

Grupa LPP

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2011 roku

Sprawozdanie sporządzono w tys. zł.

Grupa LPP S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2011 roku

Gdańsk
Maj 2011

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe GK LPP

w tys. zł.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	1 kw. 2011	1 kw. 2010	1 kw. 2011	1 kw. 2010
	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	500 522	424 515	125 943	107 014
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 840	8 466	2 728	2 134
Zysk (strata) brutto	19 065	-877	4 797	-221
Zysk (strata) netto	14 136	-4 784	3 557	-1 206
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-59 971	-9 016	-15 090	-2 273
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 757	-101 951	1 952	-25 700
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 518	-9 806	-885	-2 472
Przepływy pieniężne netto, razem	-55 732	-120 773	-14 023	-30 445

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	I kw. 2011	I kw. 2010	I kw. 2011	I kw. 2010
	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010
	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	1 358 049	1 336 006	338 505	345 918
Zobowiązania długoterminowe	262 534	343 697	65 439	88 990
Zobowiązania krótkoterminowe	330 183	310 635	82 301	80 430
Kapitał własny	765 332	681 674	190 765	176 499
Kapitał podstawowy	3 523	3 501	878	906
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 729 632	1 728 879	1 729 632	1 728 879
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	8,2	-2,8	2,1	-0,7
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	442,5	394,3	112,4	96,6

2. Skonsolidowany bilans GK LPP

w tys. zł.

Bilans	stan na koniec:		
	I kw. 2011	I kw. 2010	poprzedniego roku
	31/03/2011	31/03/2010	31/12/2010
AKTYWA			
Aktywa trwałe (długoterminowe)	707 598	748 582	712 574
1. Rzeczowe aktywa trwałe	418 851	440 317	422 456
2. Wartości niematerialne	10 615	11 820	11 040
3. Wartość firmy	183 609	183 609	183 609
4. Znak towarowy	77 508	77 508	77 508
5. Udziały w jednostkach zależnych	187	719	212
6. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	19	0	19
7. Inne papiery wartościowe	0	16 000	0
8. Należności i pożyczki	1 046	1 007	1 062
9. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	15 553	17 509	16 491
10. Rozliczenia międzyokresowe	210	93	177
 Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	 650 451	 587 424	 716 446
1. Zapasy	420 347	334 327	424 437
2. Należności z tytułu dostaw i usług	94 613	73 606	95 742
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	4 689	6 058	542
4. Pozostałe należności	28 890	18 943	22 962
5. Pożyczki	225	518	237
6. Inne papiery wartościowe	0	0	16 430
7. Inne aktywa finansowe	53 682	70 662	53 064
8. Rozliczenia międzyokresowe	7 266	6 601	6 562
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	40 739	76 709	96 470
 Aktywa RAZEM	 1 358 049	 1 336 006	 1 429 020

PASYWA

Kapitał własny	765 332	681 674	736 546
1. Kapitał podstawowy	3 523	3 501	3 501
2. Akcje własne	-48 754	-48 750	-48 754
3. Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	125 227	108 123	108 123
4. Pozostałe kapitały	547 559	512 189	547 559
5. Różnice kursowe z przeliczania jednostek	-3 126	1 342	-650
6. Zyski zatrzymane	140 903	105 269	126 767
- zysk (strata) z lat ubiegłych	126 767	110 053	-12 316
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	14 136	-4 784	139 083
 Zobowiązania długoterminowe	 262 534	 343 697	 281 231
1. Kredyty bankowe i pożyczki	153 266	224 222	156 096
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych	105 570	115 514	121 524
3. Inne zobowiązania finansowe	83	139	88
4. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 112	1 049	1 025
5. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	2 503	2 773	2 464
6. Inne zobowiązania długoterminowe		0	34
 Zobowiązania krótkoterminowe	 330 183	 310 635	 411 243
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	228 732	222 859	312 700
2. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0	771
3. Kredyty bankowe i pożyczki	92 889	76 852	86 637
4. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 765	4 451	3 906
5. Inne zobowiązania finansowe	36	265	96
6. Rezerwy	3 455	3 264	3 122
7. Fundusze specjalne	437	538	347
8. Rozliczenia międzyokresowe	2 869	2 406	3 664
 Pasywa RAZEM	 1 358 049	 1 336 006	 1 429 020

3. Jednolite skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów GK LPP

w tys. zł.

	I kw. 2011	I kw. 2010
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	500 522	424 515
Koszt własny sprzedaży	250 958	201 826
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	249 564	222 689
Pozostałe przychody operacyjne	3 476	5 501
Koszty sprzedaży	212 050	190 523
Koszty ogólne	25 260	22 512
Pozostałe koszty operacyjne	4 890	6 689
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	10 840	8 466
Przychody finansowe	14 792	2 076
Koszty finansowe	6 567	11 419
Zysk/Strata brutto	19 065	-877
Obciążenia podatkowe	4 929	3 907
Zysk/Strata netto	14 136	-4 784
Inne całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	-2 476	833
Całkowite dochody ogółem	11 660	-3 951

4. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym GK LPP

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	w tys. zł.							
	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
Stan na 1 stycznia 2010 roku	3 501	-48 749	108 123	512 189	509	110 016	0	0
- korekty błędów z lat poprzednich						37		37
Stan na 1 stycznia 2010 roku po korektach	3 501	-48 749	108 123	512 189	509	110 053	0	0
Koszty nabycia akcji własnych		-1						-1
Transakcje z właścicielami	0	-1	0	0	0	0	0	-1
Strata netto za I kwartał 2010 roku							-4 784	-4 784
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek					833			833
Stan na 31 marca 2010 roku	3 501	-48 750	108 123	512 189	1 342	110 053	-4 784	0
Stan na 1 stycznia 2011 roku	3 501	-48 754	108 123	547 559	-650	126 767	0	0
- korekty błędów z lat poprzednich								0
Stan na 1 stycznia 2011 roku po korektach	3 501	-48 754	108 123	547 559	-650	126 767	0	0
Konwersja obligacji zamiennych na akcji	22		17 104					17 126
Transakcje z właścicielami	22	0	17 104	0	0	0	0	17 126
Zysk netto za I kwartał 2011 roku							14 136	14 136
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek					-2 476			-2 476
Stan na 31 marca 2011 roku	3 523	-48 754	125 227	547 559	-3 126	126 767	14 136	0

5. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych GK LPP

	w tys. zł.	
	I kw. 2011	I kw. 2010
	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	19 065	-877
II. Korekty razem	-79 036	-8 139
1. Amortyzacja	23 539	23 078
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-314	2 570
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 106	5 060
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 032	224
5. Zapłacony podatek dochodowy	-8 448	-20 596
6. Zmiana stanu rezerw	343	462
7. Zmiana stanu zapasów	7 864	-12 946
8. Zmiana stanu należności	-12 488	-8 718
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-92 916	2 282
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 575	-57
11. Inne korekty	-115	502
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-59 971	-9 016
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	24 015	5 105
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 721	4 734
2. Z aktywów finansowych, w tym:	17 294	371
a) w jednostkach powiązanych	643	308
- zbycie aktywów finansowych	643	308
b) w pozostałych jednostkach	16 651	63
- zbycie aktywów finansowych	16 000	
- spłata udzielonych pożyczek	38	59
- odsetki	613	4
3. Inne wpływy inwestycyjne		

II. Wydatki	16 258	107 056
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 248	21 038
2. Na aktywa finansowe, w tym:	10	16 018
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie udziałów		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	10	16 018
- nabycie aktywów finansowych		16 000
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	10	18
3. Inne wydatki inwestycyjne		70 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 757	-101 951
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 002	860
1. Wpływy z emisji akcji		
2. Kredyty i pożyczki	6 002	860
3. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	9 520	10 666
1. Nabycie akcji własnych	1	1
2. Spłaty kredytów i pożyczek	2 889	2 881
3. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	78	97
4. Odsetki	6 552	7 687
5. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 518	-9 806
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-55 732	-120 773
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-55 732	-120 773
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	651	403
F. Środki pieniężne na początek okresu	96 471	197 482
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	40 739	76 709
- o ograniczonej możliwości dysponowania	436	436

6. Wybrane jednostkowe dane finansowe LPP S.A.

	w tys. zł.			
	1 kw. 2011	1 kw. 2010	1 kw. 2011	1 kw. 2010
	01/01/2011-	01/01/2010-	01/01/2011	01/01/2010
	31/03/2011	31/03/2010	31/03/2011	31/03/2010
	w tys. zł		w tys. EUR	
Wybrane dane finansowe				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	458 196	393 943	115 293	99 308
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	24 700	17 198	6 215	4 335
Zysk (strata) brutto	12 242	5 668	3 080	1 429
Zysk (strata) netto	8 987	4 214	2 261	1 062
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-54 649	-3 565	-13 751	-899
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 198	-94 652	3 573	-23 860
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 610	-10 129	-1 160	-2 553
Przepływy pieniężne netto, razem	-45 061	-108 346	-11 338	-27 313

	I kw. 2011	I kw. 2010	I kw. 2011	I kw. 2010
	01/01/2011-	01/01/2010-	01/01/2011-	01/01/2010-
	31/03/2011	31/03/2010	31/03/2011	31/03/2010
	w tys. zł		w tys. EUR	
Wybrane dane finansowe				
Aktywa razem	1 354 503	1 326 637	337 621	343 493
Zobowiązania długoterminowe	262 448	342 642	65 417	88 717
Zobowiązania krótkoterminowe	310 997	287 212	77 519	74 365
Kapitał własny	781 058	696 783	194 685	180 411
Kapitał podstawowy	3 523	3 500	878	906
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 729 632	1 728 879	1 729 632	1 728 879
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	5,2	2,4	1,3	0,6
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	451,6	403,0	112,6	104,4

7. Bilans LPP S.A.

Bilans	w tys. zł.		
	stan na koniec:		
	I kw. 2011	I kw. 2010	poprzedniego roku
	31/03/2011	31/03/2010	31/12/2010
AKTYWA			
Aktywa trwałe (długoterminowe)	646 469	658 119	650 517
1. Rzeczowe aktywa trwałe	314 860	325 590	318 339
2. Wartości niematerialne	10 316	11 434	10 781
3. Wartość firmy	179 618	179 618	179 618
4. Znak towarowy	77 508	77 508	77 508
5. Udziały w jednostkach zależnych	30 074	19 093	30 884
6. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	19	0	19
7. . Inne papiery wartościowe	0	16 000	0
8. Należności i pożyczki	643	5 605	537
9. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	33 221	23 178	32 654
10. Rozliczenia międzyokresowe	210	93	177
 Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	 708 034	 668 518	 773 479
1. Zapasy	335 629	270 850	359 595
2. Należności z tytułu dostaw i usług	274 493	251 383	258 902
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	4 192	6 071	0
4. Pozostałe należności	9 918	7 395	10 371
5. Pożyczki	3 133	4 479	4 426
6. Inne papiery wartościowe	0	0	16 430
7. Inne aktywa finansowe	53 682	70 662	53 064
8. Rozliczenia międzyokresowe	5 010	4 032	3 653
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21 977	53 646	67 038
 Aktywa RAZEM	 1 354 503	 1 326 637	 1 423 996

PASYWA

Kapitał własny	781 058	696 783	754 944
1. Kapitał podstawowy	3 523	3 500	3 500
2. Akcje własne	-48 754	-48 750	-48 754
3. Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	125 227	108 123	108 123
4. Pozostałe kapitały	546 901	511 531	546 901
5. Zyski zatrzymane	154 161	122 379	145 174
- zysk (strata) z lat ubiegłych	145 174	118 165	-3 698
- zysk (strata) netto bieżącego okresu	8 987	4 214	148 872
 Zobowiązania długoterminowe	 262 448	 342 642	 280 876
1. Kredyty bankowe i pożyczki	153 214	223 368	155 711
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych	105 570	115 514	121 524
3. Inne zobowiązania finansowe	0	13	0
4. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 055	1 047	1 005
5. Rezerwa na podatek odroczony	2 609	2 700	2 636
 Zobowiązania krótkoterminowe	 310 997	 287 212	 388 176
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	213 663	206 463	293 322
2. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0	192
3. Kredyty bankowe i pożyczki	91 376	72 139	86 637
4. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 765	4 451	3 906
5. Inne zobowiązania finansowe	4	221	50
6. Rezerwy	1 539	1 758	1 310
7. Fundusze specjalne	437	538	348
8. Rozliczenia międzyokresowe	2 213	1 642	2 411
 Pasywa RAZEM	 1 354 503	 1 326 637	 1 423 996

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

	w tys. zł.	
	I kw. 2011	I kw. 2010
Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010
Przychody ze sprzedaży	458 196	393 943
Koszt własny sprzedaży	263 181	208 760
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	195 015	185 183
Pozostałe przychody operacyjne	6 024	4 638
Koszty sprzedaży	151 090	136 861
Koszty ogólne	18 024	17 048
Pozostałe koszty operacyjne	7 225	18 714
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	24 700	17 198
Przychody finansowe	1 643	3 924
Koszty finansowe	14 101	15 454
Zysk/Strata brutto	12 242	5 668
Obciążenia podatkowe	3 255	1 454
Zysk/Strata netto	8 987	4 214
Inne całkowite dochody	0	0
Całkowite dochody ogółem	8 987	4 214

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 netto bieżącego okresu	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2010 roku	3 500	-48 749	108 123	511 531	118 116		692 521
- korekty błędów z lat poprzednich					49		49
Stan na 1 stycznia 2010 roku po korektach	3 500	-48 749	108 123	511 531	118 165	0	692 570
Koszt nabycia akcji własnych		-1					-1
Transakcje z właścicielami	0	-1	0	0	0	0	-1
Zysk netto za I kwartał 2010 roku						4 214	4 214
Stan na 31 marca 2010 roku	3 500	-48 750	108 123	511 531	118 165	4 214	696 783
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	23		17 104				17 127
Transakcje z właścicielami	23	0	17 104	0	0	0	17 127
Zysk netto za I kwartał 2011 roku						8 987	8 987
Stan na 31 marca 2011 roku	3 523	-48 754	125 227	546 901	145 174	8 987	781 058

10. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych LPP S.A.

w tys. zł.

	I kw. 2011	IV kw. 2010
	01/01/2011- 31/03/2011	01/01/2010- 31/03/2010
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	12 242	5 668
II. Korekty razem	-66 891	-9 233
1. Amortyzacja	15 347	14 699
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-311	2 668
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 051	4 855
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	624	1 998
5. Zapłacony podatek dochodowy	-7 907	-20 474
6. Zmiana stanu rezerw	280	418
7. Zmiana stanu zapasów	24 074	-3 851
8. Zmiana stanu należności	-25 914	-14 081
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-77 547	5 102
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 588	-567
11. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-54 649	-3 565
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	24 241	5 395
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 536	4 734
2. Z aktywów finansowych, w tym:	17 705	661
a) w jednostkach powiązanych	1 054	598
- odsetki i dywidendy	411	598
- sprzedaż udziałów / likwidacja spółek	643	
- spłata udzielonych pożyczek	0	0
b) w pozostałych jednostkach	16 651	63
- odsetki	613	4
- zbycie aktywów finansowych - obligacji obcych	16 000	
- spłata udzielonych pożyczek	38	59
3. Inne wpływy inwestycyjne		

II. Wydatki	10 043	100 047
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 887	12 182
2. Na aktywa finansowe, w tym:	156	17 865
a) w jednostkach powiązanych	146	1 847
- nabycie udziałów	0	0
- udzielone pożyczki	146	1 847
b) w pozostałych jednostkach	10	16 018
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	10	18
- nabycie obligacji obcych		16 000
3. Inne wydatki inwestycyjne (nabycie jednostek uczestnictwa FI)		70 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 198	-94 652
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 870	524
1. Kredyty i pożyczki	4 870	524
2. Wpływy netto z emisji akcji	0	0
3. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	9 480	10 653
1. Nabycie akcji własnych		1
2. Spłaty kredytów i pożyczek	2 882	2 881
3. Odsetki	6 552	7 687
4. Inne wydatki finansowe – leasing finansowy	46	84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 610	-10 129
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-45 061	-108 346
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-45 061	-108 346
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	207	409
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 038	161 992
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	21 977	53 646
- o ograniczonej możliwości dysponowania	436	436

Informacja dodatkowa do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za I kwartał 2011 roku

1. Charakterystyka Grupy Kapitałowej LPP

W skład Grupy Kapitałowej LPP (GK) wchodzi:

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

Nie istnieje jednostka dominująca względem LPP S.A.

Listę spółek wchodzących w skład GK LPP 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.	ES STYLE	Moskwa, Rosja	10.03.2008
15.	FASHION POINT	Moskwa, Rosja	01.04.2008
16.	LPP Retail Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	14.08.2008
17.	Artman Slovakia s.r.o.	Bańska Bystrzyca, Słowacja	30.10.2008
18.	Artman Mode s.r.o.	Ostrawa, Czechy	30.10.2008

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe GK LPP za okres od 01 stycznia do 31 marca 2011 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.
- ES Style

- Fashion Point
- LPP Retail Bulgaria Ltd.

- Artman Slovakia srl
- Artman Mode s.r.o.

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 Grupy Kapitałowej –0,04%
- w przychodach ze sprzedaży i przychodach finansowych Grupy Kapitałowej – 0,42%

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 i House 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 odpowiednio dla marek House i Mohito 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 (występują w całości jako przychody podmiotu dominującego – są to głównie usługi dot. know-how w zakresie prowadzenia salonów firmowych przez kontrahentów krajowych oraz wynajmowanie środków transportu).

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 Grupy Kapitałowej LPP za I kwartał 2011 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 księgowa zastosowana 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 2010, zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2010.

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

Najważniejsze dokonania GK LPP S.A. w I kwartale 2011 roku:

1. W I kwartale 2010 roku zrealizowano przychody ze sprzedaży w wysokości 501 mln zł. Były one wyższe o około 18% w porównaniu z osiągniętymi w I kwartale 2010 roku (425 mln zł).
2. W I kwartale GK LPP S.A. osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 10,84 mln zł. W ubiegłym roku w tym okresie GK LPP uzyskała zysk na poziomie 8,47 mln zł. Zysk netto wyniósł w I kwartale 2011 roku 14,14 mln zł (w porównaniu ze stratą netto 4,78 mln zł w I kwartale 2010 roku).
3. W I kwartale 2011 roku w salonach Reserved zrealizowano sprzedaż w wysokości 289,6 mln zł, zaś w placówkach Cropp Town w wysokości 81,1 mln zł. Sprzedaż zrealizowana w I kwartale w sklepach House wyniosła 59,7 mln zł, zaś w sklepach Mohito 18,2 mln zł.
4. W I kwartale 2011 roku liczba sklepów nie zmieniła się względem stanu z początku kwartału, o łączna powierzchnia pozostała na poziomie 315 tys. m kw. (820 sklepów) z czego 100 tys. m kw. (205 sklepów) poza granicami Polski. Wraz z końcem 2010 roku LPP S.A. zakończyła działalność w sklepach Esotiq co spowodowało zmniejszenie powierzchni sieci handlowych o ponad 7 tys. m kw. począwszy od 1 stycznia 2011 roku.
5. Przychody ze sprzedaży w sklepach porównywalnych wzrosły w I kwartale 2011 roku o 14,4%, (z pominięciem zmian kursów walut lokalnych w krajach, gdzie działają spółki GK LPP).

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

Od ponad 6 miesięcy widoczna jest poprawa wyników osiąganych przez GK LPP. W okresie sprawozdawczym utrzymywały się pozytywne tendencje w sprzedaży, czego obrazem był znaczący wzrost przychodów tak w całkowitym wolumenie jak i w sklepach porównywalnych. Pierwszy kwartał, a szczególnie marzec jest miesiącem który pokazał, że aktualna oferta cieszy się z dobrym przyjęciem na rynku. Poprawiająca się sytuacja rynkowa oraz wysiłek włożony w przygotowanie nowych kolekcji dały rezultaty w postaci znaczącego wzrostu zysku na poszczególnych poziomach. Zmniejszenie procentowej marży brutto na sprzedaży w stosunku do osiągniętej w I kwartale 2010 roku zostało z nadwyżką zrekompensowane przez korzystne różnice kursowe.

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):

dane w tys. zł

Nazwa spółki	Kraj	Przychody ze sprzedaży I kw. 2011	Udział % sprzedaży poszczególnych państw w I kwartale
LPP S.A.	Polska	372 338	74,39%
LPP Retail Estonia OU	Estonia	6 428	1,28%
LPP Retail Latvia Ltd	Łotwa	5 431	1,09%
LPP Retail Czech Republic s.r.o.	Czechy	20 686	4,13%
LPP Hungary Kft.	Węgry	4 047	0,81%
UAB"LPP"	Litwa	9 163	1,83%
LPP Ukraina AT	Ukraina	10 929	2,18%
ZAO "Re Trading"	Rosja	62 440	12,47%
LPP Fashion Distributor SRL	Rumunia	4 519	0,90%
LPP Retail Bulgaria Ltd.	Bułgaria	2 037	0,41%
Artman Slovakia	Słowacja	2 504	0,50%
Razem		500 522	100,00%

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

** suma przychodów 3 spółek w Rosji: ZAO "Re Trading, Es Style Rosja, Fashion Point Rosja

5. Objaśnienia 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. Pierwszy kwartał roku kalendarzowego obejmuje dwa miesiące (styczeń i luty), w którym realizuje się tradycyjnie wyprzedaż kolekcji jesienno-zimowej. Zwykle proces ten powoduje osiągnięcie mniejszej niż średnioroczna marża brutto na sprzedaży w całym kwartale.

6. 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 2011 roku oraz okres porównywalny zostały przedstawione w punkcie 23.7.

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

W wyniku złożenia oświadczeń i dyspozycji konwersji od 7 obligatariuszy obligacji zamiennych, w dniu 24 stycznia 2011 roku, zostało zamienionych 11 288 obligacji zamiennych serii A na 11 288 szt. akcji serii K.

Zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku z dnia 25.03.2011 roku kapitał zakładowy Spółki został podwyższony z kwoty 3 500 554 zł do kwoty 3 523 130 zł.

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

W Grupie Kapitałowej LPP opisana w tytule sytuacja w okresie sprawozdawczym nie wystąpiła.

9. Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej w dniu 10 maja 2011 roku.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

W grudniu 2010 roku LPP SA sprzedała spółce Esotiq & Henderson SA, zgodnie z zawartą umową inwestycyjną, towary handlowe, rzeczowy majątek trwały oraz inne aktywa związane z prowadzeniem działalności handlowej w ramach dwóch marek.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za rok 2010 przedstawiono ujawnienia wymagane przez MSSF 5 związane z działalnością zaniechaną.

Z uwagi na niewielkie wartości zaprezentowane za cały rok 2010 oraz okres porównawczy a przy tym duże koszty pozyskania szczegółowych informacji, niezbędnych do przygotowania rzetelnego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych za poszczególne okresy kwartalne, GK korzystając ze zwolnienia, które opisano w paragrafie 44 Założeń Koncepcyjnych sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych wg MSSF nie prezentuje danych w zakresie całkowitych dochodów oraz przepływu środków pieniężnych z działalności zaniechanej.

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

W I kwartale 2011 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 marca 2011 roku łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na zlecenie i odpowiedzialność LPP S.A. wyniosła: 95 347 tys. zł., z czego:

- a) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez LPP S.A. wyniosła 55 896 tys. zł
- b) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane objęte konsolidacją wyniosła 36 736 tys. zł
- c) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane nie objęte konsolidacją wyniosła 2 578 tys. zł
- d) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów wynajmu powierzchni biurowych zawartych przez LPP S.A. wyniosła 136 tys. zł

W dniu 31 marca 2011 roku wartość poręczeń udzielonych przez spółkę dominującą wyniosła 13 986 tys. zł i wzrosła w stosunku do stanu na 31 grudnia 2010 roku o 217 tys. zł.

13. 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 31 marca 2011 roku przedstawiają się następująco:

- kwoty wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego	264 734 tys. zł
- kwoty wymagalne w okresie od 12 miesięcy do 5 lat od dnia bilansowego	641 601 tys. zł
- kwoty wymagalne w okresie powyżej 5 lat od dnia bilansowego	206 587 tys. zł

14. Stanowisko Zarządu w sprawie realizacji prognozy rocznych wyników skonsolidowanych .

Spółka nie publikowała prognoz rocznych wyników.

15. 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 I kwartał 2011 roku:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (w szt.)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy	Udział w kapitale zakładowym
Marek Piechocki	175 000	875 000	27,68%	9,93%
Jerzy Lubianiec	175 000	875 000	27,68%	9,93%
Monistor Limited (Cypr)	200 728	200 728	6,35%	11,39%
Grangefont Limited	350 000	350 000	11,07%	19,87%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu (raport za IV kwartał 2010 roku) nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji. Zmiany te wywołane były zbyciem akcji przez Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK, który w wyniku tej transakcji zmniejszył udział w ogólnej liczbie głosów na WZA poniżej 5%.

16. 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 Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy
Prezes Zarządu	175 000	875 000
Wiceprezes Zarządu	2 664	2 664
Wiceprezes Zarządu	17	17
Wiceprezes Zarządu	137	137
Prezes Rady Nadzorczej	175 000	875 000

W okresie od przekazania poprzedniego raportu (raport za IV kwartał 2010 roku) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji LPP S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta.

17. 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 Spółek.

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły powyższe transakcje z podmiotami powiązanymi.

19. Transakcje z jednostkami powiązanymi

9.1. Kluczowy personel

Za kluczowy personel kierowniczy Grupy Kapitałowej LPP S.A. uznano członków zarządu oraz rady nadzorczej LPP S.A.

Wartość krótkoterminowych świadczeń pracowniczych kluczowego personelu kierowniczego, otrzymanych w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2011 r. wyniosła 502 tys. zł, z czego 491 tys. zł dotyczyło zarządu oraz 11 tys. wynagrodzenia członków rady nadzorczej.

9.2. 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 5 polskimi spółkami zależnymi nie objętymi konsolidacją, i są prezentowane z punktu widzenia jednostki dominującej.

Dane w tabeli prezentowane są w tys. zł.

Ip.	jednostki powiązane	należności na 31/03/11	zobowiązania na 31/03/11	przychody za okres I-III 2011 r.	koszty za okres I-III 2011 r.
1	Spółki krajowe	23	56	5	2 351
	Ogółem	23	56	5	2 351

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.

20. 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.

21. Dodatkowe informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy Kapitałowej LPP i ich zmian 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.

22. 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:

1. sytuacja gospodarcza w Polsce i w krajach, w których działają sklepy GK LPP S.A.
2. poziom kursu złotego w stosunku do USD i EUR,
3. rozwój sieci sprzedaży marek Reserved i Cropp Town, House i Mohito
4. utrzymanie kosztów funkcjonowania na niskim poziomie,

23. Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

23.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość rzeczowych aktywów trwałych zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 marca 2011 roku, zawiera korektę o odpis aktualizujący, w wysokości 1 453 tys. zł.

23.2 Zapasy

Wartość zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 marca 2011 roku, uwzględnia dokonany odpis aktualizujący w wysokości 5 786 tys. zł .

23.3 Należności

Wartość należności zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 marca 2011 roku, zawiera korektę o odpis aktualizujący, w wysokości 6 950 tys. zł .

Na wartość odpisu aktualizującego składają się :

odpis aktualizujący wartość roszczeń i należności spornych od kontrahentów	5 468 tys. zł
odpis aktualizujący wartość należności tzw. wątpliwych	1 175 tys. zł
odpis aktualizujący wartość należności od pracowników i pozostałych	307 tys. zł

23.4 Rezerwy

Kwota rezerw zaprezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, sporządzonym na dzień 31 marca 2011 roku, wynosząca 7 070 tys. zł, składa się z następujących pozycji:

- rezerwa na odprawy emerytalne	1 112 tys. zł
- rezerwa na niewykorzystany urlop	3 455 tys. zł
- rezerwa na odroczony podatek dochodowy w kwocie:	2 503 tys. zł

23.5 Podatek dochodowy

Kwota podatku dochodowego, wykazana w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 31.03.2011r. wynosi 4 929 tys. zł i obejmuje:

- część bieżącą	3 690 tys. zł
- część odroczoną	1 239 tys. zł

23.6 Różnice kursowe

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 31.03.2011 roku ujawniono przewagę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi na kwotę 13 723 tys. zł.

23.7 Segmenty działalności

Przychody oraz wyniki finansowe dotyczące segmentów geograficznych za okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 marca 2011 roku oraz za okres porównywalny zostały przedstawione w poniższych tabelach.

Rok 2011						w tys. zł.
	Kraje Unii Europejskiej	Pozostałe kraje	Korekty konsolidacyjne	Wartości nieprzypisane do segmentów	Suma	
Sprzedaż zewnętrzna	427 153	73 369			500 522	
Sprzedaż między segmentami	44 249		-44 249		-	
Pozostałe przychody operacyjne	3 147	213		116	3 476	
Przychody ogółem	474 549	73 582	-44 249	116	503 998	
Koszty operacyjne ogółem, w tym	433 311	75 440	-45 743	25 260	488 268	
Koszty sprzedaży towarów między segmentami	36 350		-36 350		-	
Pozostałe koszty operacyjne	4 324	566			4 890	
Wynik segmentu	36 914	- 2 424	1 494	-25 144	10 840	
Przychody finansowe				14 792	14 792	
Koszty finansowe				6 567	6 567	
Zysk/strata przed opodatkowaniem					19 065	
Podatek dochodowy					4 929	
Strata netto					14 136	

Rok 2010						w tys. zł.
	Kraje Unii Europejskiej	Pozostałe kraje	Korekty konsolidacyjne	Wartości nieprzypisane do segmentów	Suma	
Sprzedaż zewnętrzna	368 726	55 789			424 515	
Sprzedaż między segmentami	30 872		-30 872		-	
Pozostałe przychody operacyjne	4 793	606		102	5 501	
Przychody ogółem	404 391	56 395	-30 872	102	430 016	
Koszty operacyjne ogółem, w tym	365 973	56 406	-30 030	22 512	414 861	
Koszty sprzedaży towarów między segmentami	22 905		-22 905		-	
Pozostałe koszty operacyjne	5 172	1 517			6 689	
Wynik segmentu	33 246	- 1 528	-842	-22 410	8 466	
Przychody finansowe				2 076	2 076	
Koszty finansowe				11 419	11 419	
Zysk/strata przed opodatkowaniem					-877	
Podatek dochodowy					3 907	
Strata netto					-4 784	

24. Informacja do sprawozdania jednostkowego LPP S.A.

W wyniku oszacowania wartości bilansowej aktywów zaangażowanych w zagranicznych spółkach zależnych, w okresie od stycznia do marca 2011 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, zmniejszającą pozycje aktywów z uwzględnieniem podatku odroczonego, kwotę 2 132 tys. zł.

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