



Grupa Kapitałowa LPP S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku

Gdańsk
Listopad 2013

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

w tys. zł.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	3 kw. 2013	3 kw. 2012	3 kw. 2013	3 kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 849 302	2 261 646	674 694	539 155
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	354 184	269 334	83 868	64 207
Zysk (strata) brutto	303 026	246 907	71 754	58 860
Zysk (strata) netto	250 871	206 435	59 404	49 212
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	191 762	188 429	45 408	44 920
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-336 982	-166 782	-79 795	-39 759
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	123 808	-53 812	29 317	-12 828
Przepływy pieniężne netto, razem	-21 412	-32 165	-5 070	-7 668

w tys. zł.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	III kw. 2013	III kw. 2012	III kw. 2013	III kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012
	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	2 361 608	1 777 978	560 114	432 198
Zobowiązania długoterminowe	187 910	147 781	44 568	35 923
Zobowiązania krótkoterminowe	863 208	566 349	204 731	137 671
Kapitał własny	1 310 490	1 063 848	310 815	258 605
Kapitał podstawowy	3 662	3 662	869	890
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 809 725	1 771 063	1 809 725	1 771 063
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	138,6	116,6	36,0	29,0
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	724,1	600,7	184,0	147,1
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	85,10	77,36	20,15	18,44

2. Skonsolidowany bilans GK LPP S.A.

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2013	III kw. 2012	poprzedniego roku
	30.09.2013	30.09.2012	31.12.2012
AKTYWA			
Aktywa trwale (długoterminowe)	1 123 559	830 204	909 856
1. Rzeczowe aktywa trwale	785 359	527 607	598 502
2. Wartości niematerialne	18 712	11 903	17 599
3. Wartość firmy	183 609	183 609	183 609
4. Znak towarowy	77 508	77 508	77 508
5. Udziały w jednostkach zależnych	136	186	186
6. Inwestycje w pozostałych jednostkach	10 432	0	0
7. Inwestycje w nieruchomości	648	665	661
8. Należności i pożyczki	8 879	5 782	8 680
9. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	37 724	22 310	22 813
10. Rozliczenia międzyokresowe	552	634	298
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	1 238 049	947 774	1 022 366
1. Zapasy	845 201	658 204	656 070
2. Należności z tytułu dostaw i usług	149 418	135 577	130 360
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	2 127	406	5 266
4. Pozostałe należności	79 512	59 191	60 036
5. Pożyczki	10 278	118	129
6. Rozliczenia międzyokresowe	13 532	9 477	11 112
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	137 981	84 801	159 393
Aktywa RAZEM	2 361 608	1 777 978	1 932 222

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2013	III kw. 2012	poprzedniego roku
	30.09.2013	30.09.2012	31.12.2012
PASYWA			
Kapitał własny	1 310 490	1 063 848	1 211 048
1. Kapitał podstawowy	3 662	3 662	3 662
2. Akcje własne	-48 778	-48 764	-48 767
3. Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	235 069	235 069	235 069
4. Pozostałe kapitały	856 929	656 294	656 950
5. Różnice kursowe z przeliczania jednostek	-5 417	-2 905	-3 391
6. Zyski zatrzymane	265 633	217 839	364 987
- zysk (strata) z lat ubiegłych	16 138	12 558	12 558
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	249 495	205 281	352 429
7. Udziały mniejszości	3 392	2 653	2 538
Zobowiązania długoterminowe	187 910	147 781	130 980
1. Kredyty bankowe i pożyczki	178 989	143 112	125 114
2. Inne zobowiązania finansowe	129	99	71
3. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2 501	1 263	1 277
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 418	3 208	4 441
5. Inne zobowiązania długoterminowe	873	99	77
Zobowiązania krótkoterminowe	863 208	566 349	590 194
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	520 331	374 365	477 805
2. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	15 864	10 101	19 079
3. Kredyty bankowe i pożyczki	295 844	164 621	61 048
4. Inne zobowiązania finansowe	30	30	42
5. Rezerwy	19 033	11 522	19 868
6. Fundusze specjalne	287	340	224
7. Rozliczenia międzyokresowe	11 819	5 370	12 128
Pasywa RAZEM	2 361 608	1 777 978	1 932 222

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

w tys. zł.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Narastająco	III kw. 2013	Narastająco	III kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	2 849 302	1 107 493	2 261 646	843 592
Koszt własny sprzedaży	1 207 311	471 137	1 012 996	377 406
Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	1 641 991	636 356	1 248 650	466 186
Pozostałe przychody operacyjne	24 117	10 916	18 259	6 326
Koszty sprzedaży	1 146 856	420 221	880 123	318 843
Koszty ogólne	117 119	38 726	93 366	32 096
Pozostałe koszty operacyjne	47 949	20 929	24 086	8 308
Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	354 184	167 396	269 334	113 265
Przychody finansowe	1 616	599	1 778	1 109
Koszty finansowe	52 774	34 468	24 205	2 612
Zysk (Strata) brutto	303 026	133 527	246 907	111 762
Obciążenia podatkowe	52 155	22 540	40 472	17 148
Zysk (Strata) netto	250 871	110 987	206 435	94 614
Zysk netto przypadający:				
akcjonariuszom podmiotu dominującego	249 495	110 462	205 281	94 158
podmiotom niekontrolującym	1 376	525	1 154	456
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	-2 026	-2 224	1 632	-970
Całkowite dochody ogółem	248 845	108 763	208 067	93 644
Liczba akcji	1 809 725		1 771 063	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	138,62		116,56	

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 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 akcje	107		85 240						85 347
Podział zysku za 2011 rok				91 419	-231 419				-140 000
Wynagrodzenia 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

w tys. zł.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) bieżącego okresu	Udziały mniejszości	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2013 roku	3 662	-48 767	235 069	656 950	364 987	0	-3 391	2 538	1 211 048
- korekty błędów z lat poprzednich									0
Stan na 1 stycznia 2013 roku po korektach	3 662	-48 767	235 069	656 950	364 987	0	-3 391	2 538	1 211 048
Koszty nabycia akcji własnych		-11							-11
Konwersja obligacji na akcje									0
Podział zysku za 2012 rok				194 841	-348 849				-154 008
Wynagrodzenie płatne akcjami				5 138					5 138
Wypłata dywidendy udziałowcom mniejszościowym								-522	-522
Transakcje z właścicielami	0	-11	0	199 979	-348 849	0	0	-522	-149 403
Zysk netto za III kwartał 2013 roku						249 495		1 376	250 871
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek							-2 026		-2 026
Stan na 30 września 2013 roku	3 662	-48 778	235 069	856 929	16 138	249 495	-5 417	3 392	1 310 490

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

w tys. zł.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Narastająco	III kw. 2013	Narastająco	III kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej – metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) brutto	303 026	133 527	246 907	111 762
II. Korekty razem	-111 264	-6 675	-58 478	-102 857
1. Amortyzacja	106 755	37 705	79 268	28 092
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	7 322	3 092	3 682	1 399
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 484	992	12 787	2 343
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 756	692	-3 826	-553
5. Zapłacony podatek dochodowy	-69 173	-15 396	-41 341	-10 501
6. Zmiana stanu rezerw	625	5 086	-2 880	-2 445
7. Zmiana stanu zapasów	-202 314	-36 634	-70 556	-54 143
8. Zmiana stanu należności	-24 309	15 288	-82 574	-70 397
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	69 088	-25 578	47 992	3 133
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 766	-474	-569	1 236
11. Inne korekty	780	8 552	-461	-1 021
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	191 762	126 852	188 429	8 905
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	33 200	7 404	22 764	8 074
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 365	6 774	19 156	4 665
2. Z aktywów finansowych, w tym:	4 835	630	3 608	3 409
a) w jednostkach powiązanych	278	190	193	193
- likwidacja spółek	88	0	0	0
- dywidendy	190	190	193	193
b) w pozostałych jednostkach	4 557	440	3 415	3 216
- zbycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 796	0	3 000	3 000
- spłata udzielonych pożyczek	107	23	319	145
- odsetki	654	417	96	71
3. Inne wpływy inwestycyjne – zbycie jednostek uczestnictwa				

II. Wydatki	370 182	134 165	189 546	56 262
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	347 980	132 066	186 433	53 258
2. Na aktywa finansowe, w tym:	22 202	2 099	3 113	3 004
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie udziałów	0	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	22 202	2 099	3 113	3 004
- udzielone pożyczki	7 974	2 099	113	4
- nabycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 796	0	3 000	3 000
- nabycie aktywów finansowych	10 432	0		
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-336 982	-126 761	-166 782	-48 188
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	313 769	185 082	114 848	126 916
1. Wpływy z emisji akcji				
2. Kredyty i pożyczki	313 769	185 082	114 848	126 916
3. Inne wpływy finansowe		0		0
II. Wydatki	189 961	181 247	168 660	146 412
1. Koszt utrzymania akcji własnych	11	5	5	2
2. Dywidendy na rzecz właścicieli	154 393	154 393	141 201	141 201
3. Spłaty kredytów i pożyczek	26 720	21 909	13 820	0
4. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	166	51	78	15
5. Odsetki	8 671	4 889	13 556	5 194
6. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	123 808	3 835	-53 812	-19 496
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-21 412	3 926	-32 165	-58 779
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-21 412	3 926	-32 165	-58 779
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2 089	-3 209	-1 813	-887
F. Środki pieniężne na początek okresu	159 393	134 055	116 966	143 580
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	137 981	137 981	84 801	84 801
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8 464	8 466	343	343

6. Wybrane jednostkowe dane finansowe LPP S.A.

w tys. zł.

Wybrane dane finansowe	3 kw. 2013	3 kw. 2012	3 kw. 2013	3 kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 435 863	1 981 971	576 795	472 483
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	290 207	253 748	68 719	60 491
Zysk (strata) brutto	248 963	279 332	58 953	66 590
Zysk (strata) netto	202 132	237 401	47 863	56 594
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-39 180	18 236	-9 278	4 347
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-135 271	-4 627	-32 031	-1 103
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	124 605	-52 503	29 506	-12 516
Przepływy pieniężne netto, razem	-49 846	-38 894	-11 803	-9 272

w tys. zł.

Wybrane dane finansowe	III kw. 2013	III kw. 2012	III kw. 2013	III kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012
	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	2 267 047	1 762 841	537 686	428 519
Zobowiązania długoterminowe	183 262	145 912	43 465	35 469
Zobowiązania krótkoterminowe	835 564	534 043	198 175	129 817
Kapitał własny	1 248 221	1 082 886	296 047	263 233
Kapitał podstawowy	3 662	3 662	869	890
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 809 725	1 771 063	1 809 725	1 771 063
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	111,7	134,0	26,4	32,0
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	689,7	611,4	163,6	148,6
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	85,10	77,36	20,15	18,44

7. Bilans LPP S.A.

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2013	III kw. 2012	poprzedniego roku
	30.09.2013	30.09.2012	31.12.2012
AKTYWA			
Aktywa trwale (długoterminowe)	841 804	723 620	775 097
1. Rzeczowe aktywa trwale	497 890	350 018	390 106
2. Wartości niematerialne	15 372	8 860	14 478
3. Wartość firmy	179 618	179 618	179 618
4. Znak towarowy	77 508	77 508	77 508
5. Udziały w jednostkach zależnych	6 366	25 543	36 231
6. Inwestycje w nieruchomości	648	665	661
7. Należności i pożyczki	25 950	19 201	45 550
8. Inne aktywa finansowe	0	34 382	0
9. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	37 900	27 380	30 647
10. Rozliczenia międzyokresowe	552	445	298
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	1 425 243	1 039 221	1 093 535
1. Zapasy	599 481	476 993	491 516
2. Należności z tytułu dostaw i usług	748 845	506 402	475 043
3. Pozostałe należności	17 189	14 660	15 322
4. Pożyczki	985	4 918	4 838
5. Rozliczenia międzyokresowe	9 100	5 997	7 328
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	49 643	30 251	99 488
Aktywa RAZEM	2 267 047	1 762 841	1 868 632

w tys. zł.

Bilans	Stan na koniec:		
	III kw. 2013	III kw. 2012	poprzedniego roku
	30.09.2013	30.09.2012	31.12.2012
PASYWA			
Kapitał własny	1 248 221	1 082 886	1 194 971
1. Kapitał podstawowy	3 662	3 662	3 662
2. Akcje własne	-48 778	-48 764	-48 767
3. Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	235 069	235 069	235 069
4. Pozostałe kapitały	856 136	655 518	656 174
5. Zyski zatrzymane	202 132	237 401	348 833
- zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	202 132	237 401	348 833
Zobowiązania długoterminowe	183 262	145 912	128 945
1. Kredyty bankowe i pożyczki	178 989	143 107	125 114
2. Inne zobowiązania finansowe	38	0	0
2. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 202	1 222	1 235
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 033	1 583	2 596
Zobowiązania krótkoterminowe	835 564	534 043	544 716
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	504 905	350 339	444 550
2. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	14 631	9 063	18 067
3. Kredyty bankowe i pożyczki	295 493	162 671	60 517
4. Rezerwy	12 960	7 409	13 124
5. Fundusze specjalne	287	340	224
6. Rozliczenia międzyokresowe	7 288	4 221	8 234
Pasywa RAZEM	2 267 047	1 762 841	1 868 632

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

w tys. zł.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Narastająco	III kw. 2013	Narastająco	III kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży	2 435 863	945 741	1 981 971	775 622
Koszt własny sprzedaży	1 279 942	504 548	1 062 522	430 815
Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	1 155 921	441 193	919 449	344 807
Pozostałe przychody operacyjne	20 254	10 808	82 939	49 181
Koszty sprzedaży	710 816	261 490	593 424	207 504
Koszty ogólne	141 396	53 826	122 317	45 211
Pozostałe koszty operacyjne	33 756	10 705	32 899	7 601
Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	290 207	125 980	253 748	133 672
Przychody finansowe	34 053	1 069	78 699	33 270
Koszty finansowe	75 297	26 926	53 115	27 663
Zysk (Strata) brutto	248 963	100 123	279 332	139 279
Obciążenia podatkowe	46 831	18 473	41 931	22 381
Zysk (Strata) netto	202 132	81 650	237 401	116 898
Całkowite dochody ogółem	202 132	81 650	237 401	116 898
Liczba akcji	1 809 725		1 771 063	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	111,69		134,04	

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 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 na akcje	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 kw. 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

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 2013 roku	3 662	-48 767	235 069	656 174	348 833	0	1 194 971
- korekty błędów z lat poprzednich							0
Stan na 1 stycznia 2013 roku po korektach	3 662	-48 767	235 069	656 174	348 833	0	1 194 971
Konwersja obligacji na akcje							0
Koszt nabycia akcji własnych		-11					-11
Podział zysku netto za 2012 rok				194 825	-348 833		-154 008
Wynagrodzenia płatne akcjami				5 137			5 137
Transakcje z właścicielami	0	-11	0	199 962	-348 833	0	-148 882
Zysk netto za III kw. 2013 roku						202 132	202 132
Stan na 30 września 2013 roku	3 662	-48 778	235 069	856 136	0	202 132	1 248 221

10. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych LPP S.A.

w tys. zł.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Narastająco	III kw. 2013	Narastająco	III kw. 2012
	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2012- 30.09.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej – metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) brutto	248 962	100 123	279 332	139 279
II. Korekty razem	-288 142	-71 172	-261 096	-195 551
1. Amortyzacja	62 168	22 086	48 876	16 128
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	2 246	3 102	3 377	2 067
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-24 286	-16 539	-47 849	-16 863
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	47 317	7 235	-3 618	-13 752
5. Zapłacony podatek dochodowy	-59 530	-14 368	-36 377	-9 449
6. Zmiana stanu rezerw	-197	3 710	-3 169	-1 953
7. Zmiana stanu zapasów	-107 964	2 996	-1 923	16 340
8. Zmiana stanu należności	-266 150	-38 367	-209 232	-156 271
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	56 090	-43 174	-13 160	-32 857
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 973	-1 194	-468	243
11. Inne korekty	5 137	3 341	2 447	816
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-39 180	28 951	18 236	-56 272
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	66 663	24 706	88 046	29 851
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 137	6 661	18 876	4 664
2. Z aktywów finansowych, w tym:	38 526	18 045	69 170	25 187
a) w jednostkach powiązanych	34 582	18 012	65 978	22 082
- odsetki i dywidendy	29 991	18 012	61 470	19 942
- sprzedaż udziałów/ likwidacja spółek	88	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek	4 503	0	4 508	2 140
b) w pozostałych jednostkach	3 944	33	3 192	3 105
- odsetki	41	8	96	73
- zbycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 796	0	3 000	3 000
- spłata udzielonych pożyczek	107	25	96	32
3. Inne wpływy inwestycyjne – zbycie jednostek uczestnictwa	0	0		0

II. Wydatki	201 934	76 349	92 673	28 686
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	198 085	76 346	72 545	20 661
2. Na aktywa finansowe, w tym:	3 849	3	20 128	8 025
a) w jednostkach powiązanych	0	0	17 015	5 021
- nabycie udziałów	0	0	0	0
- udzielone pożyczek krótkoterminowych	0	0	0	0
- udzielenie pożyczek długoterminowych	0	0	17 015	5 021
b) w pozostałych jednostkach	3 849	3	3 113	3 004
- nabycie aktywów finansowych – obligacji obcych	3 796	0	3 000	3 000
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	3	3	47	4
- udzielone pożyczki długoterminowe	50	0	66	0
3. Inne wydatki inwestycyjne – nabycie jednostek uczestnictwa	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-135 271	-51 643	-4 627	1 165
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	313 417	185 082	114 848	134 966
1. Kredyty i pożyczki	313 417	185 082	114 848	134 966
2. Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
3. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	188 812	180 222	167 351	153 250
1. Nabycie akcji własnych	11	5	5	2
2. Dywidendy na rzecz właścicieli	154 008	154 008	140 000	140 000
3. Spłaty kredytów i pożyczek	26 144	21 342	13 790	8 054
4. Odsetki	8 649	4 867	13 556	5 194
5. Inne wydatki finansowe – leasing finansowy	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	124 605	4 860	-52 503	-18 284
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-49 846	-17 832	-38 894	-73 391
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-49 846	-17 832	-38 894	-73 391
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-255	-110	43	46
F. Środki pieniężne na początek okresu	99 488	67 474	69 145	103 642
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	49 642	49 642	30 251	30 251
- o ograniczonej możliwości dysponowania	287	287	343	343

Informacja dodatkowa do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za III kwartał 2013 roku

1. Charakterystyka Grupy Kapitałowej LPP S.A.

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

- LPP S.A. będąca jednostką dominującą,
- 4 zależne spółki krajowe,
- 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.	DP&SL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
3.	IL&DL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
4.	AMUR Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	09.05.2003
5.	LPP Retail Estonia OU	Talin, Estonia	29.04.2002
6.	LPP Czech Republic s.r.o.	Praga, Czechy	16.09.2002
7.	LPP Hungary Kft	Budapeszt, Węgry	18.10.2002
8.	LPP Retail Latvia Ltd	Ryga, Łotwa	30.09.2002
9.	UAB LPP	Wilno, Litwa	27.01.2003
10.	LPP Ukraina	Przemysłany, Ukraina	23.07.2003
11.	RE Trading Zamknięta Spółka Akcyjna	Moskwa, Rosja	12.02.2004
12.	LPP Fashion Distributor SRL	Bukareszt, Rumunia	12.08.2007
13.	Fashion Point	Moskwa, Rosja	01.04.2008
14.	LPP Retail Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	14.08.2008
15.	Artman Slovakia s.r.o.	Bańska Bystrzyca, Słowacja	30.10.2008
16.	Artman Mode s.r.o.	Ostrawa, Czechy	30.10.2008
17.	LPP Fashion Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	26.08.2011
18.	Gothals Limited	Nikozja, Cypr	22.07.2011
19.	Jaradi Limited	Al Tatar, ZEA	22.07.2011
20.	IP Services FZE	Ras Al Khaimah, ZEA	23.12.2012

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 2013 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 Fashion Bulgaria Ltd.
- Gothals Limited
- Jaradi Limited
- IP Services FZE

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 –0,03%
- w przychodach ze sprzedaży i przychodach finansowych GK – 0,32%

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, Mohito i Sinsay 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 i IP Services w Zjednoczonych Emiratach Arabskich.

4 zależne spółki krajowe prowadzą 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 2013 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 2012, zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2012.

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

Najważniejsze dokonania GK w III kwartale 2013 roku:

1. W III kwartale 2013 roku zrealizowano przychody ze sprzedaży w wysokości 1 107 mln zł. Były one wyższe o około 31% w porównaniu z osiągniętymi w III kwartale 2012 roku (844 mln zł.).
2. W III kwartale GK LPP S.A. osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 167 mln zł. W ubiegłym roku w tym okresie GK LPP S.A. uzyskała zysk z działalności operacyjnej na poziomie 113 mln zł. Zysk netto wyniósł w III kwartale 2013 roku około 111 mln zł. (w porównaniu z zyskiem netto 95 mln zł. w III kwartale 2012 roku).
3. W III kwartale 2013 roku w salonach Reserved zrealizowano sprzedaż w wysokości 544 mln zł., zaś w placówkach Cropp Town w wysokości 193 mln zł. Sprzedaż zrealizowana w III kwartale w sklepach House wyniosła 145 mln zł., w sklepach Mohito 122 mln zł., zaś w salonach nowej marki Sinsay 22 mln zł.
4. W III kwartale 2013 roku powierzchnia sieci sklepów wzrosła o 19,7 tys. m kw. Na koniec III kw. 2013 roku GK LPP S.A. dysponowała 1 213 sklepami o łącznej powierzchni 516,6 tys. m kw.
5. Przychody ze sprzedaży w sklepach porównywalnych wzrosły w III kwartale 2013 roku o 14%, zaś od początku roku o 7,8% (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

W okresie sprawozdawczym GK LPP S.A. osiągnęła bardzo dobre wyniki operacyjne. Wzrost sprzedaży i zysku operacyjnego przekroczył tempo rozwoju sieci sprzedaży. Bardzo duży przyrost powierzchni handlowej (aż o 31%) nie wpłynął negatywnie na rentowność operacyjną. Wysokie wartości sprzedaży osiągnięte we wrześniu były spowodowane dobrą oceną kolekcji jesiennych przez klientów a także korzystnymi warunkami atmosferycznymi (stosunkowo niskie temperatury). Niestety, bardzo wysokie, ujemne różnice kursowe (32 mln zł w IIIQ), głównie o charakterze statystycznym, wpłynęły negatywnie na wynik netto.

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. 2013	Udział % w III kw. 2013	Przychody narastająco od 01.01.2013 do 30.09.2013	Udział % w okresie od 01.01.2013 do 30.09.2013
LPP S.A.	Polska	700 029	63,2%	1 834 787	64,4%
LPP Retail Estonia OU	Estonia	18 629	1,7%	45 998	1,6%
LPP Retail Latvia Ltd	Łotwa	14 424	1,3%	36 581	1,3%
LPP Retail Czech Republic s.r.o.*	Czechy	39 488	3,6%	104 581	3,7%
LPP Hungary Kft.	Węgry	9 135	0,8%	24 613	0,9%
UAB"LPP" - Litwa	Litwa	20 375	1,8%	51 745	1,8%
LPP Ukraina AT	Ukraina	47 618	4,3%	116 764	4,1%
ZAO "Re Trading"***	Rosja	239 492	21,6%	587 558	20,6%
LPP Fashion Distributor SRL - Rumunia	Rumunia	7 179	0,6%	18 710	0,7%
LPP Retail Bulgaria Ltd.	Bułgaria	6 376	0,6%	15 291	0,5%
Artman Slovakia	Słowacja	4 749	0,4%	12 674	0,4%
Razem		1 107 493	100,0%	2 849 302	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

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 I kwartał 2013 roku oraz okres porównywalny zostały przedstawione w punkcie 37.7.

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

W okresie III kwartału Emitent nie dokonywał emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

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 2012 roku, w kwocie 154 007 597,50, co odpowiada kwocie 85,10 zł. na jedną uprawnioną akcję.

Na akcje zwykłe została przeznaczona kwota 124 222 597,50 zł., a na akcje uprzywilejowane 29 785 000 zł. Dniem, według którego ustalona została lista akcjonariuszy uprawnionych do otrzymania dywidendy za 2012 rok był 5 września 2013 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 08 listopada 2013 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 2013 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 30 września 2013 roku łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na zlecenie i odpowiedzialność LPP S.A. wyniosła: 133 803 tys. zł., z czego:

- a) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez LPP S.A. wyniosła 70 930 tys. zł.,
- b) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane objęte konsolidacją wyniosła 60 475 tys. zł.,
- c) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane nie objęte konsolidacją wyniosła 1 796 tys. zł.,
- d) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów wynajmu powierzchni biurowych zawartych przez LPP S.A. wyniosła 603 tys. zł..

W dniu 30 września 2013 roku wartość poręczeń udzielonych przez spółkę dominującą wyniosła 26 601 tys. zł. i wzrosła w stosunku do stanu na 31 grudnia 2012 roku o 1 714 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 2013 roku przedstawiają się następująco:

- kwoty wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego	498 011 tys. zł.
- kwoty wymagalne w okresie od 12 miesięcy do 5 lat od dnia bilansowego	1 535 385 tys. zł.
- kwoty wymagalne w okresie powyżej 5 lat od dnia bilansowego	801 861 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 2013 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 2013 roku) nie miały miejsca zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji.

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

Struktura stanu posiadania akcji LPP S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące, stan na dzień przekazania raportu za III kwartał 2013 roku.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA
Prezes Zarządu	175 000	875 000
Wiceprezes Zarządu	164	164
Wiceprezes Zarządu	17	17
Prezes Rady Nadzorczej	175 000	875 000
Członek Rady Nadzorczej	321	321

W okresie od przekazania poprzedniego raportu (raport za I półrocze 2013 roku) nastąpiła zmiana w stanie posiadania akcji LPP S.A. przez członka Rady Nadzorczej oraz członka Zarządu, wynikająca ze zbycia akcji emitenta, odpowiednio RB 30/2013, RB 32/2013.

Struktura stanu posiadania akcji LPP S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące, stan na dzień przekazania raportu za I półrocze 2013 roku.

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	381	381

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 2013 roku wyniosła 3 786 tys. zł., z czego 3 712 tys. zł. dotyczyło zarządu oraz 74 tys. zł. wynagrodzenia członków rady nadzorczej.

33.2. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W okresie sprawozdawczym emitent nie zawierał z podmiotami powiązаныmi 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 30.09.2013	Zobowiązania na 30.09.2013	Przychody za okres I-IX 2013 roku	Koszty za okres I-IX 2013 roku
Spółki krajowe	12	0	11	9 128

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

Z dniem 26 marca 2013 roku weszły w życie na Cyprze szczególne uregulowania mające na celu ratowanie sytuacji finansowej w tym kraju. LPP SA jest właścicielem spółki Gothals Limited zarejestrowanej na Cyprze, której przedmiotem działania jest zarządzanie prawami do znaków towarowych. Spółka ta posiadała w ww. dniu na rachunkach prowadzonych przez Bank of Cyprus środki o wartości 21 962 tys. PLN.

30 lipca 2013 roku została przyjęta przez rząd cypryjski rezolucja wprowadzająca nowe ustalenia – 47,5% wartości depozytów zostaje zamienione na akcje Bank of Cyprus, natomiast pozostała część środków na lokaty 6, 9 i 12 miesięczne z jednorazową możliwością przedłużenia ich na ten sam okres. Zgodnie z tym podziałem wartość akcji w kwocie 10 432 tys. zł została zaprezentowana jako długoterminowe inwestycje natomiast pozostała część zamieniona na lokaty o wartości 9 330 tys. zł w środkach pieniężnych z ograniczoną możliwością dysponowania. Pozostała kwota 2 200 tys. zł została wpłacona do LPP S.A.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie posiadamy ostatecznych informacji, które pozwalałyby ocenić jednoznacznie wartość akcji naszej spółki cypryjskiej w kapitale Bank of Cyprus. W związku z tym nie jesteśmy w stanie określić czy i w jakiej wysokości prezentowane w bilansie dane powinny podlegać odpisom z tytułu utraty ich wartości.

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:

- a) Sytuacja gospodarcza w Polsce i w krajach, w których działają sklepy GK LPP S.A..

- b) Poziom kursu złotego w stosunku do USD i EUR.
- c) Rozwój sieci sprzedaży marek Reserved i Cropp Town, House i Mohito oraz nowej marki – Sinsay. Łącznie w 2013 roku planowane jest zwiększenie powierzchni sieci sklepów o około 37% do ok. 590 tys. m². Według wstępnych założeń w 2014 roku powierzchnia handlowa wzrośnie o kolejne 25-30%.
- d) 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 2013 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 01.01.2013	6 561	5 017	6 131
zwiększenie	361	6 309	1 303
zmniejszenie	435	998	718
Stan na 30.09.2013	6 487	10 328	6 716

37.2. Należności

Na wartość odpisu aktualizującego składają się :

odpis aktualizujący wartość roszczeń i należności spornych od kontrahentów	4 592 tys. zł.
odpis aktualizujący wartość należności tzw. wątpliwych	1 877 tys. zł.
odpis aktualizujący wartość należności od pracowników i pozostałych	247 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 01.01.2013	1 277	13 666	16	6 186
zawiązanie rezerwy	1 259	9 450		7 309
rozwiązanie rezerwy	1 277	10 150	16	6 186
Stan na 31.03.2013	1 259	12 966	0	7 309

37.4. Podatek dochodowy

Kwota podatku dochodowego, wykazana w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2013 roku do 30.09.2013 roku wynosi 52 155 tys. zł i obejmuje:

- część bieżącą
66 313 tys. zł.
- część odroczonej
-14 158 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	30.09.2013
Nadwyżka amortyzacji bilansowej środków trwałych nad podatkową	13 205
Strata podatkowa	7 207
Marża od niesprzedanych poza Grupę towarów	14 544
Aktualizacja zapasów	542
Wynagrodzenia i narzuty	2 059
Pozostałe	167
Razem	37 724

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.09.2013
Przyśpieszona amortyzacja podatkowa	4 945
Nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	8
Nieotrzymane odszkodowania	128
Pozostałe	337
Razem	5 418

37.6. Różnice kursowe

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 30.09.2013 roku ujawniono przewagę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi na kwotę 44 128 tys. zł.

37.7. Segmenty działalności

Przychody oraz wyniki finansowe dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku oraz za okres porównywalny zostały przedstawione w poniższych tabelach.

Rok 2013

w tys. zł.

	Kraje Unii Europejskiej	Pozostałe kraje	Korekty konsolidacyjne	Wartości nieprzypisane do segmentów	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	2 144 980	704 322			2 849 302
Sprzedaż między segmentami	408 274		-408 274		-
Pozostałe przychody operacyjne	10 634	4 914		8 569	24 117
Przychody ogółem	2 563 888	709 236	-408 274	8 569	2 873 419
Koszty operacyjne ogółem, w tym	2 055 898	632 871	-334 602	117 119	2 471 286
Koszty sprzedaży towarów między segmentami	311 629		-311 629		-
Pozostałe koszty operacyjne	27 170	20 779			47 949
Wynik segmentu	480 820	55 586	-73 672	-40 899	354 184
Przychody finansowe				1 616	1 616
Koszty finansowe				52 774	52 774
Zysk/strata przed opodatkowaniem					303 026
Podatek dochodowy					52 155
Zysk netto					250 871

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

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 2013 roku dokonano w pozycjach aktywów jednostkowego bilansu: udziały, dopłaty do kapitału, pożyczki i należności zmiany aktualizacji odpisów ujętych w kosztach finansowych i operacyjnych jednostkowego rachunku zysków i strat na łączną, zmniejszającą pozycje aktywów z uwzględnieniem podatku odroczonego, kwotę 49 609 tys. zł.

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