



Grupa Kapitałowa LPP S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2012 roku

Gdańsk
Listopad 2012

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe GK LPP S.A.

w tys. zł.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	3 kw. 2012	3 kw. 2011	3 kw. 2012	3 kw. 2011
	01.07.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.07.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 261 646	1 703 234	539 155	421 457
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	269 334	175 709	64 207	43 478
Zysk (strata) brutto	246 907	174 380	58 860	43 149
Zysk (strata) netto	206 435	139 433	49 212	34 502
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	188 429	20 721	44 920	5 127
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-166 782	4 049	-39 759	1 002
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-53 812	-72 500	-12 828	-17 940
Przepływy pieniężne netto, razem	-32 165	-47 730	-7 668	-11 811

w tys. zł.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	III kw. 2012	III kw. 2011	III kw. 2012	III kw. 2011
	01.07.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.07.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011
	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	1 777 978	1 481 839	432 198	335 927
Zobowiązania długoterminowe	147 781	203 850	35 923	46 212
Zobowiązania krótkoterminowe	566 349	503 306	137 671	114 097
Kapitał własny	1 063 848	774 683	258 605	175 617
Kapitał podstawowy	3 662	3 555	890	806
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 771 063	1 743 540	1 771 063	1 743 540
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	116,6	80,0	30,3	19,9
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	600,7	444,3	152,6	108,8
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	77,36	76,86	18,44	19,02

2. Skonsolidowany bilans GK LPP S.A.

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2012	III kw. 2011	poprzedniego roku
	30.09.2012	30.09.2011	31.12.2011
AKTYWA			
Aktywa trwale (długoterminowe)	830 204	719 776	744 937
1. Rzeczowe aktywa trwale	527 607	428 316	447 725
2. Wartości niematerialne	11 903	10 982	11 515
3. Wartość firmy	183 609	183 609	183 609
4. Znak towarowy	77 508	77 508	77 508
5. Udziały w jednostkach zależnych	186	187	186
6. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	0	19	19
7. Inwestycje w nieruchomości	665	682	678
8. Należności i pożyczki	5 782	1 082	4 549
9. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	22 310	17 099	18 669
10. Rozliczenia międzyokresowe	634	292	479
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			
1. Zapasy	658 204	553 613	594 606
2. Należności z tytułu dostaw i usług	135 577	100 660	114 313
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	406	3 277	1 936
4. Pozostałe należności	59 191	38 223	31 402
5. Pożyczki	118	184	167
6. Inne papiery wartościowe	0	0	0
7. Inne aktywa finansowe	0	9 418	0
8. Rozliczenia międzyokresowe	9 477	7 948	9 541
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	84 801	48 740	116 966
Aktywa RAZEM	1 777 978	1 481 839	1 613 868

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2012	III kw. 2011	poprzedniego roku
	30.09.2012	30.09.2011	31.12.2011
PASYWA			
Kapitał własny	1 063 848	774 683	909 194
1. Kapitał podstawowy	3 662	3 555	3 555
2. Akcje własne	-48 764	-48 757	-48 759
3. Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	235 069	149 829	149 829
4. Pozostałe kapitały	656 294	561 433	562 429
5. Różnice kursowe z przeliczania jednostek	-2 905	-8 607	-4 537
6. Zyski zatrzymane	217 839	114 685	243 977
- zysk (strata) z lat ubiegłych	12 558	-24 748	-24 748
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	205 281	139 433	268 725
7. Udziały mniejszości	2 653	2 545	2 700
Zobowiązania długoterminowe	147 781	203 850	89 356
1. Kredyty bankowe i pożyczki	143 112	118 159	86 446
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	82 693	0
3. Inne zobowiązania finansowe	99	48	31
4. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 263	1 132	1 135
5. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	3 208	1 798	1 685
6. Inne zobowiązania długoterminowe	99	20	59
Zobowiązania krótkoterminowe	566 349	503 306	615 318
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	374 365	285 140	377 512
2. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	10 101	2 114	12 179
3. Kredyty bankowe i pożyczki	164 621	204 451	117 749
4. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	1 362	86 243
5. Inne zobowiązania finansowe	30	51	54
6. Rezerwy	11 522	7 092	14 665
7. Fundusze specjalne	340	391	296
8. Rozliczenia międzyokresowe	5 370	2 705	6 620
Pasywa RAZEM	1 777 978	1 481 839	1 613 868

3. Jednolite skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów GK LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Narastająco	III kw. 2012	Narastająco	III kw. 2011
	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2011- 30.09.2011
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	2 261 646	843 592	1 703 234	622 232
Koszt własny sprzedaży	1 012 996	377 406	754 782	273 708
Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	1 248 650	466 186	948 452	348 524
Pozostałe przychody operacyjne	18 259	6 326	12 616	3 479
Koszty sprzedaży	880 123	318 843	682 495	238 980
Koszty ogólne	93 366	32 096	77 544	26 219
Pozostałe koszty operacyjne	24 086	8 308	25 320	9 651
Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	269 334	113 265	175 709	77 153
Przychody finansowe	1 778	1 109	17 534	3 909
Koszty finansowe	24 205	2 612	18 863	5 785
Zysk (Strata) brutto	246 907	111 762	174 380	75 277
Obciążenia podatkowe	40 472	17 148	34 947	14 155
Zysk (Strata) netto	206 435	94 614	139 433	61 122
Zysk netto przypadający:				
akcjonariuszom podmiotu dominującego	205 281	94 158	139 433	61 122
podmiotom niekontrolującym	1 153	455	0	0
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	1 632	-970	-7 957	-5 510
Całkowite dochody ogółem	208 067	93 644	131 476	55 612
Liczba akcji	1 771 063		1 743 540	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	116,56		79,97	

4. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym GK LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	Pozostałe kapitały	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	Udziały mniejszości	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2011 roku	3 501	-48 754	108 123	547 559	126 767	0	-650	0	736 546
- korekty błędów z lat poprzednich					-2 651				-2 651
Stan na 1 stycznia 2011 roku po korektach	3 501	-48 754	108 123	547 559	124 116	0	-650	0	733 895
Koszty nabycia akcji własnych		-3							-3
Konwersja obligacji zamiennych na akcje	54		41 706						41 760
Podział zysku za 2010 rok				13 874	-148 864				-134 990
Udział mniejszościowy na dzień bilansowy								2 545	2 545
Transakcje z właścicielami	54	-3	41 706	13 874	-148 864	0	0	2 545	-90 688
Zysk netto za III kwartał 2011 roku						139 433			139 433
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek							-7 957		-7 957
Stan na 30 września 2011 roku	3 555	-48 757	149 829	561 433	-24 748	139 433	-8 607	2 545	774 683

w tys. zł.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	Pozostałe kapitały	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	Udziały mniejszości	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2012 roku	3 555	-48 759	149 829	562 429	243 977	0	-4 537	2 700	909 194
- korekty błędów z lat poprzednich									0
Stan na 1 stycznia 2012 roku po korektach	3 555	-48 759	149 829	562 429	243 977	0	-4 537	2 700	909 194
Koszty nabycia akcji własnych		-5							-5
Konwersja obligacji zamiennych na akcji	107		85 240						85 347
Podział zysku za 2011 rok				91 419	-231 419				-140 000
Wynagrodzenie płatne akcjami				2 446					2 446
Udział mniejszościowy na dzień bilansowy								-47	-47
Transakcje z właścicielami	107	-5	85 240	93 865	-231 419	0	0	-47	-52 259
Zysk netto za III kwartał 2012 roku						205 281			205 281
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek							1 632		1 632
Stan na 30 września 2012 roku	3 662	-48 764	235 069	656 294	12 558	205 281	-2 905	2 653	1 063 848

5. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych GK LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Narastająco	III kw. 2012	Narastająco	III kw. 2011
	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2011- 30.09.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej – metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) brutto	246 907	111 762	174 380	75 277
II. Korekty razem	-58 478	-102 857	-153 659	-126 266
1. Amortyzacja	79 268	28 092	70 313	22 870
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	3 682	1 399	-1 754	-159
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 787	2 343	17 178	8 429
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-3 826	-553	-2 465	-1 919
5. Zapłacony podatek dochodowy	-41 341	-10 501	-36 840	-16 784
6. Zmiana stanu rezerw	-2 880	-2 445	6 345	-1 562
7. Zmiana stanu zapasów	-70 556	-54 143	-119 534	-40 971
8. Zmiana stanu należności	-82 574	-70 397	-23 409	-15 224
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	47 992	3 133	-60 028	-80 665
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-569	1 236	-3 299	-1 399
11. Inne korekty	-461	-1 021	-166	1 118
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	188 429	8 905	20 721	-50 989
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	22 764	8 074	76 679	50 648
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 156	4 665	13 635	4 969
2. Z aktywów finansowych, w tym:	3 608	3 409	17 408	43
a) w jednostkach powiązanych	193	193	643	0
- likwidacja spółek	0	0	643	0
- dywidendy	193	193		
b) w pozostałych jednostkach	3 415	3 216	16 765	43
- zbycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 000	3 000	16 000	0
- spłata udzielonych pożyczek	319	145	137	32
- odsetki	96	71	628	11
3. Inne wpływy inwestycyjne – zbycie jednostek uczestnictwa			45 636	45 636

II. Wydatki	189 546	56 262	72 630	32 857
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	186 433	53 258	72 546	32 854
2. Na aktywa finansowe, w tym:	3 113	3 004	84	3
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie udziałów	0	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	3 113	3 004	84	3
- udzielone pożyczki	113	4	84	3
- nabycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 000	3 000		
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-166 782	-48 188	4 049	17 791
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	114 848	126 916	116 938	127 193
1. Wpływy z emisji akcji				
2. Kredyty i pożyczki	114 848	126 916	116 938	127 193
3. Inne wpływy finansowe		0		0
II. Wydatki	168 660	146 412	189 438	141 287
1. Nabycie akcji własnych	5	2	3	1
2. Dywidendy na rzecz właścicieli	141 201	141 201	134 992	134 992
3. Spłaty kredytów i pożyczek	13 820	0	38 702	0
4. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	78	15	142	41
5. Odsetki	13 556	5 194	15 599	6 253
6. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-53 812	-19 496	-72 500	-14 094
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-32 165	-58 779	-47 730	-47 292
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-32 165	-58 779	-47 730	-47 292
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 813	-887	2 004	1 685
F. Środki pieniężne na początek okresu	116 966	143 580	96 470	96 032
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	84 801	84 801	48 740	48 740
- o ograniczonej możliwości dysponowania	343	343	391	391

6. Wybrane jednostkowe dane finansowe LPP S.A.

w tys. zł.

Wybrane dane finansowe	3 kw. 2012	3 kw. 2011	3 kw. 2012	3 kw. 2011
	01.07.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.07.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 981 971	1 500 282	472 483	371 237
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	253 748	153 814	60 491	38 061
Zysk (strata) brutto	279 332	144 775	66 590	35 824
Zysk (strata) netto	237 401	115 029	56 594	28 463
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 236	-3 773	4 347	-934
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 627	30 521	-1 103	7 552
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-52 503	-72 389	-12 516	-17 912
Przepływy pieniężne netto, razem	-38 894	-45 641	-9 272	-11 294

w tys. zł.

Wybrane dane finansowe	III kw. 2012	III kw. 2011	III kw. 2012	III kw. 2011
	01.07.2012- 31.09.2012	01.07.2011- 31.09.2011	01.07.2012- 31.09.2012	01.07.2011- 31.09.2011
	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	1 762 841	1 465 118	428 519	332 136
Zobowiązania długoterminowe	145 912	204 098	35 469	46 268
Zobowiązania krótkoterminowe	534 043	484 280	129 817	109 784
Kapitał własny	1 082 886	776 740	263 233	176 084
Kapitał podstawowy	3 662	3 555	890	806
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 771 063	1 743 540	1 771 063	1 743 540
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	134,0	66,0	32,0	16,3
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	611,4	445,5	148,6	101,0
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	77,36	76,86	18,44	19,02

7. Bilans LPP S.A.

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2012	III kw. 2011	poprzedniego roku
	30.09.2012	30.09.2011	31.12.2011
AKTYWA			
Aktywa trwale (długoterminowe)	723 620	648 285	664 704
1. Rzeczowe aktywa trwale	350 018	323 030	333 418
2. Wartości niematerialne	8 860	8 409	8 832
3. Wartość firmy	179 618	179 618	179 618
4. Znak towarowy	77 508	77 508	77 508
5. Udziały w jednostkach zależnych	25 543	22 703	22 812
6. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	0	19	19
7. Inwestycje w nieruchomości	665	682	678
8. Należności i pożyczki	19 201	728	5 194
9. Inne aktywa finansowe	34 382		
10. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	27 380	35 296	36 335
11. Rozliczenia międzyokresowe	445	292	290
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			
1. Zapasy	476 993	437 383	475 080
2. Należności z tytułu dostaw i usług	506 402	330 540	344 260
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
4. Pozostałe należności	14 660	10 638	12 281
5. Pożyczki	4 918	2 205	5 096
6. Inne papiery wartościowe	0	0	0
7. Inne aktywa finansowe	0	9 418	0
8. Rozliczenia międzyokresowe	5 997	5 251	6 109
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 251	21 398	69 145
Aktywa RAZEM	1 762 841	1 465 118	1 576 675

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2012	III kw. 2011	poprzedniego roku
	30.09.2012	30.09.2011	31.12.2011
PASYWA			
Kapitał własny	1 082 886	776 740	897 697
1. Kapitał podstawowy	3 662	3 555	3 555
2. Akcje własne	-48 764	-48 757	-48 759
3. Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	235 069	149 829	149 829
4. Pozostałe kapitały	655 518	560 774	561 771
5. Zyski zatrzymane	237 401	111 339	231 301
- zysk (strata) z lat ubiegłych	0	-3 690	-3 690
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	237 401	115 029	234 991
Zobowiązania długoterminowe	145 912	204 098	89 200
1. Kredyty bankowe i pożyczki	143 107	118 120	86 418
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	82 693	0
3. Inne zobowiązania finansowe	0	250	0
4. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 222	1 068	1 101
5. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	1 583	1 967	1 681
Zobowiązania krótkoterminowe	534 043	484 280	589 778
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	350 339	269 711	359 443
2. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	9 063	1 710	11 179
3. Kredyty bankowe i pożyczki	162 671	203 994	117 273
4. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	1 362	86 244
5. Inne zobowiązania finansowe	0	41	0
6. Rezerwy	7 409	5 339	10 698
7. Fundusze specjalne	340	391	296
8. Rozliczenia międzyokresowe	4 221	1 732	4 645
Pasywa RAZEM	1 762 841	1 465 118	1 576 675

8. Jednolite sprawozdanie z całkowitych dochodów LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Narastająco	III kw. 2012	Narastająco	III kw. 2011
	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2011- 30.09.2011
Przychody ze sprzedaży	1 981 971	775 622	1 500 282	564 030
Koszt własny sprzedaży	1 062 522	430 815	779 050	298 708
Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	919 449	344 807	721 232	265 322
Pozostałe przychody operacyjne	82 939	49 181	36 533	5 387
Koszty sprzedaży	593 424	207 504	492 795	172 373
Koszty ogólne	122 317	45 211	67 930	30 254
Pozostałe koszty operacyjne	32 899	7 601	43 226	22 266
Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	253 748	133 672	153 814	45 816
Przychody finansowe	78 699	33 270	28 013	20 866
Koszty finansowe	53 115	27 663	37 052	9 282
Zysk (Strata) brutto	279 332	139 279	144 775	57 400
Obciążenia podatkowe	41 931	22 381	29 746	11 242
Zysk (Strata) netto	237 401	116 898	115 029	46 158
Całkowite dochody ogółem	237 401	116 898	115 029	46 158
Liczba akcji	1 771 063		1 743 540	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	134,04		65,97	

9. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	Pozostałe kapitały	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) bieżącego okresu	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2011 roku	3 500	-48 754	108 123	546 901	145 174		754 944
- korekty błędów z lat poprzednich							0
Stan na 1 stycznia 2011 roku po korektach	3 500	-48 754	108 123	546 901	145 174	0	754 944
Konwersja obligacji na akcje	55		41 706				41 761
Koszt nabycia akcji własnych		-3					-3
Podział zysku netto za 2010 rok				13 873	-148 864		-134 991
Transakcje z właścicielami	55	-3	41 706	13 873	-148 864	0	-93 233
Zysk netto za III kwartał 2011 roku						115 029	115 029
Stan na 30 września 2011 roku	3 555	-48 757	149 829	560 774	-3 690	115 029	776 740

w tys. zł.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	Pozostałe kapitały	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) bieżącego okresu	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2012 roku	3 555	-48 759	149 829	561 771	231 301	0	897 697
- korekty błędów z lat poprzednich							0
Stan na 1 stycznia 2012 roku po korektach	3 555	-48 759	149 829	561 771	231 301	0	897 697
Konwersja obligacji zamiennych na akcji	107		85 240				85 347
Koszt nabycia akcji własnych		-5					-5
Podział zysku netto za 2011 rok				91 301	-231 301		-140 000
Wynagrodzenia płatne akcjami				2 446			2 446
Transakcje z właścicielami	107	-5	85 240	93 747	-231 301	0	-52 212
Zysk netto za III kwartał 2012 roku						237 401	237 401
Stan na 30 września 2012 roku	3 662	-48 764	235 069	655 518	0	237 401	1 082 886

10. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Narastająco	III kw. 2012	Narastająco	III kw. 2011
	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2011- 30.09.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej – metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) brutto	279 332	139 279	144 775	57 399
II. Korekty razem	-261 096	-195 551	-148 548	-116 935
1. Amortyzacja	48 876	16 128	45 907	15 093
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	3 377	2 067	-1 019	-877
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-47 849	-16 863	16 214	7 576
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-3 618	-13 752	11 178	15 104
5. Zapłacony podatek dochodowy	-36 377	-9 449	-31 053	-11 573
6. Zmiana stanu rezerw	-3 169	-1 953	4 093	-3 743
7. Zmiana stanu zapasów	-1 923	16 340	-77 724	-7 083
8. Zmiana stanu należności	-209 232	-156 271	-78 475	-71 515
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 160	-32 857	-35 276	-59 045
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-468	243	-2 393	-872
11. Inne korekty	2 447	816	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 236	-56 272	-3 773	-59 536
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	88 046	29 851	75 183	48 942
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 876	4 664	11 206	2 740
2. Z aktywów finansowych, w tym:	69 170	25 187	18 341	566
a) w jednostkach powiązanych	65 978	22 082	1 576	522
- odsetki i dywidendy	61 470	19 942	933	522
- sprzedaż udziałów / likwidacja spółek	0	0	643	
- spłata udzielonych pożyczek	4 508	2 140	0	0
b) w pozostałych jednostkach	3 192	3 105	16 765	44
- odsetki	96	73	628	11
- zbycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 000	3 000	16 000	0
- spłata udzielonych pożyczek	96	32	137	33
3. Inne wpływy inwestycyjne – zbycie jednostek uczestnictwa	0	0	45 636	45 636

II. Wydatki	92 673	28 686	44 662	16 462
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 545	20 661	44 423	16 450
2. Na aktywa finansowe, w tym:	20 128	8 025	239	12
a) w jednostkach powiązanych	17 015	5 021	155	9
- nabycie udziałów	0	0	9	9
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0		0
- udzielone pożyczki długoterminowe	17 015	5 021	146	0
b) w pozostałych jednostkach	3 113	3 004	84	3
- nabycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 000	3 000		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	47	4	35	3
- udzielone pożyczki długoterminowe	66	0	49	0
3. Inne wydatki inwestycyjne – nabycie jednostek uczestnictwa	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 627	1 165	30 521	32 480
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	114 848	134 966	116 938	130 082
1. Kredyty i pożyczki	114 848	134 966	116 938	130 082
2. Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
3. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	167 351	153 250	189 327	144 130
1. Nabycie akcji własnych	5	2	3	1
2. Dywidendy na rzecz właścicieli	140 000	140 000	134 992	134 992
3. Spłaty kredytów i pożyczek	13 790	8 054	38 681	2 881
4. Odsetki	13 556	5 194	15 599	6 254
5. Inne wydatki finansowe – leasing finansowy	0	0	52	2
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-52 503	-18 284	-72 389	-14 048
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-38 894	-73 391	-45 641	-41 104
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-38 894	-73 391	-45 641	-41 104
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	43	46	195	107
F. Środki pieniężne na początek okresu	69 145	103 642	67 038	62 501
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	30 251	30 251	21 397	21 397
- o ograniczonej możliwości dysponowania	343	343	391	391

Informacja dodatkowa do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za III kwartał 2012 roku

1. Charakterystyka Grupy Kapitałowej LPP S.A.

W skład Grupy Kapitałowej LPP S.A. (GK, Grupa) wchodzi:

- LPP S.A. będąca jednostką dominującą,
- 5 zależnych spółek krajowych,
- 16 zależnych spółek zagranicznych.

Nie istnieje jednostka dominująca względem LPP S.A.

Listę spółek wchodzących w skład GK przedstawiono poniżej.

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Data objęcia kontroli
1.	G&M Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
2.	TORA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
3.	DP&SL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
4.	IL&DL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
5.	AMUR Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	09.05.2003
6.	LPP Retail Estonia OU	Talin, Estonia	29.04.2002
7.	LPP Czech Republic s.r.o.	Praga, Czechy	16.09.2002
8.	LPP Hungary Kft	Budapeszt, Węgry	18.10.2002
9.	LPP Retail Latvia Ltd	Ryga, Łotwa	30.09.2002
10.	UAB LPP	Wilno, Litwa	27.01.2003
11.	LPP Ukraina	Przemysławany, Ukraina	23.07.2003
12.	RE Trading Zamknięta Spółka Akcyjna	Moskwa, Rosja	12.02.2004
13.	LPP Fashion Distributor SRL	Bukareszt, Rumunia	12.08.2007
14.	Fashion Point	Moskwa, Rosja	01.04.2008
15.	LPP Retail Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	14.08.2008
16.	Artman Slovakia s.r.o.	Bańska Bystrzyca, Słowacja	30.10.2008
17.	Artman Mode s.r.o.	Ostrawa, Czechy	30.10.2008
18.	LPP Style Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	26.08.2011
19.	LPP Fashion Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	26.08.2011
20.	Gothals Limited	Nikozja, Cypr	22.07.2011
21.	Jaradi Limited	Al Tatar, ZEA	22.07.2011

Dominacja LPP S.A. w podmiotach zależnych, z uwagi na jej znaczny, w większości na 100% udział w kapitale spółek zależnych oraz w całkowitej liczbie głosów, ma charakter bezpośredni.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe GK, za okres od 01 stycznia do 30 września 2012 roku, obejmuje wyniki jednostkowe LPP S.A. oraz wyniki niżej wymienionych spółek zależnych:

- LPP Retail Estonia OU
- LPP Czech Republic s.r.o.
- LPP Hungary Kft
- LPP Retail Latvia Ltd
- UAB LPP
- LPP Ukraina AT

- ZAO Re Trading
- LPP Fashion Distributor srl.
- Fashion Point
- LPP Retail Bulgaria Ltd.
- Artman Slovakia srl
- Artman Mode s.r.o.
- LPP Style Bulgaria Ltd.
- LPP Fashion Bulgaria Ltd.
- Gothals Limited
- Jaradi Limited

Pozostałe jednostki krajowe zależne od LPP S.A. nie zostały objęte konsolidacją ze względu na nieistotność danych. Jest to zgodne z Polityką Rachunkowości przyjętą przez Grupę.

Zgodnie z nią, nie jest obejmowana konsolidacją jednostka zależna lub stowarzyszona, jeżeli wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym tej jednostki są nieznaczne w stosunku do danych sprawozdania finansowego jednostki dominującej. W szczególności za nieznaczną uznawana jest suma bilansowa oraz przychody netto ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych jednostki, które za okres obrotowy są niższe od 10% sumy bilansowej i przychodu jednostki dominującej. Łączna kwota sum bilansowych i przychodów jednostek nie objętych konsolidacją nie może również przekraczać tego poziomu, lecz w odniesieniu do odpowiednich wielkości skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ustalonych przy założeniu, że w jego zakres wchodzi wszystkie jednostki zależne bez dokonywania wyłączeń.

Udział w wielkościach skonsolidowanych, wszystkich krajowych spółek zależnych nie objętych konsolidacją, przedstawia się następująco:

- w sumie bilansowej GK –0,04%
- w przychodach ze sprzedaży i przychodach finansowych GK – 0,43%

Nie objęcie konsolidacją sprawozdań finansowych tych spółek nie wpłynęło negatywnie na rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego GK.

LPP S.A. jest firmą zajmującą się projektowaniem i dystrybucją odzieży w Polsce i krajach Europy Centralnej i Wschodniej. Spółki wchodzące w skład GK i podlegające konsolidacji są podmiotami zajmującymi się dystrybucją towarów pod marką Reserved, Cropp, House i Mohito poza granicami Polski. Odzież jest zasadniczo jedynym towarem, sprzedawanym przez spółki z GK. Jako towar uzupełniający podstawową ofertę spółek GK, sprzedawane jest obuwie, torby oraz akcesoria odzieżowe.

Projekty odzieży są sporządzane w biurze projektowym mieszczącym się w siedzibie LPP S.A. w Gdańsku oraz w biurze projektowym w Krakowie i następnie przekazywane do działu zakupów, który zleca produkcję poszczególnych modeli, nawiązując w tym celu współpracę z zakładami w Polsce i poza jej granicami, między innymi w Chinach. Lokowanie produkcji w Chinach przebiega za pośrednictwem biura handlowego Spółki znajdującego się w Szanghaju.

GK osiąga także niewielkie przychody ze sprzedaży usług (są to w całości przychody podmiotu dominującego – są to głównie usługi dot. know-how w zakresie prowadzenia salonów firmowych przez kontrahentów krajowych oraz wynajmowanie środków transportu).

Dodatkowym przedmiotem działalności w Grupie jest zarządzanie prawami do znaków towarowych Reserved i Cropp, w tym ich ochrona, działanie w celu zwiększenia ich wartości, udzielanie licencji na ich korzystanie etc. Do tego celu zostały przeznaczone spółki Gothals Limited na Cyprze oraz Jaradi Limited w Zjednoczonych Emiratach Arabskich.

5 zależnych spółek krajowych prowadzi działalność w zakresie wynajmu nieruchomości, w których prowadzone są sklepy Cropp Town i Reserved.

2. Podstawa sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz informacja o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Raport GK za III kwartał 2012 roku zawiera skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i wybrane dane objaśniające, zawarte w niniejszej Informacji Dodatkowej oraz skrócone sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, zgodnie z MSR 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa”.

Polityka księgową zastosowaną do sporządzenia niniejszego sprawozdania jest we wszystkich istotnych aspektach zgodna z polityką przyjętą do sporządzenia skonsolidowanego rocznego sprawozdania

finansowego Grupy Kapitałowej LPP S.A. za rok obrotowy 2011, zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011.

3. Dokonania Grupy Kapitałowej LPP S.A. w okresie objętym raportem

Najważniejsze dokonania GK w III kwartale 2012 roku:

1. W III kwartale 2012 roku zrealizowano przychody ze sprzedaży w wysokości 843,6 mln zł. Były one wyższe o około 36% w porównaniu z osiągniętymi w III kwartale 2011 roku (622,2 mln zł.).
2. W III kwartale GK LPP S.A. osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 113,3 mln zł. W ubiegłym roku w tym okresie GK LPP S.A. uzyskała zysk z działalności operacyjnej na poziomie 77,2 mln zł. Zysk netto wyniósł w III kwartale 2012 roku około 94,6 mln zł. (w porównaniu z zyskiem netto 61,1 mln zł. w III kwartale 2011 roku).
3. W III kwartale 2012 roku w salonach Reserved zrealizowano sprzedaż w wysokości 426,9 mln zł., zaś w placówkach Cropp Town w wysokości 160,2 mln zł. Sprzedaż zrealizowana w III kwartale w sklepach House wyniosła 113,9 mln zł., zaś w sklepach Mohito 68,6 mln zł..
4. W III kwartale 2012 roku powierzchnia sieci sklepów wzrosła o 12 tys. m kw. Na koniec pierwszego kwartału GK LPP S.A. dysponowała 1005 sklepami o łącznej powierzchni 393,6 tys. m kw.
5. Przychody ze sprzedaży w sklepach porównywalnych wzrosły w III kwartale 2012 roku o 15,0%, (z pominięciem zmian kursów walut lokalnych w krajach, gdzie działają spółki GK LPP S.A.).

4. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte skonsolidowane wyniki finansowe

Wypracowanie w III kwartale wysokich przychodów i zysków było możliwe dzięki znacznemu przyrostowi powierzchni sieci sklepów (o 21%) oraz wzrostom sprzedaży w sklepach porównywalnych, które wystąpiły we wszystkich markach zarówno w Polsce jak i poza granicami. Jednym z istotnych czynników wpływających na poprawę wyników była bardzo dobra ocena kolekcji jesienno-zimowej przez klientów, co miało wyraz we wzroście sprzedaży osiągniętym szczególnie we wrześniu.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujawnione w sprawozdaniu skonsolidowanym, wypracowane zostały przez poszczególne spółki GK w następujących wielkościach (po wyłączeniach sprzedaży wewnątrz grupy):

w tys. zł.

Nazwa spółki	Kraj	Przychody w III kw.	Udział % w III kw. 2012	Przychody narastająco od 01.01.2012 do 30.09.2012	Udział % w okresie od 01.01.2012 do 30.09.2012
LPP S.A.	Polska	552,2	65,5%	1 554,2	68,7%
LPP Retail Estonia OU	Estonia	15,9	1,9%	40,7	1,8%
LPP Retail Latvia Ltd	Łotwa	12,4	1,5%	32,4	1,4%
LPP Retail Czech Republic s.r.o.*	Czechy	29,4	3,5%	83,6	3,7%
LPP Hungary Kft.	Węgry	6,3	0,7%	18,8	0,8%
UAB"LPP"	Litwa	17,1	2,0%	45,0	2,0%
LPP Ukraina AT	Ukraina	24,2	2,9%	59,5	2,6%
ZAO "Re Trading"***	Rosja	172,6	20,5%	387,3	17,1%
LPP Fashion Distributor SRL	Rumunia	6,0	0,7%	18,4	0,8%
LPP Retail Bulgaria Ltd.***	Bułgaria	4,2	0,5%	11,5	0,5%
Artman Slovakia	Słowacja	3,5	0,4%	10,3	0,5%
Razem		843,6	100,0%	2 261,6	100,0%

* suma przychodów 2 spółek w Czechach: LPP Retail Czech Republic s.r.o., Artman Mode SRO

** suma przychodów 2 spółek w Rosji: ZAO "Re Trading, Fashion Point Rosja

*** suma przychodów 3 spółek w Bułgarii: LPP Retail Bulgaria Ltd, Bułgaria FP, Bułgaria ES

5. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej LPP S.A. w okresie objętym raportem

Sezonowość w sprzedaży jest zjawiskiem dotyczącym całości rynku odzieżowego tak w Polsce jak i poza granicami. Trzeci kwartał roku kalendarzowego obejmuje dwa miesiące (lipiec i sierpień), w którym realizuje się tradycyjnie wyprzedaż kolekcji wiosenno-letniej. Zwykle proces ten powoduje osiągnięcie mniejszej niż średnioroczna marża brutto na sprzedaży w całym kwartale.

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

Szczegółowa informacja została zawarta w pkt.37.1

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

Szczegółowa informacja została zawarta w pkt.37.1

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

Informacja została zawarta w pkt.37.3

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

Szczegółowe informacje zostały zawarte w pkt.37.5

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło powyższe zdarzenie.

12. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

13. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

14. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

15. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

16. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe zdarzenia

17. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Nie dotyczy.

18. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Nie dotyczy.

19. Podział na segmenty działalności – przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty

Grupa Kapitałowa LPP S.A. prowadzi jeden rodzaj działalności (jeden segment branżowy, który uznano za podstawowy). Zastosowano podział na dwa segmenty geograficzne: działalność na terenie Unii Europejskiej i poza nią. Podział na segmenty geograficzne oparto o kryterium lokalizacji aktywów Grupy.

Przychody oraz wyniki przypadające na poszczególne segmenty za III kwartały 2012 roku oraz okres porównywalny zostały przedstawione w punkcie 23.7.

20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W wyniku złożenia oświadczeń i dyspozycji konwersji od 9 obligatariuszy obligacji zamiennych, w dniu 23 lipca 2012 roku, zostało zamienionych 51 459 obligacji zamiennych serii A na 51 459 szt. akcji serii K.

W związku z powyższym zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku z dnia 27 sierpnia 2012 roku kapitał zakładowy Spółki został podwyższony z kwoty 3 559 328 zł do kwoty 3 662 246 zł.

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

Decyzją WZA na dywidendę została przeznaczona część zysku wypracowanego w 2011 roku oraz niepodzielonego zysku netto za rok 2010 w łącznej kwocie 140 000 326 zł, co odpowiada kwocie 77,36 zł na jedną uprawnioną akcję.

Na akcje zwykłe została przeznaczona kwota 112 924 326 zł, a na akcje uprzywilejowane 27 076 000 zł.

Dniem, według którego ustalona została lista akcjonariuszy uprawnionych do otrzymania dywidendy za 2011 rok był 5 września 2012 roku, a dniem wypłaty dywidendy 25 września 2012 roku.

23. Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej w dniu 8 listopada 2012 roku.

24. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, nieujęte w sprawozdaniu finansowym, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej LPP S.A.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

25. Skutki zmian w strukturze Grupy Kapitałowej LPP S.A., w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W okresie sprawozdawczym nie miała miejsca żadna z wymienionych wyżej sytuacji.

26. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W III kwartale 2012 roku LPP S.A. oraz spółki od niej zależne korzystały z gwarancji bankowych, na zabezpieczenie zapłaty czynszu z tytułu najmu powierzchni pod sklepy firmowe.
Na dzień 31 września 2012 roku łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na zlecenie i odpowiedzialność LPP S.A. wyniosła: 133 780 tys. zł., z czego:

- wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez LPP S.A. wyniosła 69 565 tys. zł.,
- wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane objęte konsolidacją wyniosła 61 197 tys. zł.,
- wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane nie objęte konsolidacją wyniosła 2 881 tys. zł.,
- wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów wynajmu powierzchni biurowych zawartych przez LPP S.A. wyniosła 136 tys. zł.

W dniu 31 września 2012 roku wartość poręczeń udzielonych przez spółkę dominującą wyniosła 15 976 tys. zł. i wzrosła w stosunku do stanu na 31 grudnia 2011 roku o 9 501 tys. zł.

27. Szacunki dotyczące przyszłych zobowiązań wynikających z zawartych umów najmu

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej są stronami umów najmu, na mocy których korzystają z powierzchni wykorzystywanych do prowadzenia sieci salonów firmowych Reserved, Cropp, House i Mohito.

Łączne przyszłe opłaty minimalne z tytułu umów najmu, oszacowane wg stanu na dzień 30 września 2012 roku przedstawiają się następująco:

- kwoty wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego	341 255 tys. zł.
- kwoty wymagalne w okresie od 12 miesięcy do 5 lat od dnia bilansowego	958 343 tys. zł.
- kwoty wymagalne w okresie powyżej 5 lat od dnia bilansowego	370 602 tys. zł.

28. Stanowisko Zarządu w sprawie realizacji prognozy rocznych wyników skonsolidowanych

Spółka nie publikowała prognoz rocznych wyników.

29. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu LPP S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji LPP S.A. w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Struktura własności kapitału zakładowego jednostki dominującej, stan na dzień przekazania raportu za III kwartał 2012 roku:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym
Marek Piechocki	175 000	875 000	27,1%	9,6%
Jerzy Lubianiec	175 000	875 000	27,1%	9,6%
Monistor Limited (Cypr)	200 728	200 728	6,2%	11,0%
Grangeford Limited (Cypr)	350 000	350 000	10,8%	19,1%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu (raport za I półrocze 2012 roku) w wyniku konwersji obligacji na akcje uległ zmianie procentowy udział głosów na WZA oraz procentowy udział w kapitale zakładowym akcji posiadanych przez znaczących akcjonariuszy.

Poniższe zestawienie obrazuje strukturę kapitału zakładowego przed konwersją obligacji zamiennych na akcje:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym
Marek Piechocki	175 000	875 000	27,5%	9,8%
Jerzy Lubianiec	175 000	875 000	27,5%	9,8%
Monistor Limited (Cypr)	200 728	200 728	6,3%	11,3%
Grangeford Limited (Cypr)	350 000	350 000	11,0%	19,7%

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

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA
Prezes Zarządu	175 000	875 000
Wiceprezes Zarządu	2 664	2 664
Wiceprezes Zarządu	17	17
Prezes Rady Nadzorczej	175 000	875 000
Członek Rady Nadzorczej	402	402

W okresie od przekazania poprzedniego raportu (raport za I półrocze 2012 roku) nastąpiła zmiana w stanie posiadania akcji LPP S.A. przez członka Rady Nadzorczej, wynikająca z zakupu 2 akcji emitenta w okresie sprawozdawczym (RB 31/2012).

31. Informacje o postępowaniach sądowych

W ramach Grupy Kapitałowej, stroną powodową w sprawach o zapłatę należności od kontrahentów jest LPP S.A. Łączna kwota przedmiotu sporu nie przekracza 10% kapitałów własnych

32. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe transakcje z podmiotami powiązаныmi.

33. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

33.1. Kluczowy personel

Do kluczowego personelu kierowniczego Grupa zalicza członków zarządu oraz rady nadzorczej spółki dominującej.

Wartość krótkoterminowych świadczeń pracowniczych kluczowego personelu kierowniczego, otrzymanych w okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku wyniosła 4 276 tys. zł., z czego 4 207 tys. zł. dotyczyło zarządu oraz 69 tys. zł. wynagrodzenia członków rady nadzorczej.

33.2. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W okresie sprawozdawczym emitent nie zawierał z podmiotami powiązanymi transakcji dotyczących przeniesienia praw i zobowiązań.

Transakcje pomiędzy jednostką dominującą a jej zależnymi spółkami zagranicznymi podlegały eliminacji w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i nie zostały ujawnione w tabeli.

Wielkości podane poniżej obrazują tylko transakcje wzajemne pomiędzy LPP S.A. a polskimi spółkami zależnymi nie objętymi konsolidacją, i są prezentowane z punktu widzenia jednostki dominującej.

w tys. zł.

Jednostki powiązane	Należności na 30.09.2012	Zobowiązania na 30.09.2012	Przychody za okres I-IX 2012 roku	Koszty za okres I-IX 2012 roku
Spółki krajowe	1	122	15	7 481

Dane, które wykazane są jako zobowiązania LPP S.A. są należnościami w spółkach powiązanych, a koszty są przychodami w tych spółkach.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi były zawierane na warunkach rynkowych. Przychody od spółek krajowych pochodzą z wynajmu pomieszczeń biurowych na potrzeby działalności tychże firm.

Koszty związane z krajowymi spółkami zależnymi, dotyczą wynajmu nieruchomości, w których prowadzone są sklepy Cropp Town i Reserved.

Terminy płatności ustalane dla spółek zależnych mieszczą się w przedziale od 45 do 120 dni.

34. Informacje o udzielonych poręczeniach i gwarancjach

W okresie objętym raportem, spółki z Grupy Kapitałowej emitenta nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

35. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej LPP S.A. oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową emitenta

Raport zawiera podstawowe informacje, które są istotne dla oceny sytuacji grupy kapitałowej emitenta. W opinii zarządu nie istnieją obecnie żadne zagrożenia dla realizacji zobowiązań GK.

36. Wskazanie czynników, które w ocenie LPP S.A. będą miały wpływ na wyniki osiągnięte przez jego grupę kapitałową w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki osiągnięte w najbliższym czasie, to:

- sytuacja gospodarcza w Polsce i w krajach, w których działają sklepy GK LPP S.A.,
- poziom kursu złotego w stosunku do USD i EUR,
- rozwój sieci sprzedaży marek Reserved i Cropp Town, House i Mohito. Plany zakładają, że przyrost powierzchni handlowej w IV kwartale 2012 roku wyniesie około 40 tys. m² i na koniec 2012 roku łączna powierzchnia sieci sklepów wyniesie ponad 430 tys. m². Szacowane zwiększenie całkowitej powierzchni sprzedaży w kolejnym, 2013 roku wynosi ok. 30% i podobnie jak w roku 2012 przyrost powierzchni zostanie osiągnięty w połowie w Polsce i w połowie poza granicami,
- utrzymanie kosztów funkcjonowania na niskim poziomie.

37. Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

37.1. Odpisy aktualizujące wartości aktywów

Wartości niektórych aktywów, zaprezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 30 września 2012 roku, zawierają korektę o odpis aktualizujący. Dokładne informacje na temat kwot odpisów aktualizujących wykazanych na ostatni dzień okresu sprawozdawczego oraz zmiany w okresie przedstawia poniższa tabelka.

w tys. zł.

	Rzeczowe aktywa trwałe	Zapasy	Należności i pożyczki
Stan na 01.01.2012	6 662	5 251	6 678
zwiększenie	152	1 874	863
zmniejszenie	632	2 086	1 421
Stan na 30.09.2012	6 182	5 039	6 120

37.2. Należności

Na wartość odpisu aktualizującego składają się :

odpis aktualizujący wartość roszczeń i należności spornych od kontrahentów	4 820 tys. zł.
odpis aktualizujący wartość należności tzw. wątpliwych	1 054 tys. zł.
odpis aktualizujący wartość należności od pracowników i pozostałych	246 tys. zł.

37.3. Rezerwy

Wartość rezerw ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym przedstawiają się następująco:

w tys. zł.

	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na niewypłacone wynagrodzenia	Rezerwa na zobowiązania	Rezerwa niewykorzystany urlop
Stan na 01.01.2012	1 135	9 542	17	5 106
zawiązanie rezerwy	1 263	11 172	15	4 254
rozwiązanie rezerwy	1 135	13 461	17	5 106
Stan na 30.09.2012	1 263	7 253	15	4 254

37.4. Podatek dochodowy

Kwota podatku dochodowego, wykazana w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2012 roku do 30.09.2012 roku wynosi 40 472 tys. zł i obejmuje:

- część bieżącą	42 909 tys. zł.
- część odroczoną	-2 437 tys. zł.

37.5 Aktywo i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na koniec okresu sprawozdawczego w sprawozdaniu skonsolidowanym zostały wykazane wartości zarówno dotyczące pozycji aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jak rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Dokładne informacje z jakich składników składają się te kwoty zostały zawarte w poniższych tabelach.

w tys. zł.

Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.09.2012
Nadwyżka amortyzacji bilansowej środków trwałych nad podatkową	9 302
Aktualizacja należności handlowych	444
Marża od niesprzedanych poza Grupę towarów	8 518
Aktualizacja zapasów	535
Strata podatkowa	1 670
Wynagrodzenia i narzuty	1 102
Pozostałe	739
Razem	22 310

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.09.2012
Przyśpieszona amortyzacja podatkowa	2 880
Nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	36
Nieotrzymane odszkodowania	228
Pozostałe	64
Razem	3 208

37.6. Różnice kursowe

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 30.09.2012 roku ujawniono przewagę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi na kwotę 9 087 tys. zł.

37.7. Segmenty działalności

Przychody oraz wyniki finansowe dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku oraz za okres porównywalny zostały przedstawione w poniższych tabelach.

Rok 2012

w tys. zł.

	Kraje Unii Europejskiej	Pozostałe kraje	Korekty konsolidacyjne	Wartości nieprzypisane do segmentów	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	1 814 857	446 789			2 261 646
Sprzedaż między segmentami	270 329		-270 329		-
Pozostałe przychody operacyjne	10 560	411		7 288	18 259
Przychody ogółem	2 095 746	447 200	-270 329	7 288	2 279 905
Koszty operacyjne ogółem, w tym	1 746 575	400 556	-254 012	93 366	1 986 485
Koszty sprzedaży towarów między segmentami	203 048		-203 048		-
Pozostałe koszty operacyjne	17 883	6 203			24 086
Wynik segmentu	331 288	40 441	-16 317	-86 078	269 334
Przychody finansowe				1 778	1 778
Koszty finansowe				24 205	24 205
Zysk/strata przed opodatkowaniem					246 907
Podatek dochodowy					40 472
Zysk netto					206 435

Rok 2011

w tys. zł.

	Kraje Unii Europejskiej	Pozostałe kraje	Korekty konsolidacyjne	Wartości nieprzypisane do segmentów	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	1 430 455	272 779			1 703 234
Sprzedaż między segmentami	135 272		-135 272		-
Pozostałe przychody operacyjne	10 435	656		1 525	12 616
Przychody ogółem	1 576 162	273 435	-135 272	1 525	1 715 850
Koszty operacyjne ogółem, w tym	1 326 246	220 831	-109 800	77 544	1 514 821
Koszty sprzedaży towarów między segmentami	106 148		-106 148		-
Pozostałe koszty operacyjne	23 699	1 621			25 320
Wynik segmentu	226 217	50 983	-25 472	-76 019	175 709
Przychody finansowe				17 534	17 534
Koszty finansowe				18 863	18 863
Zysk/strata przed opodatkowaniem					174 380
Podatek dochodowy					34 947
Zysk netto					139 433

38. Informacja do sprawozdania jednostkowego LPP S.A.

W wyniku oszacowania wartości bilansowej aktywów zaangażowanych w zagranicznych spółkach zależnych, w okresie od stycznia do września 2012 roku dokonano w pozycjach aktywów jednostkowego bilansu: udziały, dopłaty do kapitału, pożyczki i należności zmiany aktualizacji odpisów ujętych także w kosztach i przychodach finansowych i operacyjnych jednostkowego rachunku zysków i strat na łączną, zwiększającą pozycje aktywów z uwzględnieniem podatku odroczonego, kwotę 41 049 tys. zł.

Zmiana ta odzwierciedlona w odpowiednich pozycjach sprawozdania jednostkowego LPP S.A. nie ma wpływu na wielkości prezentowane w sprawozdaniu skonsolidowanym.