



**RAPORT CENTRUM KLIMA S.A.
ZA III KWARTAŁ 2012 ROKU**

Data publikacji: 6 listopada 2012r.

Spis treści

I.	INFORMACJE PODSTAWOWE.....	4
II.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM KLIMA S.A. NA DZIEŃ 30.09.2012 I ZA OKRES 01.07.2012 – 30.09.2012.....	5
	Zasady (polityka) rachunkowości oraz zasady ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego przyjęte przez Spółkę przy sporządzeniu raportu, informacja o ich zmianach w stosunku do roku poprzedniego, a także inne informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów.....	5
	ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	6
	ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ.....	6
	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	6
	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	7
	WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ.....	8
	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
III.	INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KLIMA S.A. ZA OKRES 01.07.2012 – 30.09.2012.....	12
	1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.....	12
	2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	13
	3. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.....	13
	4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	13
	5. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	13
	6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	14
	7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	14
	8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	15
	9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	15
	10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	15
	11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	15
	12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).....	16
	13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.....	16
	14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:.....	17
	a. Informacji o podmiocie z którym została zawarta transakcja.....	17
	b. Informacja powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji.....	17
	c. Informacja o przedmiocie transakcji.....	17
	d. Istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,.....	17
	e. Innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,.....	17
	f. Wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.....	17
	15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej informacja o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	18
	16. Informacja dotycząca zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	18
	17. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.....	18
	18. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	18
	19. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.....	18
	20. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	18
	21. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowym emitenta.....	19
IV.	POZOSTAŁE INFORMACJE.....	20

1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego przeliczone na EURO.....	20
2. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	21
3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	21
4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	21
5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	21
6. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.....	22
7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie	22
8. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łącznie wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 euro - jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez emitenta lub jednostkę od niego zależną, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązanym, wraz ze wskazaniem ich łącznej wartości, oraz, w odniesieniu do umowy o największej wartości, z przedstawieniem informacji o.....	22
9. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem.....	23
10. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.....	23
11. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	23

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

Dane organizacyjne

Nazwa: Centrum Klima S.A.

Siedziba Spółki : Polska, woj. mazowieckie, Wieruchów, ul. Sochaczewska 144, Ożarów Mazowiecki

Miejsce prowadzenia działalności: Polska, woj. mazowieckie, Wieruchów, ul. Sochaczewska 144

Forma prawna: spółka akcyjna

Przepisy prawa: Kodeks Spółek Handlowych, MSSF / MSR

Numery telefoniczne: +48 22 250 50 50

Poczta elektroniczna: office@centrumklima.pl

Strona internetowa: www.centrumklima.pl

REGON: 011179157

NIP: 5221022534

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy, Nr 0000299712. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 847 027,30 PLN i dzieli się na 8 470 273 akcje o nominale 0,10 PLN.

Przedmiot działalności Spółki

Podstawowym przedmiotem działalności Centrum Klima S.A. według obowiązującego PKD numer 4690Z jest produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych.

Centrum Klima S.A. jest przedsiębiorstwem produkcyjno – handlowym. Podstawowy zakres działalności obejmuje:

- produkcję elementów okrągłych, kształtek wentylacyjnych wraz z osprzętem wentylacyjnym oraz stalowych rur zwijanych do transportu powietrza,
- dystrybucję szerokiego asortymentu elementów systemów wentylacyjnych oraz urządzeń klimatyzacyjnych.

Okres trwania jednostki jest nieograniczony.

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM KLIMA S.A. NA DZIEŃ 30.09.2012 I ZA OKRES 01.07.2012 – 30.09.2012

Zasady (polityka) rachunkowości oraz zasady ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego przyjęte przez Spółkę przy sporządzeniu raportu, informacja o ich zmianach w stosunku do roku poprzedniego, a także inne informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2012 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2011r. zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Identyczne zasady (polityka) rachunkowości stosowane były w odniesieniu do wszystkich okresów zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem rzeczowych aktywów trwałych o założonym koszcie na bilans otwarcia MSSF oraz za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej, które wyceniane są w następujący sposób:

- lokaty pieniężne o terminie wymagalności powyżej 3 miesięcy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem skorygowanej ceny nabycia,
- zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem skorygowanej ceny nabycia.

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki. Wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Transakcje i salda

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na walutę funkcjonalną według kursu obowiązującego w dniu transakcji. Zyski i straty kursowe z rozliczenia tych transakcji oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat, o ile nie odracza się ich w kapitale własnym, gdy kwalifikują się do uznania za zabezpieczenie przepływów pieniężnych i zabezpieczenie udziałów w aktywach netto.

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W 2012 roku Spółka nie dokonała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011
Działalność kontynuowana				
Przychody netto ze sprzedaży	25 792	72 349	24 730	70 347
Koszt własny sprzedaży	19 014	53 357	17 752	51 267
Zysk (strata) na sprzedaży brutto	6 778	18 992	6 978	19 080
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	326	1 602	81	539
Koszty sprzedaży	1 337	4 621	1 058	3 019
Koszty ogólnego zarządu	2 885	9 653	2 893	8 179
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe				
Pozostałe koszty operacyjne	122	1 106	135	616
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 760	5 214	2 973	7 805
Przychody finansowe	5	56	196	439
Koszty finansowe	355	1 263	133	455
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 410	4 007	3 036	7 789
Podatek dochodowy	340	835	480	1 514
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 070	3 172	2 556	6 275
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	2 070	3 172	2 556	6 275
Zysk (strata) netto przypadający:	2 070	3 172	2 556	6 275
akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 070	3 065		
akcjonariuszom mniejszościowym		107	2 556	6 275

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 070	3 172	2 556	6 275
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	2 070	3 172	2 556	6 275
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	8 470 273	8 472 509	8 517 291	8 518 175
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,24	0,37	0,30	0,74
z działalności kontynuowanej	0,24	0,37	0,30	0,74
z działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,24	0,37	0,30	0,74

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011
Zysk (strata) netto	2 070	3 172	2 556	6 275
Pozostały zysk całkowity:				
Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych				
Wycena instrumentów finansowych DDS				

Udział w pozostałym zysku całkowitym jednostki stowarzyszonej

Podatek od pozycji pozostałego zysku całkowitego

Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu

Zysk całkowity	2 070	3 172	2 556	6 275
-----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2012	Stan na 30.06.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.09.2011
Aktywa trwałe	53 400	53 842	44 547	41 347
Rzeczowe aktywa trwałe	51 617	51 984	43 214	40 273
Wartości niematerialne i prawne	721	783	897	835
Nieruchomości inwestycyjne				
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Pozostałe aktywa finansowe				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 062	1 075	422	239
Pozostałe aktywa trwałe			14	
Aktywa obrotowe	58 329	59 404	47 577	47 180
Zapasy	23 297	24 639	23 172	22 278
Należności handlowe	19 585	17 757	18 205	19 116
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	369	57		
Pozostałe należności	1 472	2 853	3 058	3 987
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe aktywa finansowe	5 044	5 607		
Rozliczenia międzyokresowe	417	554	871	826
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 145	7 937	2 271	973
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży				
Aktywa razem	111 729	113 246	92 124	88 527
Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2012	Stan na 30.06.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.09.2011
Kapitał własny	70 535	68 491	71 789	70 200
Kapitał podstawowy	847	852	852	852
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	35 811	36 281	36 281	36 281
Akcje własne		-473	-294	-61
Pozostałe kapitały	30 705	30 729	26 863	26 853
Niepodzielony wynik finansowy				
Wynik finansowy bieżącego okresu	3 172	1 102	8 087	6 275
Zobowiązania długoterminowe	27 815	28 605	6 675	1 912
Kredyty i pożyczki				
Pozostałe zobowiązania finansowe	22 722	23 191	4 686	632

Inne zobowiązania długoterminowe		175	175	175
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	751	733	550	586
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 274	4 438	1 196	484
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	68	68	68	35
Pozostałe rezerwy				
Zobowiązania krótkoterminowe	13 379	16 150	13 660	16 415
Kredyty i pożyczki		2 781		3 765
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 212	2 221	2 220	707
Zobowiązania handlowe	7 451	7 702	7 523	8 731
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			152	270
Pozostałe zobowiązania	2 703	2 472	3 192	2 459
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	930	941	485	457
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		3	60	5
Pozostałe rezerwy	83	30	28	21
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży				
Pasywa razem	111 729	113 246	92 124	88 527

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2012	Stan na 30.06.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.09.2011
Wartość księgowa	70 535	68 491	71 789	70 200
Liczba akcji (w szt.)	8 470 273	8 470 273	8 487 512	8 512 313
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN)	8,33	8,09	8,46	8,25

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01 – 30.09.2012	01.01 – 30.09.2011
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 006	7 789
Korekty razem	2 429	- 6071
Amortyzacja	2 649	2 319
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	37	1
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	539	351
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	21	11
Zmiana stanu rezerw	-14	-94
Zmiana stanu zapasów	-125	-4 153
Zmiana stanu należności	357	-5 443
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-789	1 507
Zmiana stanu pozostałych aktywów	468	-373
Inne korekty z działalności operacyjnej	-714	-197
Gotówka z działalności operacyjnej	6 435	1 717
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 794	- 2069
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 641	-351

Działalność inwestycyjna

Wpływy	28 263	9 592
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27 286	156
Zbycie inwestycji w nieruchomości		9 400
Zbycie aktywów finansowych	488	
Inne wpływy inwestycyjne	489	36
Wydatki	12 103	3 148
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 614	2 363
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	5 489	
Inne wydatki inwestycyjne		785
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	16 160	6 444

Działalność finansowa

Wpływy	10	248
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki		248
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	10	
Wydatki	14 910	6 778
Nabycie udziałów (akcji) własnych	179	61
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 235	3 833
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek		1 493
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 234	1024
Odsetki	1 262	367
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	14 900	-6 530
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	5 901	-437
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 874	-438
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-37	-1
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu wyceny w kwocie wymaganej zapłaty	10	
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 243	1389
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	8 144	952

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2012r.							
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2012r.	852	36 281	- 294	26 863		8 087	71 789
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	852	36 281	-294	26 863		8 087	71 789
Program skupu akcji własnych			-179				-179
Umorzenie akcji własnych	-5	-470	473				-2
Element kapitałowy programu motywacyjnego				-10			-10
Podział zysku netto				3 852		-3 852	
Wypłata dywidendy						-4 235	-4 235
Suma dochodów całkowitych						3 172	3 172
Kapitał własny na dzień 30 września 2012r.	847	35 811		30 705		3 172	70 535
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2011 r.							
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011r.	852	36 281		20 063	3 975	6 648	67 819
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	852	36 281		20 063	3 975	6 648	67 819
Program skupu akcji własnych			-294				-294
Element kapitałowy programu motywacyjnego				10			10
Podział zysku netto				6 790	-3 975	- 2815	0
Wypłata dywidendy						-3 833	-3 833
Suma dochodów całkowitych						8 087	8 087
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2011 r.	852	36 281	-294	26 863		8 087	71 789

Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2011r.

Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011r.	852	36 281		20 063	10 623		67 819
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	852	36 281		20 063	10 623		67 819
Nabycie akcji własnych			-61				-61
Podział zysku				6 790	-6 790		
Wypłata dywidendy					-3 833		-3 833
Suma dochodów całkowitych						6 275	6 275
Kapitał własny na dzień 30 września 2011r.	852	36 281	-61	26 853		6 275	70 200

III.INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KLIMA S.A. ZA OKRES 01.07.2012 – 30.09.2012

1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta

W III kwartale 2012 roku spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 25 792 tys. PLN, co oznacza wzrost o 4,3% w stosunku do analogicznego okresu 2011 roku. Zysk netto wyniósł 2 070 tys. PLN. Utrzymanie tendencji wzrostowej przychodów ze sprzedaży w obliczu ogólnego spowolnienia gospodarczego oraz niepokojących sygnałów płynących z branży budowlanej można uznać za duże osiągnięcie spółki.

Przychody wzrosły znacząco w segmencie produktów własnych, natomiast nieznacznie spadły w segmencie towarów i materiałów.

Tab. 1. Przychody ze sprzedaży w III kwartale w podziale na segmenty branżowe (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	3Q 2012	3Q 2011	Dynamika
Sprzedaż towarów i materiałów	16 649	16 438	1,2%
Sprzedaż produktów	8 736	7 905	10,5%
Sprzedaż usług	407	387	5,2%
Razem	25 792	24 730	4,3%

Tab. 2. Przychody ze sprzedaży narastająco w podziale na segmenty branżowe (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	2012	2011	Dynamika
Sprzedaż towarów i materiałów	45 149	48 051	-6,0%
Sprzedaż produktów	25 931	21 244	22,1%
Sprzedaż usług	1 269	1 052	20,5%
Razem	72 349	70 347	2,8%

W dniu 25 lipca 2012 roku, Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 02/07/2012 w przedmiocie zakończenia skupu akcji własnych Emitenta prowadzonego na podstawie uchwały Zarządu nr 02/08/2011 z dnia 18 sierpnia 2011 roku. Zakończenie skupu akcji własnych nastąpiło w oparciu o § 1 ust. 3 Uchwały nr 05/09/2011 NWZ, zgodnie z którym Zarząd Spółki był uprawniony do zakończenia Programu Skupu przed 14 września 2012 roku. W opinii Zarządu dalsze prowadzenie skupu akcji własnych było bezcelowe w związku z przeprowadzeniem wezwania na zapisywanie się na sprzedaż akcji Emitenta (ogłoszonego w dniu 2 maja 2012 roku). Akcje w ilości 48 352 o wartości nominalnej 0,10 PLN każda zostały umorzone na podstawie uchwały nr 03/08/2012 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Centrum Klima S.A. podjętej w dniu 20 sierpnia 2012 roku. Umorzenie zostało zarejestrowane przez właściwy Sąd rejestrowy w dniu 5 września 2012 roku.

W dniu 1 sierpnia 2012 roku Lindab AB ogłosił przymusowy wykup akcji Spółki. W wyniku zawarcia transakcji polegających na nabyciu akcji Spółki w drodze przymusowego wykupu nabył w dniu 7 sierpnia 2012 łącznie 230.178 akcji Spółki stanowiących w zaokrągleniu 2,70% kapitału zakładowego Spółki i głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. W wyniku przeprowadzenia Przymusowego Wykupu, LAB wraz ze swoimi spółkami zależnymi posiadał 8.518.625 akcji Spółki i 8.518.625 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 100% kapitału zakładowego Spółki i ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 13 września 2012 roku LAB otrzymał w drodze darowizny od:

- 1) Kalnesa Holding Limited łącznie 2.175.722 akcji Spółki uprawniających do wykonywania takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,
- 2) Spircus Enterprises Limited łącznie 2.236.586 akcji Spółki i uprawniających do wykonywania takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Na dzień 30 września 2012 roku Lindab AB posiada bezpośrednio 8 470 273 akcje Spółki i 8.470.273 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 100% kapitału zakładowego Spółki i ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Na wyniki finansowe III kwartału 2012 roku wpływ miało kilka czynników:

1. Stabilne przychody ze sprzedaży, zarówno na rynku krajowym, jak i zagranicznym.
2. Skuteczna polityka cenowa i kosztowa pozwalająca na utrzymywanie wysokiej marży na sprzedaży.
3. Dyscyplina kosztowa w zakresie kosztów stałych.
4. Pozyskanie kilku nowych klientów.
5. Wzrost zatrudnienia w dziale handlowym.
6. Skuteczne działania windykacyjne oraz aktywne zarządzanie limitami kredytowymi dla odbiorców, które eliminują konieczność dokonywania odpisów aktualizujących należności o istotnej wartości.
7. Wahania kursów walut w I półroczu, szczególnie dla USD, które jeszcze w lipcu przyczyniły się do powstania strat finansowych (177 tys. PLN).
8. Otrzymanie dywidendy z tytułu posiadania akcji spółki Telekomunikacja Polska S.A. (43 tys. PLN).
9. Rozliczenie programu motywacyjnego za I okres rozliczeniowy (119 tys. PLN).

Wyżej wymienione czynniki pozwoliły osiągnąć Spółce w III kwartale 2012 roku porównywalne marże, a wskaźnik EBITDA osiągnął poziom wyższy niż w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Tab. 1. Wskaźnik EBITDA (w tys. PLN i %)

Wyszczególnienie	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011
Zysk (strata) ze sprzedaży brutto	6 778	18 992	6 978	19 080
Marża %	26,3%	26,3%	28,2%	27,1%
EBITDA	4 516	7 863	3 761	10 123
Marża %	17,5%	10,9%	15,2%	14,4%

W ocenie Zarządu w III kwartale 2012 roku nie zaszły inne okoliczności, szczególnie o nietypowym charakterze, które znacząco wpłynęły na wyniki Spółki.

3. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

Spółka nie odnotowuje wahań sprzedaży ogółem, które mają związek z sezonowością lub cyklicznością. Wahania takie mogą mieć miejsce w okresie czasu przekraczającym jeden kwartał.

Aby zapobiegać sezonowym wahaniom sprzedaży, Zarząd Spółki realizuje strategię dywersyfikacji oferty produktowej. Polega ona na oferowaniu szerokiego asortymentu produktów, w przypadku których popyt ma charakter sezonowy i występuje w innych kwartałach. Taka strategia pozwala na utrzymanie względnie stabilnego poziomu sprzedaży w okresie całego roku.

4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

W III kwartale 2012 roku Spółka nie dokonała ani nie odwróciła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W III kwartale 2012 roku Spółka dokonała odwrócenia odpisu aktualizującego wartość inwestycji w kwocie 38 tys. PLN. Odpis ten dotyczył wyceny posiadanych akcji spółki Telekomunikacja Polska S.A. na dzień 30 czerwca 2012 roku.

Na dzień bilansowy 30 czerwca 2012 roku odpisy aktualizujące wartość należności wynosiły 303 tys. PLN. W III kwartale 2012 roku Spółka dokonała nowych odpisów na kwotę 36 tys. PLN i odwróciła odpisy w kwocie 62 tys. PLN w związku ze spłatą należności.

6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Tab. 1. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	30.09.2012	31.12.2011
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	68	68
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe		60
Razem, w tym:	68	128
- długoterminowe	68	68
- krótkoterminowe		60

Tab. 2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze i podobne

Wyszczególnienie	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	Rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze
Stan na 01.01.2012	68		60	
Utworzenie rezerwy				
Rozwiązanie rezerwy			60	
Stan na 30.09.2012, w tym:	68			
- długoterminowe	68			
- krótkoterminowe				

Tab. 3. Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	30.09.2012	31.12.2011
Rezerwa na koszty audytu	84	28
Razem, w tym:	84	28
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	84	28

Tab. 4. Zmiana stanu pozostałych rezerw

Wyszczególnienie	Rezerwy na naprawy gwarancyjne oraz zwroty	Rezerwa restrukturyzacyjna	Inne rezerwy
Stan na 01.01.2012			28
Utworzone w ciągu roku			84
Wykorzystanie			28
Stan na 30.09.2012, w tym:			84
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			84

7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tab. 1. Aktywo z tytułu podatku odroczonego

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2011	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2012
Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	68			68
Element kapitałowy programu motywacyjnego	10	14	24	

Rezerwa na niewykorzystane urlopy	60		60	
Rezerwa na zobowiązania bieżące	30	249	30	249
Rezerwa na koszty audytu	28	84	28	84
Ujemne różnice kursowe	152		37	115
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	288	302	288	302
Wycena aktywów finansowych w wartości godziwej		38	38	
Odpisy aktualizujące należności	792	175	690	277
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową własnych aktywów trwałych	2			2
Zysk ze sprzedaży środków trwałych w ramach leasingu zwrotnego	792	4 090	389	4 493
Suma ujemnych różnic przejściowych	2 222	4 952	1 584	5 590
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	422	941	301	1 062

Tab. 2. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2011	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2012
Dodatnie różnice kursowe	226		164	62
Przekształcenie leasingu operacyjnego w finansowy	732	1 165	109	1 788
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową własnych aktywów trwałych	1 936	376	207	2 105
Dywidenda należna		43	43	
Suma dodatnich różnic przejściowych	2 894	1 584	523	3 955
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	550	301	100	751

8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W III kwartale 2012 roku Spółka nie dokonała istotnych transakcji nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W sierpniu 2012 roku Spółka podpisała umowę na zakup nowych maszyn i urządzeń o łącznej wartości 1,9 mln PLN. Początek realizacji inwestycji zaplanowano na IV kwartał 2012 roku.

9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Na dzień 30 września 2012 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych innych niż zobowiązania wynikające z podpisanych umów leasingowych.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W III kwartale 2012 roku nie nastąpiły żadne istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Spółka nie dokonała żadnych korekt błędów poprzednich okresów.

- 12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania ujęte są w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)**

W ocenie Zarządu Spółki w III kwartale 2012 roku nie zaszły takie zmiany w sytuacji gospodarczej oraz warunkach prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

- 13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego**

W III kwartale 2012 roku nie nastąpiło naruszenie żadnej umowy kredytu lub pożyczki.

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

- Informacji o podmiocie z którym została zawarta transakcja,
- Informacja powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji
- Informacja o przedmiocie transakcji,
- Istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,
- Innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
- Wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

Tab. 1. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Zakupy od podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych		w tym przeterminowane		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych		w tym zaległe, po upływie terminu płatności	
	30.09.2012	30.06.2011	30.09.2012	30.06.2011	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011
Okres												
Jednostka dominująca												
Lindab AB												
Jednostki zależne												
Lindab IRL	199				55		22					
Lindab S.R.O.	46		737		7				299		1	
Lindab Ventilation	2		433		2				84			
Lindab Limited	523											
Lindab France	34				228							
Lindab AG	7				7							
Lindab S.r.l.	71				69							
Spiro S.A.			7						7			
Lindab Łomianki			29									
Razem	882		1 206		368		22		390		1	

15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej informacja o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

W III kwartale 2012 roku Spółka nie zmieniła zasad wyceny instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

16. Informacja dotycząca zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W III kwartale 2012 roku Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji instrumentów finansowych.

17. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W III kwartale 2012 roku Spółka nie dokonała emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

18. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

22 lutego 2012 roku zarząd Spółki podjął uchwałę o zarekomendowaniu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wypłaty dywidendy za 2011 rok w wysokości 0,50 zł na akcję spółki.

5 kwietnia 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy za rok 2011 w wysokości 0,50 zł na akcję. Łącznie Spółka przeznaczyła na ten cel 52% zysku netto, czyli 4,24 mln zł. Dniem ustalenia prawa do dywidendy był 23 kwietnia 2012. Dywidenda została wypłacona 9 maja 2012.

W III kwartale 2012 roku Spółka nie wypłaciła ani nie zadeklarowała innej dywidendy.

19. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

11 października 2012 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym podjęto uchwałę o przywróceniu formy dokumentu (zniesieniu dematerializacji) wszystkim zdematerializowanym akcjom Spółki, tj.:

- 5.051.648 (słownie: pięć milionów pięćdziesiąt jeden tysięcy sześćset czterdzieści osiem) akcji na okaziciela serii A,
- 418.625 (słownie: czterysta osiemnaście tysięcy sześćset dwadzieścia pięć) akcji na okaziciela serii B,
- 3.000.000 (słownie: trzy miliony) akcji na okaziciela serii C,

tj. łącznie 8.470.273 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki do:

- niezwłocznego złożenia, w trybie art. 91 ust. 1 Ustawy, wniosku o udzielenie przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na przywrócenie wszystkim akcjom Spółki formy dokumentu (zniesienie dematerializacji akcji),
- podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do zniesienia dematerializacji i wycofania akcji Spółki z obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Zarządowi nie są znane inne zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, a które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki Spółki.

20. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Centrum Klima na podstawie umowy zawartej z bankiem Citibank Bank Handlowy w Warszawie S.A. korzysta z linii wielozadaniowej o limicie 9 mln PLN. W ramach tej linii bank wystawia gwarancje bankowe na rzecz dostawców Spółki w postaci akredytyw importowych.

Tab. 1. Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	30.09.2012	30.09.2011
Zobowiązania warunkowe z tytułu akredytyw importowych	352	602

21. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowym emitenta

W III kwartale 2012 roku nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, inne niż wymienione w niniejszym raporcie, mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe w tym okresie.

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione w niniejszym raporcie, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej oraz finansowej Spółki.

IV. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego przeliczone na EURO

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Tab. 1. Kursy walut zastosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych na EUR (PLN)

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 30.09.2012	4,1948	4,1086	4,3889	4,1138
31.12.2011				4,4168
01.01 – 30.09.2011	4,0413	3,9345	4,4112	4,4112

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu,
- rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

Tab. 2. Wybrane dane finansowe skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego (w tys.)

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2012 PLN	Stan na 30.09.2011 PLN	Stan na 30.09.2012 EUR	Stan na 30.09.2011 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	72 349	70 347	17 247	17 407
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 215	7 804	1 243	1 931
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 007	7 789	955	1 927
Zysk (strata) netto	3 172	6 277	756	1 553
Aktywa trwałe	53 400	41 347	12 981	9 373
Aktywa obrotowe	58 330	47 180	14 179	10 695
Zobowiązania długoterminowe	27 815	1 912	6 761	433
Zobowiązania krótkoterminowe	13 380	16 415	3 252	3 721
Kapitał własny	70 534	70 200	17 146	15 914
Liczba akcji w sztukach na dzień bilansowy	8 470 273	8 512 313	8 470 273	8 512 313
Wartość księgowa na jedną akcję (PLN / EUR)	8,33	8,25	2,02	1,87
Średnioważona liczba akcji w sztukach	8 472 509	8 518 175	8 472 509	8 518 175
Zysk (strata) za rok na jedną akcję (PLN / EUR)	0,37	0,74	0,09	0,18
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 641	-351	1 106	- 87
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	16 160	6 444	3 852	1 595
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 14 900	-6 530	- 3 552	- 1 616
Przepływy pieniężne netto razem	5 901	-437	1 407	- 108

Tab. 3. Wybrane dane finansowe na dzień 31.12.2011 (w tys.)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 PLN	Stan na 31.12.2011 EUR
Aktywa trwałe	44 547	10 086
Aktywa obrotowe	47 577	10 772
Kapitał własny	71 789	16 254
Zobowiązania długoterminowe	6 675	1 511
Zobowiązania krótkoterminowe	13 660	3 093
Liczba akcji w sztukach	8 487 512	8 487 512
Wartość księgowa na jedną akcję (PLN / EUR)	8,46	1,91

2. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Spółka nie jest podmiotem dominującym grupy kapitałowej.

Spółka jest jednostką zależną w grupie kapitałowej Lindab. Skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządza Lindab International AB z siedzibą w Bastad, Szwecja.

3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

Centrum Klima S.A. nie dokonała zmian w strukturze jednostki gospodarczej. Nie przewiduje się również takich posunięć w najbliższym okresie sprawozdawczym.

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

Zarząd nie opublikował prognozy na 2012 rok.

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

Tab. 1. Struktura własności akcji na dzień złożenia raportu

Posiadacz akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Lindab AB	zwykłe na okaziciela	8 470 273	100,00%	8 470 273	100,00%
Liczba akcji, razem		8 470 273	100,00%	8 470 273	100,00%

W dniu 1 sierpnia 2012 roku Lindab AB ogłosił przymusowy wykup akcji Spółki. W wyniku zawarcia transakcji polegających na nabyciu akcji Spółki w drodze przymusowego wykupu nabył w dniu 7 sierpnia 2012 łącznie 230.178

akcji Spółki stanowiących w zaokrągleniu 2,70% kapitału zakładowego Spółki i głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 13 września 2012 roku LAB otrzymał w drodze darowizny od:

1. Kalnesa Holding Limited łącznie 2.175.722 akcji Spółki uprawniających do wykonywania takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,
2. Spircus Enterprises Limited łącznie 2.236.586 akcji Spółki i uprawniających do wykonywania takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

W wyniku tych operacji na dzień 30 września 2012 roku Lindab AB posiada bezpośrednio 8 470 273 akcje Spółki i 8.470.273 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 100% kapitału zakładowego Spółki i ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

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

Na dzień 30 września 2012 roku żadna z osób zarządzających lub nadzorujących Spółkę nie posiada akcji spółki.

7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie

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

Centrum Klima S.A. w III kwartale 2012r. nie prowadziła wyżej wskazanych postępowań.

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

Centrum Klima S.A. w III kwartale 2012r. nie prowadziła wyżej wskazanych postępowań.

8. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łączna wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 euro - jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez emitenta lub jednostkę od niego zależną, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązanym, wraz ze wskazaniem ich łącznej wartości, oraz, w odniesieniu do umowy o największej wartości, z przedstawieniem informacji o

- a) podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- b) powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) przedmiocie transakcji,

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

Od dnia przejęcia przez Lindab AB (tj. od 30 kwietnia 2012 roku) Spółka nie zawarła wyżej wymienionych transakcji z podmiotami powiązanymi należącymi do grupy Lindab.

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

- a) nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- b) łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- c) okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- d) warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,
- e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki;

W III kwartale 2012 roku Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek, poręczeń lub gwarancji jakimkolwiek podmiotowi.

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

W III kwartale 2012r. nie zaszły w Centrum Klima S.A. zdarzenia inne niż wymienione w niniejszym raporcie, które miałyby istotny wpływ na możliwość realizacji zobowiązań w przyszłości, jak również istotny wpływ dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki.

Płynność przedsiębiorstwa utrzymywana jest na zadowalającym poziomie. Spółka posiada odpowiednie zasoby środków pieniężnych i ich ekwiwalentów do regulowania wszystkich bieżących zobowiązań, zarówno z działalności operacyjnej, jak i inwestycyjnej.

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

Na osiągnięte przez Spółkę w następnym kwartale wyniki wpływ będą miały zarówno czynniki makroekonomiczne, jak i działania operacyjne podejmowane przez Spółkę.

Do czynników makroekonomicznych zaliczyć można:

- sytuację w branży budowlanej (zarówno w kraju, jak i zagranicą),
- kształtowanie się cen surowców na rynkach światowych,
- wahania kursów walut, które mają duże znaczenie dla Spółki będącej zarówno eksporterem (EUR), jak i importerem (USD, EUR), wpływają na poziom sprzedaży, koszty operacyjne, poziom zapasów oraz różnice kursowe powstające przy regulowaniu rozrachunków,
- sytuacja makroekonomiczna w strefie EURO i jej wpływ na zachowania rynków kapitałowych i finansowych.

Do działań operacyjnych Centrum Klima, które będą wpływały na poziom wyników finansowych w kolejnym kwartale można zaliczyć:

- poszerzanie współpracy z podmiotami powiązanymi,
- aktywizacja sprzedaży zapasów wolno rotujących,
- wprowadzenie nowych wymagających norm jakościowych dla produktów i kontrola jakości wszystkich głównych procesów,

- aktywne obserwowanie rynku surowców i towarów oraz negocjowanie korzystniejszych warunków i cen zakupu,
- optymalizacje kosztowe,
- zarządzanie limitami kredytowymi dla odbiorców i kontrola spływu należności,
- rozpoczęcie prac związanych z nową inwestycją,
- inwestowanie wolnych środków pieniężnych w celu czerpania z tego tytułu korzyści finansowych w postaci odsetek.