCHODOWY	15 -
9. WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	15 -
10. ZYSK NA AKCJĘ.....	15 -
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI	17 -
12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE.....	19 -
13. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE.....	21 -
14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE	21 -
15. ZAPASY	23 -
16. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	23 -
17. AKTYWA FINANSOWE	24 -
17.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	24 -
17.2. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI.....	24 -
17.3. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	25 -
18. KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY NA AKCJONARIUSZY SPÓŁKI.....	25 -
18.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY	25 -
18.2. KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT	26 -
18.3. REWALORYZACJA KAPITAŁU – SKUTKI HIPERINFLACJI	26 -
18.4. KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO).....	27 -
18.5. ZYSKI ZATRZYMANE	27 -
18.6. ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	28 -
19. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE.....	29 -
19.1. KREDYTY I POŻYCZKI	29 -
19.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA.....	30 -
20. PODATEK ODROZCZONY	30 -
21. REZERWY NA POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I INNE OBCIĄŻENIA	31 -
22. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	32 -
23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	32 -
24. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	34 -

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	Za okres 3 miesięcy	
		2012	2011
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	3	384 903	344 398
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		(307 364)	(274 251)
Zysk/strata brutto		77 539	70 147
Koszty sprzedaży i marketingu	4	(66 703)	(59 540)
Koszty ogólnego zarządu	4	(5 715)	(5 708)
Przychody/koszty z inwestycji	5	445	(7)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	6	509	(220)
Zysk/strata operacyjna		6 075	4 672
Przychody/koszty finansowe	7	(4 037)	(3 481)
Zysk/strata przed opodatkowaniem		2 038	1 191
Podatek dochodowy	8	(430)	(536)
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		1 608	655
Działalność zaniechana			
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej	9	(1 271)	-
Zysk/strata netto		337	655
Pozostałe składniki całkowitego dochodu :			
Pozostałe składniki całkowitego dochodu, które mogą być przeniesione do wyniku:			
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		2 053	(116)
Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych składników całkowitego dochodu	8	(386)	26
Razem pozostałe składniki całkowitego dochodu (netto)		1 667	(90)
Suma całkowitych dochodów		2 004	565
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej przypadające:			
akcjonariuszom jednostki dominującej		42	(540)
udziałowcom niekontrolującym		1 566	1 195
Zysk/strata z działalności kontynuowanej na akcję, przypadający			
na właścicieli jednostki dominującej w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy	10	0,01	(0,10)
– rozwodniony	10	0,01	(0,10)
Zysk/strata netto przypadające:			
akcjonariuszom jednostki dominującej		(1 229)	(540)
udziałowcom niekontrolującym		1 566	1 195
Zysk/strata netto na akcję, przypadający			
na właścicieli jednostki dominującej w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy		(0,22)	(0,10)
– rozwodniony		(0,22)	(0,10)
Suma całkowitych dochodów przypadających:			
akcjonariuszom jednostki dominującej		438	(630)
udziałowcom niekontrolującym		1 566	1 195
Suma całkowitych dochodów na akcję, przypadająca			
na właścicieli jednostki dominującej w trakcie okresu (w zł. na jedną akcję)			
– podstawowy		0,08	(0,11)
– rozwodniony		0,08	(0,11)

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	12	281 526	284 488	307 885
Nieruchomości inwestycyjne	13	97 852	98 219	94 727
Wartości niematerialne	14	61 936	62 270	62 293
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	28 135	28 793	20 716
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	17.1	10 686	8 633	21 998
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17.2	857	869	1 019
Razem aktywa finansowe		11 543	9 502	23 017
Razem aktywa trwałe		480 992	483 272	508 638
Aktywa obrotowe				
Zapasy	15	130 703	112 939	119 197
Aktywa finansowe				
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17.2	151 984	144 951	137 332
Pozostałe aktywa finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy		-	-	5
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17.3	15 498	16 837	14 282
Razem aktywa finansowe		167 482	161 788	151 619
Razem aktywa obrotowe		298 185	274 727	270 816
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży dotyczące działalności zaniechanej	16	4 385	-	-
RAZEM AKTYWA		783 562	757 999	779 454
KAPITAŁ WŁASNY				
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	18	253 641	253 238	251 526
Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące		33 084	31 518	29 211
Razem kapitał własny		286 725	284 756	280 737
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Kredyty i pożyczki	19.1	170 964	156 450	188 648
Zobowiązania z tytułu kaucji i pozostałe zobowiązania finansowe	19.2	5 085	15	7
Razem zobowiązania finansowe		176 049	156 465	188 655
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	5 869	6 809	5 135
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia	21	845	817	733
Razem zobowiązania długoterminowe		182 763	164 091	194 523
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	19.2	235 698	249 237	233 920
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		1 046	1 095	519
Kredyty i pożyczki	19.1	75 145	56 972	66 343
Pozostałe zobowiązania finansowe w wartości godziwej rozliczane przez wynik finansowy		67	189	-
Razem zobowiązania finansowe		311 956	307 493	300 782
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	21	1 659	1 659	3 412
Razem zobowiązania krótkoterminowe		313 615	309 152	304 194
Razem zobowiązania		496 378	473 243	498 717
Zobowiązania związane z działalnością zaniechaną	19.2	459	-	-
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁY		783 562	757 999	779 454

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku

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

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał tworzony obligatoryjnie na pokrycie strat	Rewaloryzacja kapitału - skutki hiperinflacji	Kapitał z nadwyżki ze sprzedaży akcji (agio)	Zyski zatrzymane	Zmiany w kapitale własnym z innych całkowitych dochodów	Razem kapitały przypadające na akcjonariuszy	Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	Razem kapitał własny
Nota	18.1	18.2	18.3	18.4	18.5	18.6			
Stan na 31.12.2010 r.	5 429	2 010	6 571	106 826	68 059	60 710	249 605	28 016	277 621
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2010 r. po zmianach	5 429	2 010	6 571	106 826	68 059	60 710	249 605	28 016	277 621
Stan na 1 stycznia 2011 r.	5 429	2 010	6 571	106 826	68 059	60 710	249 605	28 016	277 621
Całkowity dochód za okres od 01-01-2011 r. do 31-03-2011 r.	-	-	-	-	(540)	(90)	(630)	1 195	565
Inne zwiększenia/zmniejszenia w okresie	132	-	-	2 366	-	-	2 498	-	2 498
Emisja akcji	-	-	-	426	300	(673)	53	-	53
Zmiany w okresie	132	-	-	2 792	(240)	(763)	1 921	1 195	3 116
Stan na 31 marca 2011 r.	5 561	2 010	6 571	109 618	67 819	59 947	251 526	29 211	280 737
Stan na 1 stycznia 2011 r.	5 429	2 010	6 571	106 826	68 059	60 710	249 605	28 016	277 621
Całkowity dochód za okres od 01-01-2011 r. do 31-12-2011 r.	-	-	-	-	7 010	(10 260)	(3 250)	3 502	252
Emisja akcji	132	-	-	2 780	-	-	2 912	-	2 912
Inne zwiększenia/zmniejszenia w okresie	-	-	-	-	5 478	(1 507)	3 971	-	3 971
Zmiany w okresie	132	-	-	2 780	12 488	(11 767)	3 633	3 502	7 135
Stan na 31 grudnia 2011 r.	5 561	2 010	6 571	109 606	80 547	48 943	253 238	31 518	284 756
Stan na 1 stycznia 2012 r.	5 561	2 010	6 571	109 606	80 547	48 943	253 238	31 518	284 756
Całkowity dochód za okres od 01-01-2012 r. do 31-03-2012 r.	-	-	-	-	(1 229)	1 667	438	1 566	2 004
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia/zmniejszenia w okresie	-	-	-	-	560	(595)	(35)	-	(35)
Zmiany w okresie	-	-	-	-	(669)	1 072	403	1 566	1 969
Stan na 31 marca 2012 r.	5 561	2 010	6 571	109 606	79 878	50 015	253 641	33 084	286 725

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota	Za okres 3 miesięcy	
		2012	2011
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	24	(24 208)	(2 095)
Podatek dochodowy zapłacony		(1 149)	(1 719)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(25 357)	(3 814)
 Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej			
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(5 718)	(1 552)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		96	140
Nabycie wartości niematerialnych		(89)	(150)
Wpływy z nieruchomości inwestycyjnych		797	775
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		(99)	-
Odsetki otrzymane		75	30
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(4 938)	(757)
 Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
Wydatki z tytułu emisji akcji zwykłych		-	(10)
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych		-	2 508
Otrzymane kredyty i pożyczki		23 365	8 737
Splata zobowiązań z tytułu leasingu		(83)	(64)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu (dotyczy czynszu najmu od nieruchomości inwestycyjnej)		(154)	(144)
Splata kredytów i pożyczek		(6 231)	(7 157)
Odsetki zapłacone		(3 454)	(3 638)
Inne wydatki finansowe		(193)	(134)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		13 250	98
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych w okresie		(17 045)	(4 473)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	17.3	(456)	(3 662)
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	17.3	(17 501)	(8 135)

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

WYBRANE ISTOTNE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Alma Market S.A. jest jednostką sprawującą kontrolę w Grupie, która składa się na dzień bilansowy z następujących jednostek zależnych:

Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. - 100% akcji,

Alma Development Sp. z o.o. – 100% udziałów,

Paradise Group Sp. z o.o. - 100% udziałów,

AM1 Sp. z o.o. – 100% udziałów,

AM2 Sp. z o.o. – 100% udziałów,

Flor Sp. z o.o. – 100% udziałów,

Kraków 1- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa – 99,5% wkładu,

Kraków 2- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa – 99,5% wkładu,

Tarnów- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa – 99,5% wkładu,

Nowy Targ- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa w likwidacji– 99,5% wkładu

Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa – 99,5% wkładu

Krakchemia S.A. – 50% akcji

Wszystkie jednostki zależne są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Spółka dominująca:

Spółka dominująca Grupy Kapitałowej Alma Market S.A. rozpoczęła działalność 2 stycznia 1991 roku pod nazwą F.H. „KakChemia” S.A. w wyniku przekształcenia państwowego Przedsiębiorstwa Handlu Chemikaliami „Chemia” w Krakowie. Akt założycielski Spółki został sporządzony w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej notariusza Pawła Błaszczyka w Warszawie w dniu 21 grudnia 1990 roku i zarejestrowany w Rep. A Nr X-2112/90. W dniu 22 czerwca 2001 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000019474. W dniu 20 maja 2004 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał zmienioną nazwę Spółki dominującej Alma Market S.A.

Firma spółki: **Alma Market Spółka Akcyjna**

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6
e-mail: info@almamarket.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON)	: 350511695
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP)	: 676-001-67-31
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS)	: 0000019474
Kapitał zakładowy w całości opłacony	: 5 560 990,00 zł
Audyt w 2012 roku	: -

Zarząd:

Prezes Zarządu	- Jerzy Mazgaj
Wiceprezes Zarządu	- Mariusz Wojdon
Wiceprezes Zarządu	- Małgorzata Moska

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Andrzej Wyrobiec
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	- Barbara Mazgaj
Sekretarz Rady Nadzorczej	- Wojciech Mazgaj
Członek Rady Nadzorczej	- Gwidon Wójcik
Członek Rady Nadzorczej	- Ilona Malik

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Podmioty zależne:

1. Firma spółki: **Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska Spółka Akcyjna**

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 140732281
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 527-252-37-89
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000265402
Udziałowcy : 100% akcji posiada Alma Market S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 8 000 000,00 zł
Audytor w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : handel detaliczny i hurtowy artykułami spożywczymi marki własnej
Spółka została zarejestrowana 6 października 2006 roku w Warszawie.
Podstawową działalnością spółki zależnej Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. w Grupie Kapitałowej Alma Market S.A. jest wprowadzanie na rynek i promocja produktów marki „Krakowski Kredens” oraz rozwój sieci detalicznej sklepów tej marki.

2. Firma spółki: **Alma Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 120144246
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-204-65-48
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000246915
Udziałowcy : 100% udziałów posiada Alma Market S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 8 000 000,00 zł
Audytor w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : działalność wspomagająca spółki z grupy i inne podmioty gospodarcze w zakresie obsługi nieruchomości i ich wynajmu, a także realizacji projektów developerskich

3. Firma spółki: **Paradise Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 357129510
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 676-21-41-050
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000050776
Udziałowcy : 100% udziałów posiada Alma Market S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 5 000 000,00 zł
Audytor w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : sprzedaż detaliczna i dystrybucja artykułów luksusowych.

4. Firma spółki: **AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 120877871
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-212-17-12
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000326005
Udziałowcy : 100% udziałów posiada Alma Market S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 5 000,00 zł
Audytor w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.
zarządzanie projektami nieruchomościowymi spółek Grupy.

5. Firma spółki: **AM2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 120947689
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-212-68-10
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000324980
Udziałowcy : 100% udziałów posiada Alma Market S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 5 000,00 zł
Audytor w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.
zarządzanie projektami nieruchomościowymi spółek Grupy.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

6. Firma spółki: Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 121216315
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 676-241-86-46
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000357165
Udziałowcy : 100% udziałów posiada Alma Market S.A.
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 5 000,00 zł
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.
zarządzanie projektami nieruchomościowymi spółek Grupy.

7. Firma spółki: Kraków 1- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 120877894
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-212-19-94
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000326283
Właściciele : 99,5% wkładu posiada Alma Market S.A.
Wkład w całości opłacony i wniesiony : 81 498 327,00 zł
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : działalność w zakresie wynajmu nieruchomości, a także realizacji projektów developerskich.

8. Firma spółki: Kraków 2- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 121417930
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-215-31-49
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000373321
Właściciele : 99,5% wkładu posiada Alma Market S.A.
Wkład w całości opłacony i wniesiony : 14 564 172,00 zł
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : działalność w zakresie wynajmu nieruchomości, a także realizacji projektów developerskich.

9. Firma spółki: Tarnów- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 120877931
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-212-20-19
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000325649
Właściciele : 99,5% wkładu posiada Alma Market S.A.
Wkład w całości opłacony i wniesiony : 40 343 322,00 zł
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : działalność w zakresie wynajmu nieruchomości, a także realizacji projektów developerskich.

10. Firma spółki: Nowy Targ- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa w likwidacji

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 121022433
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-213-14-78
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000336922
Właściciele : 99,5% wkładu posiada Alma Market S.A.
Wkład w całości opłacony i wniesiony : 31 478 209,00 zł (wkłady zwrócono 30.12.2011r)
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : działalność w zakresie wynajmu nieruchomości, a także realizacji projektów developerskich.

11. Firma spółki: Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa

Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 121406085
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-215-28-13
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000372822
Właściciele : 99,5% wkładu posiada Alma Market S.A.
Wkład w całości opłacony i wniesiony : 20 483 449,00 zł
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : działalność w zakresie wynajmu nieruchomości, a także realizacji projektów developerskich.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

12. Firma spółki: **Krakchemia Spółka Akcyjna**
Siedziba/adres: 30-832 Kraków, ul. Płk. Dąbka 10

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 357220430
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 945-192-35-62
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000217348
Akcjonariusze : 50% akcji spółki posiada Alma Market S.A. – jest to główny akcjonariusz

Kapitał zakładowy w całości opłacony : 10 000 000,00 zł
Audyt w 2012 roku : -
Dominujący segment działalności spółki : handel hurtowy

Rola Alma Market S.A. w Grupie Kapitałowej i zmiany w strukturze Grupy

Alma Market S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej. Skład jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie uległ zmianie w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Porównywalność wyników ze względu na skład jednostek jest zachowana.

Przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest głównie handel detaliczny i hurtowy, przy czym dominującym segmentem działalności Alma Market S.A. jest handel detaliczny, spółki zależnej Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. jest handel detaliczny i hurtowy, spółki zależnej Krakchemia S.A. - handel hurtowy, spółki zależnej Paradise Group Sp. z o.o. – handel detaliczny i hurtowy, natomiast Alma Development Spółka z o.o., Spółki AM1 Sp. z o.o., AM2 Sp. z o.o., Flor Sp. z o.o., Kraków 1-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Kraków 2-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Tarnów- AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Nowy Targ - AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa w likwidacji oraz Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, prowadzą działania wspomagające w zakresie obsługi nieruchomości na rzecz Grupy.

2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA

Alma Market S.A. jako jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe swojej Grupy Kapitałowej na dzień i za okres zakończony 31 marca 2012 roku w oparciu o Międzynarodowy Standard Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z MSSF, które zostały zatwierdzone przez UE.

W celu zrozumienia pełnej sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej, w powiązaniu ze sprawozdaniem skonsolidowanym należy czytać jednostkowe sprawozdanie finansowe.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w skonsolidowanym raporcie oraz jest ono udostępnione na stronie www.almamarket.pl.

Podstawowe zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego za 3 miesiące 2012 roku

Skonsolidowane sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o zasadę memoriału oraz o założenie, że jednostki w Grupie będą kontynuowały działalność w dającej się przewidzieć przyszłości.

Główne zasady rachunkowości przyjęte przez jednostki należące do Grupy Kapitałowej:

1. Rokiem obrotowym jednostek jest rok kalendarzowy.
2. W ramach roku obrotowego występują pośrednie okresy sprawozdawcze wynoszące:
Miesiąc – do uzgadniania zapisów ewidencji szczegółowej z zapisami na kontach syntetycznych,
Kwartał i półrocze – do dokonania wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku wg przyjętych zasad rachunkowości.
3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządza się z układzie pojedynczego sprawozdania, które podzielone jest na dwie części: zysk/strata netto oraz pozostałe całkowite dochody. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie funkcjonalnym, natomiast rachunek pozostałych całkowitych dochodów według metody brutto.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej w ramach dwóch oddzielnych dokumentów: przepływy z działalności operacyjnej prezentowane począwszy od pozycji „zysku/ straty netto” oraz przepływy z pozostałych działalności.
5. W ramach przyjętych zasad rachunkowości Spółka stosuje wzorcowe rozwiązania określone w MSR/MSSF mając na uwadze cel jakim jest rzetelna i użyteczna prezentacja sprawozdania.
6. Waluta prezentacji – PLN. Waluta funkcjonalna – PLN.
7. Ewidencję i rozliczenie kosztów, zasady organizacji i przeprowadzania inwentaryzacji, zasady wyceny aktywów i pasywów, przyjęte procedury i zasady ochrony danych w systemach informatycznych przyjętych do stosowania w Spółce reguluje instrukcja - „Polityka Rachunkowości”.
8. Zasady sporządzania, obiegu, a przede wszystkim kontroli dowodów księgowych regulują odrębne instrukcje operacyjne.

Śródroczne sprawozdanie skonsolidowane i sprawozdania finansowe każdej z jednostek Grupy Kapitałowej zostały sporządzone z zastosowaniem zasad rachunkowości i metod obliczeń, jakie były stosowane w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

Przygotowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR/MSSF wymagało zastosowania pewnych oszacowań oraz założeń, które mają wpływ zarówno na prezentowane wartości aktywów i pasywów, jak również na prezentowane kwoty przychodów i kosztów za okres obrotowy. Zasady rachunkowości przyjęte przy oszacowaniach i podczas sporządzania sprawozdania opisane są szczegółowo w treści sprawozdania.

Pomimo tego, że oszacowania i założenia zostały dokonane zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu o bieżących wydarzeniach i działaniach, przyszłe rezultaty tych wydarzeń mogą się różnić od tych oszacowań.

Polityka rachunkowości

W roku 2012 Spółki Grupy kontynuują zasady rachunkowości ustalone dla roku kalendarzowego 2011. Nie nastąpiły również żadne istotne zmiany z sposobie prezentowania danych finansowych. W związku z zastosowaniem zmienionych i przyjętych do stosowania w 2012 roku MSR 1 oraz MSR 12, MSSF 7 nastąpiło uszczegółowienie opisów prezentowanych danych.

Zgodnie z zapisami MSR 34 Spółka dominująca prezentuje wszystkie informacje dla kilku okresów porównawczych.

Nowe standardy rachunkowości i interpretacje KIMSF oraz zmiany do standardów:

MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” Zmieniony wydanym w listopadzie Rozporządzeniem 1205/2011, dotyczy lat obrotowych rozpoczynających się od 1 lipca 2011 lub później. Rada zwiększyła wymogi dotyczące ujawniania informacji na temat przeniesienia aktywów finansowych. Dotyczy to przeniesień, które: a) skutkują usunięciem aktywów z bilansu w przypadku, gdy jednostka nadal utrzymuje zaangażowanie w przeniesionych aktywach, b) nie powodują usunięcia aktywów z bilansu, ale skutkują powstaniem odpowiadającego im zobowiązania. Spółki Grupy zastosowały zmiany począwszy od sprawozdań publikowanych za 2012 rok.

MSR 12 „Podatek odroczony: realizacja aktywów” dotyczy zmiany podejścia do ustalania podatku odroczonego dla nieruchomości inwestycyjnych podlegających uregulowaniom MSR 40 oraz włączenia w tekst podstawowy standardu SKI-21 który, ulegnie likwidacji. Nowy tekst został zatwierdzony i obowiązuje od 1 stycznia 2012 roku. Spółki Grupy zastosowały zmiany począwszy od sprawozdań publikowanych za 2012 rok.

Zmiany do MSSF 1 dotyczące zagadnienia hiperinflacji oraz sztywnych terminów w przypadku zastosowania standardów po raz pierwszy. Data wejścia zmian w życie to rok obrotowy rozpoczynający się 1 lipca 2011 lub później. Spółki Grupy zastosowały zmiany począwszy od sprawozdań publikowanych za 2012 rok.

MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” ma zastąpić MSR 27 „Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe” oraz interpretację SKI-12 „Konsolidacja- jednostki specjalnego przeznaczenia”, opublikowany w maju 2011 roku a obowiązujący dla

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

okresów rocznych rozpoczynających się w 2013 roku. MSSF 10 został zatwierdzony 12 maja 2011 roku. Spółki w Grupie zastosują tą interpretację oraz następne (wymienione poniżej) począwszy od sprawozdań publikowanych za 2013 rok.

Równocześnie RMSR wydała następujące nowe standardy i modyfikacje istniejących standardów będące ujednoliconym podejściem do tematu „skonsolidowane sprawozdania finansowe”:

MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”, który zastępuje MSR 31 „Udziały we wspólnych przedsięwzięciach” i SKI-13 „Wspólne kontrolowane jednostki – niepieniężny wkład wspólników”. Zatwierdzony 12 maja 2011 roku.

MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki” nakładający rozszerzone wymogi informacyjne dotyczące udziałów jednostki w spółkach zależnych, stowarzyszonych, wspólnych przedsięwzięciach i jednostkach ustrukturyzowanych niepodlegających konsolidacji. Zatwierdzony 12 maja 2011 roku.

MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” wersja z 2011 roku został zmodyfikowany w związku z wydaniem MSSF 10. Zmiany zostały zatwierdzone 12 maja 2011 roku.

MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych oraz wspólne przedsięwzięcia” wersja z 2011 roku został zmodyfikowany w związku z wydaniem MSSF 10 i MSSF 11. Zmiany zostały zatwierdzone 12 maja 2011 roku.

MSSF 13 „Wycena wartości godziwej” wersja nowego standardu z maja 2011 roku, obowiązywać będzie od 01.01.2013. Zatwierdzone 12 maja 2011 roku.

MSR 19 „Świadczenia pracownicze” wersja z 2011 roku –zmiany te modyfikują metody rozliczania programów zdefiniowanych świadczeń i świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy. Obowiązywać będzie od 01.01.2013 lub później z możliwością wcześniejszego zastosowania, obowiązkowe jest zastosowanie retrospektywne zgodnie z MSR 8. Zmiany zostały zatwierdzone 16 czerwca 2011 roku.

Pozostałe standardy i zmiany do obowiązujących standardów i interpretacji nie zostały przyjęte do stosowania w UE:

Dnia 22 czerwca 2011 roku Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) wydała Projekt standardu ED/2011/2 „Poprawki do MSSF 2011” zawierający propozycje wprowadzenia zmian do pięciu:

- MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”
- MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”
- MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”
- MSR 32 „Instrumenty finansowe - prezentacja”
- MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”

Zmiany te będą obowiązywać w odniesieniu do okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie z możliwością wcześniejszego zastosowania.

MSSF 9 „Instrumenty finansowe” (włączenie nowych regulacji) dotyczą klasyfikacji i wyceny zobowiązań finansowych. Przyjęte w październiku 2010 roku a obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2015 roku lub po tej dacie, z możliwością wcześniejszego zastosowania. Oczekuje do zatwierdzenia.

MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” wersja z grudnia 2010 roku dotyczy powrotu do stosowania MSSF po okresie ciężkiej hiperinflacji i usunięcia sztywnych terminów dla stosujących MSSF 1 po raz pierwszy. Oczekuje do zatwierdzenia w pierwszym kwartale 2012 roku.

Zmiany do standardu MSR 27 „Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe” i MSSF 1 „Zastosowanie międzynarodowych standardów po raz pierwszy” dotyczą wyceny kosztów inwestycji w jednostkach zależnych, współkontrolowanych i stowarzyszonych przy zastosowaniu MSSF po raz pierwszy i eliminują wymóg retrospektywnego określania kosztów i stosowania metody kosztowej zgodnie z MSR 27.

Proponowane zmiany pozostają bez wpływu na dane finansowe prezentowane przez Alma Market.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	228 637	205 620
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	139 351	124 173
Sprzedaż usług	16 915	14 605
Razem, przychody ze sprzedaży	384 903	344 398

Struktura przychodów ze sprzedaży z działalności kontynuowanej przedstawia się następująco:

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Sprzedaż detaliczna towarów i materiałów	59,40%	59,70%
Sprzedaż hurtowa towarów i materiałów	36,20%	36,06%
Sprzedaż usług	4,40%	4,24%
Razem, przychody ze sprzedaży	100,00%	100,00%

4. CAŁKOWITE KOSZTY OPERACYJNE

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

Całkowite koszty operacyjne to suma kosztów sprzedaży, ogólnego zarządu i kosztu sprzedanych towarów. Koszt sprzedanych towarów obejmuje bezpośredni koszt nabycia towarów sprzedanych oraz koszty rezerw na ubytki towarów z tytułu kradzieży i zniszczeń, a także wartość wszystkich ściśle związanych z obrotem towarowym na sklepie likwidacji oraz przecen.

Koszt własny sprzedanych towarów z działalności kontynuowanej za 3 miesiące 2012 roku = (307 364) tys. zł., za 3 miesiące 2011 roku = (274 251) tys. zł.

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Koszty sprzedaży i marketingu	66 703	59 540
Koszty ogólnego zarządu	5 715	5 708
Razem koszty	72 418	65 248

Koszty operacyjne w układzie rodzajowym dla działalności kontynuowanej

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	8 082	7 981
Koszty świadczeń pracowniczych	28 061	25 595
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(892)	(1 859)
Zużycie surowców i materiałów	6 113	5 515
Usługi obce	25 765	21 564
Podatki i opłaty	739	1 716
Pozostałe koszty	4 550	4 736
Razem koszty	72 418	65 248

Koszty świadczeń pracowniczych dla działalności kontynuowanej

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Koszty wynagrodzeń oraz koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	23 463	21 791
Koszty ubezpieczeń społecznych	4 237	3 451
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	361	300
Koszty programu motywacyjnego	-	53
Razem koszty	28 061	25 595

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

W pozycji „Koszty świadczeń pracowniczych” wykazywane są: wszelkiego typu wynagrodzenia wraz z narzutami na te wynagrodzenia, pozostałe świadczenia bezpośrednio związane z wykonywaną pracą, rezerwy wycenione w wartości przyszłych zobowiązań i dotyczące niewykorzystanych urlopów pracowniczych i odpraw emerytalnych.

5. PRZYCHODY/KOSZTY Z INWESTYCJI

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	(466)	(490)
Przychody/koszty z tytułu odsetek	96	-
Przychody/koszty z tytułu z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych	815	483
Razem	445	(7)

W pozycji „Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych” ujęte zostały odpisy z tytułu utraty wartości nieruchomości. Zaprezentowane kwoty są wartościami wynikowymi.

6. POZOSTAŁE PRZYCHODY/KOSZTY OPERACYJNE

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Zyski/straty ze sprzedaży środków trwałych	(31)	10
Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałe	(168)	(60)
Zysk/Strata na różnicach kursowych	204	(48)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	504	(122)
Razem przychody/koszty operacyjne	509	(220)

W pozycjach pozostałych przychodów/ kosztów operacyjnych ujmowane są odpisy aktualizujące należności, koszty i przychody z tytułu odsetek od należności i zobowiązań, darowizny uzyskane i przekazane oraz pozostałe koszty i przychody operacyjne.

7. PRZYCHODY/KOSZTY FINANSOWE

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Przychody odsetkowe	9	1
Koszty odsetek:		
- kredyty bankowe	(3 914)	(3 361)
-leasing - część odsetkowa opłat czynszowych z nieruchomości inwestycyjnych	(76)	(87)
-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych	(82)	(47)
- pozostałe	(12)	(17)
Pozostałe przychody/ koszty finansowe	38	30
Razem przychody/koszty finansowe	(4 037)	(3 481)

W pozycji „-leasing - część odsetkowa dotycząca leasingu aktywów trwałych” prezentowane są kwoty odsetek płaconych przez Spółki Grupy z tytułu zawartych umów leasingu (między innymi na użytkowanie samochodów dostawczych), które zgodnie z MSR 17 prezentowane są w aktywach trwałych Grupy.

8. PODATEK DOCHODOWY

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Podatek bieżący	(1 099)	(990)
Podatek odroczony odniesiony na wynik finansowy	669	454
Razem podatek w wyniku finansowym	(430)	(536)
Podatek odroczony odniesiony na kapitał	(386)	26
Razem podatek w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(816)	(510)

9. WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

Wynik z działalności zaniechanej prezentuje się następująco:

	za 3 miesiące 2012
Przychody ze sprzedaży	445
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	(550)
Zysk/strata brutto	(105)
Koszty sprzedaży i marketingu	(499)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(667)
Zysk/strata operacyjna	(1 271)
Przychody/koszty finansowe	-
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	(1 271)
Podatek dochodowy	-
Zysk/Strata netto z działalności zaniechanej	(1 271)

Zysk/strata z działalności zaniechanej prezentowany powyżej dotyczy Spółki Paradise Group Sp. z o.o. Spółka ta w związku z podjęciem działań zmierzających do poprawy rentowności działalności operacyjnej zakwalifikowała do działalności zaniechanej: sklep z odzieżą męską marki ARMANI, sklep z odzieżą damską marki ARMANI, sklep z odzieżą marki KENZO, outlet-sklep z odzieżą wielu marek w Katowicach. Niektóre z wymienionych sklepów w lutym i marcu 2012 roku zostały zlikwidowane (KENZO, outlet), a w przypadku pozostałych zostały podjęte aktywne działania w celu sprzedaży zorganizowanej części działalności handlowej. Kwoty zaprezentowane powyżej dotyczą wyłącznie bezpośrednich przychodów i kosztów działalności zaniechanej.

W pozycjach:

- „Koszty sprzedaży i marketingu” zawarte są koszty bezpośrednie wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia, czynszów, energii, mediów, ochrony.
- „Pozostałe przychody/koszty operacyjne” zawarte są koszty i przychody wynikające z likwidacji majątku trwałego oraz odpisów na zapasy uwzględniających obniżoną wartość handlową towarów.

10. ZYSK NA AKCJĘ

Podstawowy z działalności kontynuowanej

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

	Okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy spółki dominującej	42	(540)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	5 561	5 451
Skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję)	0,01	(0,10)

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Wyliczenie skonsolidowanego zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję:

- skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję za 3 miesiące 2012 roku = 42 tys. zł/5 561 tys.= 0,01 zł/akcję.
- skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję za 3 miesiące 2011 roku = (540) tys. zł/5 451 tys.= (0,10) zł/akcję

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) Alma Market S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku wynosiła 5 561 tys., a w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2011 roku wynosiła 5 451 tys.

Rozwodniony z działalności kontynuowanej

Dla celów wyliczenia rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję: średnią ważoną rozwodnioną liczbę akcji wylicza się powiększając średnią ważoną liczbę akcji zwykłych o średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, które zostałyby wyemitowane w momencie zamiany na akcje wszystkich powodujących rozwodnienie potencjalnych akcji zwykłych.

Rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej na akcję wylicza się jako iloraz skonsolidowanego zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na akcjonariuszy Spółki dominującej oraz średniej ważonej rozwodnionej liczby akcji zwykłych w trakcie okresu sprawozdawczego.

	Okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	42	(540)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w tys.)	5 561	5 629
Rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej na akcję (w zł na jedną akcję) na dzień złożenia sprawozdania kwartalnego	0,01	(0,10)

Wyliczenie rozwodnionego skonsolidowanego zysku z działalności kontynuowanej przypadającego na 1 akcję:

- rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję za 3 miesiące 2012 roku = 42 tys. zł/5 561 tys. = 0,01 zł/akcję
- rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności kontynuowanej przypadający na 1 akcję za 3 miesiące 2011 roku = (540) tys. zł/5 629 tys. = (0,10) zł/akcję

Podstawowy z działalności zaniechanej

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

	Okres 3 miesięcy
	2012
Skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej przypadający na akcjonariuszy spółki dominującej	(1 271)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys.)	5 561
Skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej na akcję (w zł na jedną akcję)	(0,23)

Wyliczenie skonsolidowanego zysku z działalności zaniechanej przypadającego na 1 akcję:

- skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej przypadający na 1 akcję za 3 miesiące 2012 roku = (1 271) tys. zł/5 561 tys.= (0,23) zł/akcję

Średnia ważona liczby akcji (w tys.) Alma Market S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku wynosiła 5 561 tys.

W roku 2011 działalność zaniechana nie wystąpiła.

Rozwodniony z działalności zaniechanej

Dla celów wyliczenia rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję: średnią ważoną rozwodnioną liczbę akcji wylicza się powiększając średnią ważoną liczbę akcji zwykłych o średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, które zostałyby wyemitowane w momencie zamiany na akcje wszystkich powodujących rozwodnienie potencjalnych akcji zwykłych.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej na akcję wylicza się jako iloraz skonsolidowanego zysku z działalności zaniechanej przypadającego na akcjonariuszy Spółki dominującej oraz średniej ważonej rozwodnionej liczby akcji zwykłych w trakcie okresu sprawozdawczego.

	Okres 3 miesięcy
	2012
Skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	(1 271)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w tys.)	5 561
Rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej na akcję (w zł na jedną akcję) na dzień złożenia sprawozdania kwartalnego	(0,23)

Wyliczenie rozwodnionego skonsolidowanego zysku z działalności zaniechanej przypadającego na 1 akcję:

- rozwodniony skonsolidowany zysk z działalności zaniechanej przypadający na 1 akcję za 3 miesiące 2012 roku = (1 271) tys. zł / 5 561 tys. = (0,23) zł/akcję

W roku 2011 działalność zaniechana nie wystąpiła.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

Głównymi segmentami działalności Spółek Grupy kapitałowej są segmenty wydzielone na podstawie rodzaju produktu i świadczonych usług. Wyodrębniono następujące segmenty: sprzedaż detaliczną, sprzedaż hurtową oraz działalność inwestycyjną.

Działalność inwestycyjna to taki segment działalności gdzie aktywa (nieruchomości inwestycyjne) przynoszą korzyści z tytułu czynszów najmu lub są utrzymywane przez Spółkę ze względu na przewidywany wzrost wartości rynkowej i uzyskanie dochodów ze sprzedaży. W tym celu w 2006 roku poszerzono grupę o spółkę Alma Development Sp. z o.o., która została założona celem prowadzenia działań wspomagających na rzecz Grupy i innych podmiotów gospodarczych w zakresie obsługi nieruchomości i ich wynajmu, a także realizacji projektów developerskich. A w latach od 2009 do 2011 zostało utworzonych kolejnych pięć komandytowych spółek celowych zajmujących się obsługą nieruchomości.

Sprzedaż detaliczną o zróżnicowanej ofercie asortymentowej Grupa prowadzi poprzez obiekty handlowe Spółki dominującej oraz od czerwca 2007 roku Spółki zależnej - Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A. i od października 2008 roku Spółki zależnej – Paradise Group Sp. z o.o.

Sprzedaż hurtową Grupa prowadzi poprzez Spółkę zależną Krakchemia SA, gdzie handluje głównie: granulatami tworzyw sztucznych, foliami, opakowaniami, tworzywami sztucznymi, maszynami do przetwórstwa tworzyw sztucznych i innymi; oraz od czwartego kwartału 2008 roku poprzez Spółkę zależną - Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A.

Zarówno Spółka dominująca jak i spółki zależne w tym: Alma Development Spółka z o.o., AM1 Sp. z o.o., AM2 Sp. z o.o., FLOR Sp. z o.o., Kraków1-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Kraków2-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Tarnów-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (prezentowane w segmencie „Działalność inwestycyjna”), w swojej działalności realizują przychody z wynajmu posiadanych nieruchomości inwestycyjnych. Grupa Kapitałowa sprzedaje towary handlowe na rynku krajowym.

Wyniki segmentów z działalności kontynuowanej za okres 3 miesiące 2011 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż detaliczna	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Pozycje nie przypisane	Razem
Przychody segmentu	219 643	124 423	606	-	344 672
W tym; zmiany wartości godziwej	(16)	-	(490)	-	(506)
Koszty działalności operacyjnej	(219 442)	(119 942)	(616)	-	(340 000)
Zysk operacyjny	201	4 481	(10)	-	4 672
Koszty finansowe netto	(69)	(400)	(498)	(2 514)	(3 481)
Zysk przed opodatkowaniem					1 191
Podatek dochodowy					(536)
Zysk / Strata netto roku obrotowego					655

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Wyniki segmentów z działalności kontynuowanej za okres 3 miesiące 2012 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż detaliczna	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Pozycje nie przypisane	Razem
Przychody segmentu	245 956	139 485	677	13	386 131
W tym; zmiany wartości godziwej	1	-	(466)	-	(465)
Koszty działalności operacyjnej	(245 850)	(133 961)	(245)	-	(380 056)
Zysk operacyjny	106	5 524	432	13	6 075
Koszty finansowe netto	(123)	(438)	(638)	(2 838)	(4 037)
Zysk przed opodatkowaniem					2 038
Podatek dochodowy					(430)
Zysk / Strata netto roku obrotowego					1 608

Aktywa i zobowiązania segmentów w odniesieniu do działalności kontynuowanej na dzień 31 marca 2011 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż detaliczna	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna*	Pozycje nie przypisane	Razem
Aktywa	415 862	169 115	167 569	26 908	779 454
Zobowiązania	184 219	112 968	40 987	160 543	498 717

Aktywa i zobowiązania segmentów w odniesieniu do działalności kontynuowanej na dzień 31 marca 2012 r. przedstawiają się następująco:

	Sprzedaż detaliczna	Sprzedaż hurtowa	Działalność inwestycyjna	Pozycje nie przypisane	Razem
Aktywa	342 488	179 990	10 179	246 723	779 380
Zobowiązania	171 902	114 965	37 776	172 195	496 838

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Meble, wypożyczenie i sprzęt	Środki trwałe w budowie¹	Ogółem
Stan na 31.12.2010 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	7 954	265 239	76 808	7 998	42 275	14 028	414 302
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(35 672)	(31 782)	(4 652)	(23 043)	(4 887)	(100 036)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2010 r.	7 954	229 567	45 026	3 346	19 232	9 141	314 266
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.	7 954	229 567	45 026	3 346	19 232	9 141	314 266
Przesunięcia	-	234	142	-	38	(401)	13
Zakup	-	295	50	79	13	547	984
Zbycie	-	-	(16)	(360)	-	-	(376)
Likwidacja	-	-	(23)	-	(21)	-	(44)
Zwiększenia z tytułu zakupu w leasingu finansowym	-	-	-	520	-	-	520
Zwiększenia/zmniejszenia inne wartość brutto	-	(1)	(1)	-	(39)	-	(41)
Amortyzacja	-	(3 711)	(2 062)	(352)	(1 690)	-	(7 815)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	13	281	-	-	294
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	-	22	-	21	-	43
Zwiększenia/zmniejszenia inne dotyczące umorzenia	-	-	1	-	40	-	41
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	7 954	226 384	43 152	3 514	17 594	9 287	307 885
Stan na 31.03.2011 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	7 954	265 767	76 960	8 237	42 266	14 174	415 358
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(39 383)	(33 808)	(4 723)	(24 672)	(4 887)	(107 473)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	7 954	226 384	43 152	3 514	17 594	9 287	307 885
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.	7 954	229 567	45 026	3 346	19 232	9 141	314 266
Przesunięcia	794	23 230	7 944	118	4 584	(36 647)	23
Zakup	-	638	107	230	38	31 425	32 438
Zbycie	(3 059)	(28 939)	(82)	(1 581)	(108)	(3 771)	(37 540)
Likwidacja	-	-	(249)	(78)	(1 552)	(140)	(2 019)
Zwiększenia z tytułu zmiany wartości godziwej	45	597	-	-	-	-	642
Zwiększenia/zmniejszenia inne z tytułu leasingu	-	-	-	2 803	-	-	2 803
Zwiększenia/zmniejszenia inne wartość brutto	-	(1)	19	(40)	(56)	684	606
Amortyzacja	-	(13 427)	(8 277)	(1 627)	(6 751)	-	(30 082)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	708	45	1 289	85	-	2 127
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	-	247	78	865	-	1 190
Zwiększenia/zmniejszenia inne dotyczące umorzenia	-	2	(19)	40	59	-	82
Zwiększenia/zmniejszenia odpisów	-	(288)	-	-	100	140	(48)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	5 734	212 087	44 761	4 578	16 496	832	284 488
Stan na 31.12.2011 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	5 734	260 764	84 547	9 450	45 181	5 579	411 255
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(48 677)	(39 786)	(4 872)	(28 685)	(4 747)	(126 767)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	5 734	212 087	44 761	4 578	16 496	832	284 488

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Meble, wyposażenie i sprzęt	Środki trwałe w budowie¹	Ogółem
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2012 r.	5 734	212 087	44 761	4 578	16 496	832	284 488
Przesunięcia	7 070	196	142	-	225	(7 631)	2
Przesunięcia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	(4 619)	(530)	-	(1 819)	-	(6 968)
Zakup	-	-	10	160	3	8 005	8 178
Zbycie	-	-	-	(451)	(23)	-	(474)
Likwidacja	-	(401)	(27)	(62)	(303)	-	(793)
Zwiększenia/zmniejszenia z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	319	-	-	319
Amortyzacja	-	(3 607)	(2 152)	(532)	(1 737)	-	(8 028)
Przesunięcia umorzenia do przeznaczonych do sprzedaży	-	2 023	231	-	1 016	-	3 270
Zmniejszenie umorzenia z tytułu sprzedaży	-	-	-	340	-	-	340
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	-	113	27	45	218	-	403
Zwiększenia/zmniejszenia odpisów	-	288	32	-	-	469	789
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	12 804	206 080	42 494	4 397	14 076	1 675	281 526
Stan na 31.03.2012 r.							
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	12 804	255 940	84 142	9 416	43 264	5 953	411 519
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	-	(49 860)	(41 648)	(5 019)	(29 188)	(4 278)	(129 993)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	12 804	206 080	42 494	4 397	14 076	1 675	281 526

1. W pozycji „Środki trwałe w budowie” prezentowane są zarówno wydatki na budowę lub zakup środków trwałych jak i wartości, przeklasyfikowanych później do nieruchomości inwestycyjnych.

W stosunku do wszystkich nieruchomości (to jest gruntów oraz budynków i budowli) Spółki Grupy przyjęły model wyceny oparty na wartości przeszacowanej. Wartość przeszacowana to wartość godziwa na dzień przeszacowania którą, później pomniejszają odpisy amortyzacyjne oraz zakumulowane odpisy aktualizacyjne z tytułu utraty wartości. Nieruchomości użytkowane na własne potrzeby są wyceniane i przeszacowywane do wartości godziwej co trzy lata lub co pięć lat.

Spółki Grupy przyjęły dla wyceny rzeczowych aktywów trwałych należących do grup; maszyny i urządzenia, środki transportu oraz meble, model oparty o cenę nabycia lub koszt wytworzenia (cenę historyczną), gdzie cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszany jest o zakumulowaną amortyzację i zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Środki trwałe w budowie obejmują kilka rozpoczętych (nie ukończonych) inwestycji w nowe obiekty handlowe na terenie całego kraju.

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 3 miesięcy 2011
Koszty sprzedaży i marketingu	7 699	29 541	7 690
Koszty zarządu	212	541	125
Koszty działalności zaniechanej	117	-	-
Razem	8 028	30 082	7 815

Całość należności i zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej na dzień bilansowy przedstawia poniższe zestawienie.

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Należności umowne z tytułu nabycia aktywów trwałych	259	256	20
Zobowiązania umowne z tytułu nabycia aktywów trwałych	(5 429)	(2 748)	(221)
Zobowiązania/należności netto	(5 170)	(2 492)	(201)

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

13. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Na dzień bilansowy wycenia się wszystkie nieruchomości inwestycyjne zgodnie z modelem wartości godziwej. Przy wycenie według wartości godziwej nie uwzględnia się kosztów transakcji, które jednostka mogłaby dodatkowo ponieść, przyszłych nakładów inwestycyjnych w związku z ulepszeniem lub udoskonaleniem nieruchomości, a także przyszłych korzyści z tytułu poniesienia tychże nakładów.

Weryfikację ujętej wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych przeprowadza się i ujmuje nie rzadziej niż raz w roku na dzień bilansowy kończący rok obrotowy.

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych przedstawia się następująco:

	Grunty	Budynki	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2010 r.	46 258	48 959	95 217
Stan na 1 stycznia 2011 r.	46 258	48 959	95 217
Zwiększenia/zmniejszenia z tytułu wyceny do wartości godziwej	-	(490)	(490)
Stan na 31 marca 2011 r.	46 258	48 469	94 727
Stan na 1 stycznia 2011 r.	46 258	48 959	95 217
Zwiększenia/zmniejszenia z tytułu wyceny do wartości godziwej	4 558	(1 551)	3 007
Zakup	-	3	3
Zbycie	(3)	(5)	(8)
Stan na 31 grudnia 2011r.	50 813	47 406	98 219
Stan na 1 stycznia 2012 r.	50 813	47 406	98 219
Zwiększenia/zmniejszenia z tytułu wyceny do wartości godziwej	-	(466)	(466)
Zakup	99	-	99
Stan na 31 marca 2012r.	50 912	46 940	97 852

14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Wartości niematerialne prezentowane są w podziale na następujące grupy: a) znaki towarowe i licencje, b)oprogramowanie, c) wartość firmy, d) wartości niematerialne „w budowie”.

Na dzień bilansowy w aktywach skonsolidowanego sprawozdania finansowego prezentowane są dwie wartości firmy:

1. Wartość firmy z tytułu przejęcia i połączenia Spółki zależnej Krakchemia S.A. ze Spółką Maximex Sp. z o.o. w wysokości 9 074 tys. zł. Wartość ta jest związana z przejętym rynkiem zbytu.
2. Wartość firmy z tytułu przejęcia Spółki Paradise Group Sp. z o.o. przez Alma Market S.A. w wysokości 50 650 tys. zł. Obydwie wartości są corocznie testowane na utratę wartości.

Całość należności i zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej na dzień bilansowy przedstawia poniższe zestawienie.

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Należności umowne z tytułu nabycia wartości niematerialnych	-	-	-
Zobowiązania umowne z tytułu nabycia wartości niematerialnych	(73)	(55)	(117)
Zobowiązania/należności netto	(73)	(55)	(117)

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Tabela poniżej prezentuje wartości niematerialne w podziale na grupy

	Znaki towarowe i licencje	Oprogramowanie	Wartość firmy	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Stan na 31.12.2010 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	461	5 215	59 724	563	65 963
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(148)	(3 467)	-	-	(3 615)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2010 r.	313	1 748	59 724	563	62 348
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.					
Przesunięcia	-	12	-	(12)	-
Zakup	45	3	-	63	111
Amortyzacja	21	(187)	-	-	(166)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	379	1 576	59 724	614	62 293
Stan na 31.03.2011 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	506	5 230	59 724	614	66 074
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(127)	(3 654)	-	-	(3 781)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2011 r.	379	1 576	59 724	614	62 293
Wartość księgowa netto na 1 stycznia 2011 r.					
Przesunięcia	45	472	-	(517)	-
Zakup	107	3	-	755	865
Likwidacja	(1)	(9)	-	-	(10)
Amortyzacja	(96)	(602)	-	-	(698)
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	1	9	-	-	10
Zwiększenia/zmniejszenia odpisów	(245)	-	-	-	(245)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	124	1 621	59 724	801	62 270
Stan na 31.12.2011 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	612	5 681	59 724	801	66 818
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(488)	(4 060)	-	-	(4 548)
Wartość księgowa netto na 31 grudnia 2011 r.	124	1 621	59 724	801	62 270
Wartość księgowa netto 1 stycznia 2012 r.					
Przesunięcia	52	(48)	-	(4)	-
Przesunięcia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	(400)	-	-	(400)
Zakup	1	-	-	70	71
Likwidacja	(350)	(4)	-	-	(354)
Amortyzacja	(19)	(152)	-	-	(171)
Przesunięcia umorzenia do przeznaczonych do sprzedaży	-	167	-	-	167
Zmniejszenie umorzenia z tytułu likwidacji	105	3	-	-	108
Zwiększenia/zmniejszenia odpisów	245	-	-	-	245
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	158	1 187	59 724	867	61 936
Stan na 31.03.2012 r.					
Koszt lub wartość z wyceny (brutto)	315	5 229	59 724	867	66 135
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy	(157)	(4 042)	-	-	(4 199)
Wartość księgowa netto na 31 marca 2012 r.	158	1 187	59 724	867	61 936

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Odpis amortyzacyjny powiększył:

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 3 miesięcy 2011
Koszty sprzedaży i marketingu	133	549	133
Koszty zarządu	38	149	33
	171	698	166

15. ZAPASY

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Materiały	1 993	2 231	615
Towary	128 710	110 708	118 582
Zapasy razem	130 703	112 939	119 197

Odpisy aktualizujące wartość zapasów, dotyczące działalności kontynuowanej:

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Stan na początek okresu	3 543	2 377	2 377
Zwiększenie - utworzenie	1 121	5 506	632
Wykorzystanie	(2 791)	(2 885)	(1 529)
Zmniejszenie	(42)	(1 455)	(70)
Stan na koniec okresu	1 831	3 543	1 410

Spółki Grupy Kapitałowej tworzą odpisy aktualizujące wartość zapasów w oparciu o wskaźniki niedoborów towarów w stosunku do wartości sprzedaży netto. Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności, Spółki Grupy Kapitałowej ponoszą wkalkulowane w tą działalność straty. Ujawniane na bieżąco szkody i ubytki w towarach, obciążają bieżące koszty działalności Grupy.

Spółki Grupy Kapitałowej tworzą również ustalone w drodze szacunków odpisy aktualizujące wartość godziwą zapasów towarów handlowych zalegających dłużej niż 365 dni.

16. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Aktywa bezpośrednio związane z działalnością zaniechaną są zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży. Poniższa tabela pokazuje grupy tych aktywów:

	Stan na 2012-03-31
Rzeczowe aktywa trwałe	3 698
Wartości niematerialne	233
Zapasy	448
Należności krótkoterminowe	6
Aktywa grupy do zbycia zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	4 385

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

17. AKTYWA FINANSOWE

17.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

DZIAŁALNOSC KONTYNUOWANA

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 3 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	8 633	22 114	22 114
Odpis aktualizujący aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	2 053	(13 481)	(116)
Stan na koniec okresu	10 686	8 633	21 998
Minus: część długoterminowa	(10 686)	(8 633)	(21 998)
Część krótkoterminowa	-	-	-

Do aktywów dostępnych do sprzedaży zakwalifikowane zostały akcje spółki Vistula Group SA, które są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Grupa aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest wyceniana na każdy dzień bilansowy, a wartość wyceny jest odnoszona na kapitał własny z innych całkowitych dochodów.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży obejmują:

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Papiery wartościowe notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	10 660	8 606	21 972
Papiery wartościowe nie notowane na giełdzie:			
- Kapitałowe papiery wartościowe	26	26	26
	10 686	8 632	21 998

17.2. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

DZIAŁALNOSC KONTYNUOWANA

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Należności handlowe	144 009	136 641	131 685
Minus: odpis aktualizujący wartość należności handlowych	(8 238)	(7 811)	(5 440)
Należności handlowe - netto	135 771	128 830	126 245
Pozostałe należności	14 818	16 525	6 899
Minus: odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	(1 736)	(1 737)	(336)
Pozostałe należności - netto	13 082	14 788	6 563
Przedpłaty	299	39	265
Kwoty zatrzymane (kaucje)	725	737	885
Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	2 964	1 426	4 393
Razem należności	152 841	145 820	138 351
Minus: część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	(133)	(133)	(134)
Minus: część długoterminowa - kaucje	(724)	(736)	(885)
Należności-część krótkoterminowa	151 984	144 951	137 332
Część długoterminowa - kaucje	133	133	134
Część długoterminowa - rozliczenia międzyokresowe	724	736	885
Należności-część długoterminowa	857	869	1 019

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

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

Odpisy aktualizujące wartość należności

Kwoty dokonanych odpisów aktualizujących wartość należności:

	Za okres 3 miesięcy 2012	Za rok zakończony 31 grudnia 2011	Za okres 3 miesięcy 2011
Stan na początek okresu	9 548	5 409	5 409
- na należności handlowe	1 394	5 348	699
- na pozostałe należności	-	1 378	-
Razem zwiększenia odpisów	1 394	6 726	699
Razem zmniejszenia odpisów	(968)	(2 587)	(332)
Stan na koniec okresu	9 974	9 548	5 776

17.3. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Środki pieniężne w kasie i w banku	6 662	5 439	6 403
Krótkoterminowe depozyty bankowe	5 091	5 592	6 121
<i>w tym odsetki naliczone od depozytów</i>	7	34	25
Środki pieniężne w drodze	3 745	5 806	1 758
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 498	16 837	14 282

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w pozycjach „środki pieniężne na początek okresu” i „środki pieniężne na koniec okresu” prezentowane są kwoty uwzględniające: środki pieniężne i ich ekwiwalenty skorygowane o naliczone odsetki od krótkoterminowych depozytów bankowych oraz kredyty w rachunku bieżącym.

Zestawienie zamieszczone poniżej prezentuje obydwie pozycje sprawozdanie.

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 491	16 803	14 257
Kredyt w rachunku bieżącym	(32 992)	(17 259)	(22 392)
Środki pieniężne -przepływy	(17 501)	(456)	(8 135)

18. KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY NA AKCJONARIUSZY SPÓŁKI

18.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Według stanu na dzień 31.03.2012 roku kapitał zakładowy spółki dominującej wynosi 5 561 tys. zł i składa się z w pełni opłaconych 5 560 990 akcji siedmiu serii:

- seria A złożona z 600 000 akcji imiennych o wartości nominalnej 1 złoty każda, uprzywilejowanych 5 głosami na WZA i prawem pierwszeństwa w spłacie przy podziale majątku,
- seria B złożona z 2 367 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda,
- seria C złożona z 249 990 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda,
- seria D złożona z 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda,
- seria E złożona ze 100 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda,
- seria F złożona z 1 112 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda.
- seria G złożona z 132 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

Akcje serii E zostały objęte w październiku 2007 roku oraz w czerwcu 2008 roku w ramach warunkowego podwyższenia kapitału wyłącznie przez osoby uczestniczące w pierwszym programie motywacyjnym Spółki.

Akcje serii F zostały objęte 30 września 2008 roku przez IPOPEMA 2 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w ramach subskrypcji prywatnej. 371 698 akcji serii F spółki dominującej będących akcjami zwykłymi na okaziciela jest przedmiotem obrotu giełdowego. Natomiast 740 302 akcje (zgodnie ze składanymi wnioskami przez Fundusz) są podzielone na : 1) 463 434 akcji imiennych zwykłych serii F, 2) 276.868 akcji zwykłych na okaziciela serii F - co do których Zarząd spółki dominującej złożył wnioski o dopuszczenie ich do obrotu na rynku regulowanym GPW SA w Warszawie. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w dniu 28 kwietnia 2011 roku podjął uchwałę nr 365/11 o rejestracji 276.868 akcji zwykłych na okaziciela serii F spółki pod warunkiem podjęcia decyzji o wprowadzeniu tych akcji do obrotu giełdowego na rynku regulowanym. 20 maja 2011 roku nastąpiła rejestracja 276 868 akcji zwykłych na okaziciela serii F.

Akcje serii G zostały objęte w marcu 2011 roku w ramach warunkowego podwyższenia kapitału przez osoby uprawnione uczestniczące w drugim programie motywacyjnym. Osoby uprawnione opłaciły i objęły 132 000 akcji serii G. Zarząd spółki dominującej podjął działania zmierzające do: rejestracji przez KDPW akcji serii G zgodnie z odpowiednimi regulacjami KDPW oraz wprowadzenia akcji serii G do obrotu na rynku regulowanym GPW SA w Warszawie. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w dniu 28 kwietnia 2011 roku podjął uchwałę nr 365/11 o rejestracji 132 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G spółki dominującej pod warunkiem podjęcia decyzji o wprowadzeniu tych akcji do obrotu giełdowego na rynku regulowanym. 20 maja 2011 roku nastąpiła rejestracja 132 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G.

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy ALMA MARKET S.A., zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami prezentowani są w tabeli poniżej.

Stan na 31.03.2012 roku

	Liczba akcji	Struktura posiadanych akcji w %	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów na WZA
Jerzy Mazgaj	1 567 800	28,19%	3 797 004	47,70%
IPOPEMA 2 FIZAN	1 144 000	20,57%	1 144 000	14,37%
OFE PZU „Złota Jesień”	812 477	14,61%	812 477	10,21%
PZU Asset Management S.A.	405 877	7,30%	405 877	5,10%
Pioneer FIO	400 902	7,21%	400 902	5,04%
Pozostali (poniżej 5% udziału w głosach)	1 229 934	22,12%	1 400 730	17,59%
Ogólna liczba akcji spółki i głosów z nimi związanych	5 560 990	100%	7 960 990	100%

18.2. KAPITAŁ TWORZONY OBLIGATORYJNIE NA POKRYCIE STRAT

Zgodnie z zapisami Kodeksu Spółek Handlowych Spółki Grupy, które działają w formie Spółek Akcyjnych są zobowiązane do tworzenia kapitału przeznaczonego na pokrycie strat bilansowych. Na kapitał ten jest odpisywane przynajmniej 8% czystego zysku netto w przypadku, gdy kapitał tworzony obligatoryjnie nie stanowi 1/3 wartości nominalnej akcji Spółki.

Kapitał ten nie jest dystrybuwalny. Na dzień bilansowy kapitał tworzony obligatoryjnie na pokrycie strat wynosi 2 010 tys. zł.

18.3. REWALORYZACJA KAPITAŁU – SKUTKI HIPERINFLACJI

Kapitał z rewaloryzacji wartości kapitału zakładowego i nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej w związku z ujęciem skutków hiperinflacji wynosi 6 571 tys. zł.

Gospodarka polska spełniała kryteria gospodarki hiperinflacyjnej do końca 1996 roku. Zgodnie z wymogami MSR 29 Spółka dominująca dokonała przeliczenia kapitału podstawowego pochodzącego z tego okresu.

Przeliczeniem objęto lata 1991 – 1996 tj. od zarejestrowania Spółki dominującej (02-01-1991 r.) do końca okresu hiperinflacyjnego.

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Wskaźniki inflacji zastosowane do przeliczenia pobrano ze strony internetowej: www.money.pl.

Sposób przeliczenia kapitału:

Kapitał podstawowy 600 tys. x 4,566 = 2 739	Kapitał z przeliczenia	2 139
Kapitał podstawowy z emisji akcji serii B 2 367 tys. x 1,441 = 3 411	Kapitał z przeliczenia	1 044
Nadwyżka ze sprzedaży akcji serii B powyżej ceny nominalnej 7 684 tys. x 1,441 = 11 072	Kapitał z przeliczenia	3 388
Razem:		6 571

18.4. KAPITAŁ Z NADWYŻKI ZE SPRZEDAŻY AKCJI (AGIO)

	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Nadwyżka z programu motywacyjnego *	Razem
Stan na 31.12.2010 r.	104 636	2 190	106 826
Stan na 01.01.2011 r.	104 636	2 190	106 826
Objęcie akcji nowej emisji	2 376	426	2 802
Koszty wprowadzenia nowej emisji akcji do obrotu giełdowego	(10)	-	(10)
Stan na 31.03.2011 r.	107 002	2 616	109 618
Stan na 01.01.2011 r.	104 636	2 190	106 826
Objęcie akcji nowej emisji	2 376	426	2 802
Koszty wprowadzenia nowej emisji akcji do obrotu giełdowego	(22)	-	(22)
Stan na 31.12.2011 r.	106 990	2 616	109 606
Stan na 01.01.2012 r.	106 990	2 616	109 606
Stan na 31.03.2012 r.	106 990	2 616	109 606

18.5. ZYSKI ZATRZYMANE

	Program motywacyjny	Zyski pozostałe	Zysk niepodzielony	Ogółem
Stan na 31.12.2010 r.	426	67 339	294	68 059
Stan na 01.01.2011 r.	426	67 339	294	68 059
Zysk netto za okres od 01-01-2011 r. do 31-03-2011 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	-	(540)	(540)
Inne	(373)	673	-	300
Stan na 31.03.2011 r.	53	68 012	(246)	67 819
Stan na 01.01.2011 r.	426	67 339	294	68 059
Zysk netto za okres od 01-01-2011 r. do 31-12-2011 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	-	7 010	7 010
Inne	(213)	14 940	(9 249)	5 478
Stan na 31.12.2011 r.	213	84 368	(4 034)	80 547
Stan na 01.01.2012 r.	213	84 368	(4 034)	80 547
Zysk netto za okres od 01-01-2012 r. do 31-03-2012 r. przypadający na akcjonariuszy Spółki dominującej	-	-	(1 229)	(1 229)
Inne	-	560	0	560
Stan na 31.03.2012 r.	213	84 928	(5 263)	79 878

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

Program motywacyjny dla osób zarządzających, kadry kierowniczej i osób mających podstawowe znaczenie dla Spółki dominującej.

Spółka dominująca zrealizowała w roku 2011 drugi 3-letni program motywacyjny dla osób zarządzających, kadry kierowniczej i osób mających podstawowe znaczenie dla Spółki. Zasady obejmowania akcji były ściśle powiązane z wynikami ekonomicznymi grupy kapitałowej oraz wzrostem średniej ceny akcji Spółki dominującej w okresie 3 lat (lata 2009-2011).

W grudniu 2011 roku średni miesięczny kurs akcji Spółki dominującej na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie nie spełnił warunku wzrostu skumulowanych wskaźników średniego miesięcznego kursu akcji Spółki. Program został zakończony a wydanie trzeciej transzy warrantów osobom uprawnionym, nie nastąpił

18.6. ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Kapitał z aktualizacji wartości		
	aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	rzecowego majątku trwałego	Razem kapitał własny z innych całkowitych dochodów
Stan na 31.12.2010 r.	(36 478)	97 188	60 710
Stan na 01.01.2011 r.	(36 478)	97 188	60 710
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(116)	-	(116)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	22	4	26
Inne przesunięcia	-	(673)	(673)
Stan na 31.03.2011 r.	(36 572)	96 519	59 947
Stan na 01.01.2011 r.	(36 478)	97 188	60 710
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	(13 481)	642	(12 839)
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	2 562	17	2 579
Inne przesunięcia	-	(1 507)	(1 507)
Stan na 31.12.2011 r.	(47 397)	96 340	48 943
Stan na 01.01.2012 r.	(47 397)	96 340	48 943
Zwiększenie/zmniejszenia z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów	2 053	-	2 053
Zwiększenie/zmniejszenia podatku odroczonego	(390)	4	(386)
Inne przesunięcia	-	(595)	(595)
Stan na 31.03.2012 r.	(45 734)	95 749	50 015

Kapitał z aktualizacji wartości rzeczowego majątku trwałego powstał w latach:

- 1995 – jako obligatoryjne przeszacowanie wartości majątku zgodnie z postanowieniami krajowego prawa podatkowego,
- 2009 roku skutek zmiany polityki rachunkowości: z tytułu wprowadzenia zasady wyceny nieruchomości posiadanych przez Spółkę dominującą w wartości przeszacowanej. Wartość przeszacowana to wartość godziwa na dzień przeszacowania, którą później pomniejszają odpisy amortyzacyjne oraz zakumulowane odpisy aktualizacyjne z tytułu utraty wartości.

19. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

19.1. KREDYTY I POŻYCZKI

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Kredyty długoterminowe			
Kredyty bankowe	164 755	149 988	170 119
Obligacje i inne pożyczki	-	-	12 200
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-nieruchomości	3 728	3 893	4 371
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	2 481	2 569	1 958
Razem kredyty długoterminowe	170 964	156 450	188 648
Krótkoterminowe kredyty bankowe			
- długoterminowe w okresie spłaty	24 925	22 902	30 128
- kredyt w rachunku bieżącym	32 992	17 259	22 392
- kredyt krótkoterminowy	14 182	13 838	12 000
- naliczone odsetki	521	541	-
Obligacje i inne pożyczki			
- krótkoterminowe	-	-	216
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-nieruchomości	642	632	600
Zobowiązania z tytułu umów leasingu z opcją zakupu-inne	1 883	1 800	1 007
Razem kredyty krótkoterminowe	75 145	56 972	66 343
Kredyty i pożyczki ogółem	246 109	213 422	254 991

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

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Do 1 roku	27 450	25 334	31 951
Powyżej 1 roku	170 964	156 450	188 648
Razem	198 414	181 784	220 599

Kredyty i pożyczki Spółki Grupy zaciągnęły w PLN

Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu leasingu finansowego:

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-09-30
Poniżej jednego roku	2 525	2 432	1 607
Od jednego do pięciu lat	5 537	5 574	4 813
Powyżej pięciu lat	672	888	1 516
Razem	8 734	8 894	7 936

19.2. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Zobowiązania handlowe	212 085	217 440	210 241
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych obciążeń	10 485	17 013	10 080
Pozostałe zobowiązania	11 958	8 790	6 141
Rozliczenia międzyokresowe	3 918	3 538	5 636
Kwoty zatrzymane (kaucje)	1 720	1 928	1 434
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	617	543	395
	240 783	249 252	233 927
Minus: część długoterminowa - kwoty zatrzymane (kaucje)	(15)	(15)	(7)
Minus: część długoterminowa – pozostałe zobowiązania	(5 070)	-	-
Część krótkoterminowa	235 698	249 237	233 920

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako „przeznaczone do sprzedaży”:

	Stan na 2012-03-31
Zobowiązania krótkoterminowe	459
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	459

W tej pozycji są prezentowane zobowiązania z tytułu nabycia towarów i usług bezpośrednio związanych z działalnością zaniechaną.

20. PODATEK ODROZCZONY

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

	Rezerwy utruty wartości	Inne rezerwy	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2010 r.	9 534	11 005	20 539
Stan na 1 stycznia 2011 r.	9 534	11 005	20 539
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(228)	383	155
(Obciążenie) / uznanie kapitału	22	-	22
Stan na 31 marca 2011 r.	9 328	11 388	20 716
Stan na 1 stycznia 2011 r.	9 534	11 005	20 539
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(18)	5 710	5 692
(Obciążenie) / uznanie kapitału	2 562	-	2 562
Stan na 31 grudnia 2011r.	12 078	16 715	28 793
Stan na 1 stycznia 2012 r.	12 078	16 715	28 793
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(173)	(95)	(268)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	(390)	-	(390)
Stan na 31 marca 2012r.	11 515	16 620	28 135

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	Przyspieszona amortyzacja podatkowa	Zyski z tytułu zmian wartości godziwej	Ogółem
Stan na 31 grudnia 2010 r.	3 572	1 866	5 438
Stan na 1 stycznia 2011 r.	3 572	1 866	5 438
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(14)	(285)	(299)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	(4)	(4)
Stan na 31 marca 2011 r.	3 558	1 577	5 135
Stan na 1 stycznia 2011 r.	3 572	1 866	5 438
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	1 049	339	1 388
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	(17)	(17)
Stan na 31 grudnia 2011r.	4 621	2 188	6 809
Stan na 1 stycznia 2012 r.	4 621	2 188	6 809
(Obciążenie) / uznanie wyniku finansowego	(796)	(140)	(936)
(Obciążenie) / uznanie kapitału	-	(4)	(4)
Stan na 31 marca 2012r.	3 825	2 044	5 869

W Spółce dominującej nie powstają różnice przejściowe wartości podatkowej i bilansowej dla nieruchomości inwestycyjnych.

21. REZERWY NA POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I INNE OBCIĄŻENIA

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	Na odpłaty emerytalne	Pozostałe rezerwy	Ogółem
Stan na 31.12.2010 r.	725	4 633	5 358
Stan na 01 stycznia 2011 r.	725	4 633	5 358
Ujęte w rachunku zysków i strat:			
- Utworzenie dodatkowych rezerw	8	-	8
Rezerwy wykorzystane w okresie	-	(1 221)	(1 221)
Stan na 31 marca 2011 r.	733	3 412	4 145
Stan na 01 stycznia 2011 r.	725	4 633	5 358
Ujęte w rachunku zysków i strat:			
- Utworzenie dodatkowych rezerw	92	-	92
- Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw	-	(102)	(102)
Rezerwy wykorzystane w okresie	-	(2 872)	(2 872)
Stan na 31 grudnia 2011 r.	817	1 659	2 476
Stan na 01 stycznia 2012 r.	817	1 659	2 476
Ujęte w rachunku zysków i strat:			
- Utworzenie dodatkowych rezerw	28	-	28
Stan na 31 marca 2012 r.	845	1 659	2 504

Podział rezerw ze względu na czas

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-12-31	Stan na 2011-03-31
Długoterminowe	845	817	733
Krótkoterminowe	1 659	1 659	3 412
	2 504	2 476	4 145

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

22. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA

Na dzień bilansowy to jest:

31.12.2011 roku zobowiązania warunkowe w Grupie kapitałowej wynoszą ; 23 056 tys. zł.

31.03.2012 roku zobowiązania warunkowe w Grupie kapitałowej wynoszą ; 22 452 tys. zł.

23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Powiązania kapitałowe:

Alma Market S.A. jest jednostką sprawującą kontrolę w Grupie oraz posiada: 100% akcji w **Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska S.A.**, 100% udziałów w **Alma Development Sp. z o.o.**, 100% udziałów w **Paradise Group Sp. z o.o.**, 100% udziałów w **AM1 Sp. z o.o.**, 100% udziałów w **AM2 Sp. z o.o.**, 100% udziałów w **Flor Sp. z o.o.**, 99.5% wkładów w **Kraków1-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa**, 99.5% wkładów w **Kraków2-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa**, 99.5% wkładów w **Tarnów-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa**, 99.5% wkładów w **Nowy Targ -AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa w likwidacji**, 99.5% wkładów w **Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa** oraz 50 % akcji w **Krakchemia S.A.**.

Spółka dominująca:

Firma spółki: **Alma Market Spółka Akcyjna**
Siedziba/adres: 30-964 Kraków, ul. Pilotów 6
e-mail: info@almamarket.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) : 350511695
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) : 676-001-67-31
Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000019474
Kapitał zakładowy w całości opłacony : 5 560 990,00 zł
Audytory w 2012 roku : -

Zarząd:

Prezes Zarządu - Jerzy Mazgaj
Wiceprezes Zarządu - Mariusz Wojdon
Wiceprezes Zarządu - Małgorzata Moska

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Andrzej Wyrobiec
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Barbara Mazgaj
Sekretarz Rady Nadzorczej - Wojciech Mazgaj
Członek Rady Nadzorczej - Gwidon Wójcik
Członek Rady Nadzorczej - Ilona Malik

Podmioty zależne od ALMA MARKET S.A.:

- 1) Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska Spółka Akcyjna
 - 2) Alma Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - 3) Paradise Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - 4) AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - 5) AM2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - 6) Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - 7) KRAKÓW 1 – AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
 - 8) KRAKÓW 2 – AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
 - 9) TARNÓW – AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
 - 10) FLOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
 - 11) Krakchemia Spółka Akcyjna
- NOWY TARG-AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa w likwidacji

ALMA MARKET S.A. – skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2012 roku
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

W czwartym kwartale 2010 roku ALMA MARKET S.A. objęła 100% udziałów Spółki prawa handlowego Flor Sp. z o. o., 99,5% wkładu w Kraków2 – AM1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz 99,5% wkładu w Flor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa. skład jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem nie uległ zmianie w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

Powiązania inne niż kapitałowe:

PREMIUM CIGARS Sp. z o.o. w Krakowie

Premium Cigars Sp. z o. o. jest podmiotem powiązanym z Alma Market S.A. poprzez osobę głównego akcjonariusza i Prezesa Zarządu spółki Alma Market S.A. W Premium Cigars Sp. z o.o. Jerzy Mazgaj posiada 75% udziałów i głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Głównym akcjonariuszem ALMA MARKET SA jest Jerzy Mazgaj posiadający na dzień 31.03.2012 roku bezpośrednio i pośrednio 1 567 800 akcji (28,19%), co daje 3 797 004 głosów (47,7%) na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Jerzy Mazgaj wraz z żoną Barbarą Mazgaj (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Alma Market SA) podpisali z Alma Market S.A. umowę przedwstępną wynajmu lokalu użytkowego w Krakowie, którego są właścicielami. Zgodę na zawarcie umowy wyraziła Rada Nadzorcza Alma Market S.A.

Do czasu przebudowy lokalu użytkowego, część lokalu została wynajęta spółce zależnej Krakowski Kredens Tradycja Galicyjska SA, która w swojej części lokalu prowadzi sprzedaż detaliczną towarów/produktów pod marką własną oraz biuro.

Zarówno w bieżącym okresie, jak i w okresach poprzednich Alma Market S.A. jako spółka dominująca nie zawierała innych transakcji z Panem Jerzym Mazgajem niż wyżej wymienione.

Barbara Mazgaj (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Alma Market S.A.) jest zatrudniona w Spółce Paradise Group Sp. z o.o. na podstawie umowy o pracę.

Jerzy Mazgaj udzielił pożyczki długoterminowej na warunkach rynkowych spółce zależnej „Paradise Group” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w wysokości 7 300 tys. zł. przed objęciem 100% udziałów przez Alma Market SA w tej spółce w roku 2008. W trakcie 2011 roku pożyczka ta została spłacona.

Oprócz świadczeń wymienionych powyżej były wypłacane wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji zarządczych w Spółce oraz funkcji zarządczych i nadzorczych w spółkach wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Zarówno w bieżącym okresie, jak i w okresach poprzednich Alma Market S.A. ani żadna inna Spółka z Grupy nie zawierała innych transakcji z Panem Jerzym Mazgajem oraz z Panią Barbarą Mazgaj niż wyżej wymienione.

Wszystkie zawarte transakcje pomiędzy Spółkami powiązanymi były typowymi i rutynowymi transakcjami, zawieranymi na warunkach rynkowych i są zaprezentowana w tabelach poniżej.

Poniżej prezentowane są salda i rozrachunki z Premium Cigars Sp. z o. o. która, jest podmiotem powiązanym z Alma Market S.A. poprzez osobę głównego akcjonariusza i Prezesa Zarządu.

I. Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług oraz środków trwałych

W okresach porównywalnych były zawierane transakcje o wartości nie przekraczające 1,5 tys. zł.

II. Zakupy materiałów, towarów i usług

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Podmioty powiązane		
Zakupy towarów i materiałów	280	210
	280	210

III. Salda rozrachunków na dzień bilansowy powstałe w wyniku sprzedaży/zakupu towarów i usług oraz środków trwałych

	Stan na 2012-03-31	Stan na 2011-03-31
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych		
Podmioty powiązane	617	395
	617	395

Noty przedstawione na stronach 7-34 stanowią integralną część niniejszego sprawozdania finansowego

24. WPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 3 miesięcy	
	2012	2011
Zysk za okres z działalności kontynuowanej	1 608	655
Strata za okres z działalności zaniechanej	(1 271)	-
Korekty:	(24 545)	(2 750)
- Podatek dochodowy	430	536
- Amortyzacja środków trwałych	8 029	7 815
- Amortyzacja wartości niematerialnych	171	166
- (Zysk)/strata z tytułu sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	31	(10)
- Likwidacja środków trwałych	71	(1)
- Zyski z tytułu zmian wartości godziwej aktywów wykazywanych według wartości godziwej, z zyskami lub stratami rozliczanymi przez rachunek zysków i strat nie zrealizowane	345	331
- Koszty programu motywacyjnego	-	53
- Przychody z tytułu odsetek	(144)	(30)
- Koszty odsetek	4 084	3 761
- Wynik na działalności inwestycyjnej	(324)	1 943
- (Zyski)/straty kursowe	1	-
Zmiany stanu kapitału obrotowego:	-	-
- Zapasy	(18 212)	(10 086)
- Należności handlowe oraz pozostałe należności	(8 247)	(15 847)
- Rezerwy	28	(1 213)
- Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	(10 808)	9 832
Wpływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(24 208)	(2 095)

Kraków, 14 maj 2012 roku

Osoby sporządzające skonsolidowane sprawozdanie finansowe

.....
Marzanna Kapuścińska

Główny Księgowy

.....
Łukasz Magiera

Dyrektor Finansowy

Zarząd spółki Alma Market SA

.....
Małgorzata Moska
Wiceprezes Zarządu

.....
Mariusz Wojdon
Wiceprezes Zarządu

.....
Jerzy Mazgaj
Prezes Zarządu