

Grupa LPP S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2006 roku
Sprawozdanie sporządzono w tys. zł.

Grupa LPP S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2006 roku

Gdańsk
Luty 2007

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	01/01/2006- 31/12/2006	01/01/2005- 31/12/2005	01/01/2006- 31/12/2006	01/01/2005- 31/12/2005
Wybrane dane finansowe	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	815 136	685 851	209 057	170 470
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	51 512	58 789	13 211	14 612
Zysk (strata) brutto	50 181	52 105	12 870	12 951
Zysk (strata) netto	40 818	40 053	10 469	9 955
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	75 941	47 562	19 477	11 822
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-62 250	-93 879	-15 965	-23 334
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 508	58 191	-2 695	14 464
Przepływy pieniężne netto, razem	3 183	11 874	816	2 951

	31/12/2006	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2005
Wybrane dane finansowe	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	535 086	434 736	139 665	112 632
Zobowiązania długoterminowe	15 739	15 058	4 108	3 901
Zobowiązania krótkoterminowe	244 807	186 216	63 898	48 245
Kapitał własny	273 103	232 450	71 284	60 223
Kapitał podstawowy	3 407	3 407	889	883
Liczba akcji	1 703 500	1 703 500	1 703 500	1 703 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	23,96	23,51	6,23	5,86
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	160,32	136,45	40,73	33,41

2. Skonsolidowany bilans

Bilans	stan na koniec:	
	IV kw 2006 31/12/2006	IV kw 2005 31/12/2005
AKTYWA		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	217 245	195 431
1. Rzeczowe aktywa trwałe	193 575	175 138
2. Wartości niematerialne	13 478	14 436
3. Inwestycje	903	876
4. Należności	250	187
5. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	9 011	4 356
6. Rozliczenia międzyokresowe	28	438
 Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	 317 841	 239 305
1. Zapasy	232 571	171 566
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	49 690	37 653
3. Rozliczenia międzyokresowe	3 361	2 604
4. Inwestycje	1 670	116
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 549	27 366
 Aktywa RAZEM	 535 086	 434 736

PASYWA		
Kapitał własny	273 103	232 450
1. Kapitał podstawowy	3 407	3 407
2. Kapitał zapasowy	232 265	200 368
3. Kapitał rezerwowy	83	1
4. Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-3 803	-11 851
5. Zysk/strata netto okresu sprawozdawczego	40 818	40 053
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	333	472
 Zobowiązania długoterminowe	 15 739	 15 058
1. Kredyty bankowe i pożyczki	11 000	11 000
2. Rezerwy	364	287
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 366	3 733
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	9	38
 Zobowiązania krótkoterminowe	 244 807	 186 216
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	116 869	56 134
2. Kredyty bankowe i pożyczki	124 139	126 562
3. Podatek dochodowy	2 238	2 451
4. Rezerwy	1 354	928
5. Fundusze specjalne	207	141
Rozliczenia międzyokresowe	1 437	1 012
 Pasywa RAZEM	 535 086	 434 736
Wartość księgowa	273 103	232 450
Liczba akcji	1 703 500	1 703 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	160	136,45

3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	narastająco	IV kwartał 2006	narastająco	IV kwartał 2005
	rok bieżący		rok ubiegły	
	01/01/2006- 31/12/2006	01/10/2006- 31/12/2006	01/01/2005- 31/12/2005	01/10/2005- 31/12/2005
Przychody ze sprzedaży	815 136	287 116	685 851	212 566
Koszt własny sprzedaży	366 253	113 483	311 624	97 230
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	448 883	173 633	374 227	115 336
Pozostałe przychody operacyjne	4 585	1 457	6 029	2 796
Koszty sprzedaży	343 440	103 372	273 937	81 383
Koszty ogólnego zarządu	48 132	12 947	39 549	10 462
Pozostałe koszty operacyjne	10 384	3 728	7 981	2 672
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	51 512	55 043	58 789	23 615
Przychody finansowe	6 462	168	691	44
Koszty finansowe	7 793	2 394	7 375	2 578
Zysk/Strata brutto	50 181	52 817	52 105	21 081
Obciążenia podatkowe	9 363	8 218	12 052	4 365
Zysk/Strata netto	40 818	44 599	40 053	16 716
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 703 500	1 703 500	1 703 500	1 703 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	23,96	26,18	23,51	9,81

Zysk na 1 akcję dla każdego okresu liczony jest poprzez podzielenie zysku netto za dany okres poprzez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie.

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk/strata netto okresu sprawozdawczego	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2005r.	3 407	151 235	1	36 184	0	-8	190 819
- korekty błędów z lat poprzednich				48			48
Stan na 1 stycznia 2005 r. po korektach	3 407	151 235	1	36 232	0	-8	190 867
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek						480	480
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych		1 050					1 050
Podział zysku netto za 2004 r.		48 083		-48 083			0
Zysk netto za 4 kwartały 2005r.					40 053		40 053
Stan na 31 grudnia 2005 r.	3 407	200 368	1	-11 851	40 053	472	232 450
Stan na 1 stycznia 2006r.	3 407	200 368	1	28 202	0	472	232 450
- korekty błędów z lat poprzednich				-26			-26
Stan na 1 stycznia 2006 r. po korektach	3 407	200 368	1	28 176	0	472	232 424
Naliczenie różnic kursowych po przeliczeniu jednostek						-139	-139
Podział zysku z lat poprzednich		31 897	82	-31 979			0
Zysk netto za 4 kwartały 2006r.					40 818		40 818
Stan na 31 grudnia 2006 r.	3 407	232 265	83	-3 803	40 818	333	273 103

5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	narastająco 01/01/2006- 31/12/2006	IV kwartał 01/10/2006- 31/12/2006	narastająco 01/01/2005- 31/12/2005	IV kwartał 01/10/2005- 31/12/2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) brutto	50 181	52 817	52 105	21 081
II. Korekty razem	25 760	-2 511	-4 543	13 995
1. Amortyzacja	41 464	10 684	30 780	8 878
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1 741	1 431	1 229	783
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 556	1 573	5 277	1 754
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	903	450	636	22
5. Zapłacony podatek dochodowy	-13 530	-3 600	-13 727	-3 112
6. Zmiana stanu rezerw	515	473	144	14
7. Zmiana stanu zapasów	-61 784	-22 472	-40 077	26 686
8. Zmiana stanu należności	-11 578	7 798	-18 909	-8 028
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	65 101	1 772	29 981	-13 061
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	78	306	505	-458
11. Inne korekty	-1 706	-926	-382	517
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	75 941	50 306	47 562	35 076
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 908	92	1 239	924
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	649	50	1 085	827
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 259	42	152	96
a) w jednostkach powiązanych	1 136	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	1 136	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	123	42	152	96
- zbycie aktywów finansowych			47	47
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	105	38	91	44
- odsetki	18	4	14	5
3. Inne wpływy inwestycyjne		0	2	1

II. Wydatki	64 158	19 455	95 118	39 144
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 482	17 878	95 018	39 134
2. Na aktywa finansowe, w tym:	1 676	1 577	86	10
a) w jednostkach powiązanych	0	0	86	10
- nabycie udziałów, dopłaty do kapitałów			86	10
b) w pozostałych jednostkach	1 676	1 577	0	0
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 676	1 577		0
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	14	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-62 250	-19 363	-93 879	-38 220
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	8 767	0	67 862	22 620
1. Kredyty i pożyczki	8 767	0	67 816	22 579
2. Inne wpływy finansowe	0	0	46	41
II. Wydatki	19 275	18 651	9 671	4 102
1. Spłaty kredytów i pożyczek	12 750	16 711	4 026	2 454
2. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	58	58	40	4
3. Odsetki	6 467	1 882	5 255	1 644
4. Inne wydatki finansowe	0		350	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 508	-18 651	58 191	18 518
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 183	12 292	11 874	15 374
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 183	12 292	11 874	15 374
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 722	-889	-1 442	-660
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 366	18 257	15 492	11 992
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	30 549	30 549	27 366	27 366
- o ograniczonej możliwości dysponowania	215	215	156	156

6. Wybrane dane finansowe – sprawozdanie jednostkowe

	01/01/2006- 31/12/2006	01/01/2005 31/12/2005	01/01/2006- 31/12/2006	01/01/2005 31/12/2005
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	748 962	639 059	192 086	158 840
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	64 506	58 577	16 544	14 559
Zysk (strata) brutto	52 671	41 628	13 509	10 347
Zysk (strata) netto	42 732	31 897	10 959	7 928
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	58 201	20 138	14 927	5 005
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-44 334	-69 792	-11 370	-17 347
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-16 060	58 683	-4 119	14 586
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 193	9 029	-562	2 244

	31/12/2006	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2005
	w tys. zł		w tys. EUR	
Aktywa razem	512 516	421 719	133 774	109 259
Zobowiązania długoterminowe	15 363	14 894	4 010	3 859
Zobowiązania krótkoterminowe	217 912	170 697	56 878	44 224
Kapitał własny	277 831	235 126	72 518	60 917
Kapitał podstawowy	3 407	3 407	889	883
Liczba akcji	1 703 500	1 703 500	1 703 500	1 703 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	25,08	18,72	6,43	4,65
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	163,09	138,03	42,57	35,76
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

7. Bilans

Bilans	stan na koniec:	
	IV kw 2006 31/12/2006	IV kw 2005 31/12/2005
AKTYWA		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	170 483	160 477
1. Rzeczowe aktywa trwałe	122 447	130 527
2. Wartości niematerialne	13 082	14 106
3. Inwestycje	25 435	9 636
4. Należności	250	187
5. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	9 241	5 583
6. Rozliczenia międzyokresowe	28	438
 Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	 342 033	 261 242
1. Zapasy	195 387	155 016
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	121 795	83 080
3. Rozliczenia międzyokresowe	3 038	2 319
4. Inwestycje	3 666	487
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 147	20 340
 Aktywa RAZEM	 512 516	 421 719

PASYWA		
Kapitał własny	277 831	235 126
1. Kapitał podstawowy	3 407	3 407
2. Kapitał zapasowy	232 153	200 256
3. Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-461	-434
4. Zysk/strata netto okresu sprawozdawczego	42 732	31 897
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
 Zobowiązania długoterminowe	 15 363	 14 894
1. Kredyty bankowe i pożyczki	11 000	11 000
2. Rezerwy	364	287
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 999	3 607
 Zobowiązania krótkoterminowe	 217 912	 170 697
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	102 555	45 436
2. Kredyty bankowe i pożyczki	112 675	122 433
3. Podatek dochodowy	2 062	2 393
4. Rezerwy	413	294
5. Fundusze specjalne	207	141
 Rozliczenia międzyokresowe	 1 410	 1 002
 Pasywa RAZEM	 512 516	 421 719
Wartość księgowa	277 831	235 126
Liczba akcji	1 703 500	1 703 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	163,09	138,03

8. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	narastająco	IV kwartał 2006	narastająco	IV kwartał 2005
	rok bieżący		rok ubiegły	
	01/01/2006- 31/12/2006	01/10/2006- 31/12/2006	01/01/2005- 31/12/2005	01/10/2005- 31/12/2005
Przychody ze sprzedaży	748 962	263 570	639 059	201 272
Koszt własny sprzedaży	385 535	124 490	318 419	104 071
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	363 427	139 080	320 640	97 201
Pozostałe przychody operacyjne	10 780	6 941	5 694	2 593
Koszty sprzedaży	257 348	75 959	223 928	66 097
Koszty ogólnego zarządu	35 132	9 236	31 394	8 207
Pozostałe koszty operacyjne	17 221	2 235	12 435	8 020
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	64 506	58 591	58 577	17 470
Przychody finansowe	5 964	1 661	2 364	-323
Koszty finansowe	17 799	6 313	19 313	15 090
Zysk/Strata brutto	52 671	53 939	41 628	2 057
Obciążenia podatkowe	9 939	10 156	9 731	2 117
Zysk/Strata netto	42 732	43 783	31 897	-60
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 703 500	1 703 500	1 703 500	1 703 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	25,08	25,70	18,72	(0,04)

Zysk na 1 akcję dla każdego okresu liczony jest poprzez podzielenie zysku netto za dany okres poprzez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie

9. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk/strata netto okresu sprawozdawczego	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał własny RAZEM
Stan na 1 stycznia 2005r.	3 407	151 172	47 551		0	202 130
- korekty błędów z lat poprzednich			48			48
Stan na 1 stycznia 2005r. po korektach	3 407	151 172	47 599	0	0	202 178
Podział zysku za rok 2004		48 033	-48 033		0	0
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych		1 051				1 051
Zysk netto za 4 kwartały 2005				31 897		31 897
Stan na na 31 grudnia 2005r.	3 407	200 256	-434	31 897	0	235 126
Stan na 1 stycznia 2006r.	3 407	200 256	31 463			235 126
- korekty błędów z lat poprzednich			-27			-27
Stan na 1 stycznia 2006r. po korektach	3 407	200 256	31 436	0	0	235 099
Podział zysku za rok 2005		31 897	-31 897			0
Zysk netto za 4 kwartały 2006r.				42 732		42 732
Stan na na 31 grudnia 2006 r.	3 407	232 153	-461	42 732	0	277 831

10. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	narastająco 01/01/2006- 31/12/2006	IV kw 2006 01/10/2006- 31/12/2006	narastająco 01/01/2005- 31/12/2005	IV kw 2005 01/10/2005- 31/12/2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata)brutto	52 671	53 939	41 628	2 057
II. Korekty razem	5 530	-10 265	-21 490	20 697
1. Amortyzacja	28 958	7 334	22 947	6 632
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	2 090	1 785	306	310
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 995	1 436	4 747	1 616
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	4 197	-959	13 760	13 264
5. Zapłacony podatek dochodowy	-13 180	-3 587	-12 946	-2 505
6. Zmiana stanu rezerw	196	117	-258	-294
7. Zmiana stanu zapasów	-40 384	-10 323	-32 948	33 462
8. Zmiana stanu należności	-37 968	1 505	-35 479	-4 991
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	57 528	-7 851	16 623	-27 655
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	98	278	708	-192
11. Inne korekty	0	0	1 050	1 050
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	58 201	43 674	20 138	22 754
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	2 844	273	3 945	783
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	564	0	1 001	751
2. Z aktywów finansowych, w tym:	2 280	273	2 942	32
a) w jednostkach powiązanych	2 160	231	2 861	6
- dywidendy	1 136	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	995	0
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	480	2	1 599	0
- odsetki	544	229	267	6
b) w pozostałych jednostkach	120	42	81	26
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	105	38	68	22
- odsetki	15	4	13	4
3 . Inne wpływy inwestycyjne	0	0	2	0

II. Wydatki	47 178	16 256	73 737	29 950
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 305	6 180	66 085	25 019
2. Na aktywa finansowe, w tym:	24 873	10 076	7 638	4 931
a) w jednostkach powiązanych	23 197	8 499	7 638	4 931
- nabycie udziałów i dopłaty do kapitałów	2 513	0	1 509	11
- udzielone pożyczki długoterminowe	20 684	8 499	5 401	4 920
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	728	
b) w pozostałych jednostkach	1 676	1 577	0	0
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 676	1 577		
3. Inne wydatki inwestycyjne			14	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-44 334	-15 983	-69 792	-29 167
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	67 816	22 579
1. Kredyty i pożyczki	0	0	67 816	22 579
2. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	16 060	19 751	9 133	4 062
1. Spłaty kredytów i pożyczek	9 940	18 055	4 026	2 454
2. Odsetki	6 120	1 696	5 107	1 608
3. Inne wydatki finansowe	0	0	0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16 060	-19 751	58 683	18 517
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 193	7 940	9 029	12 104
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 193	7 940	9 029	12 104
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-16	-19	14	-10
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 340	10 207	11 310	8 235
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	18 147	18 147	20 339	20 339
- o ograniczonej możliwości dysponowania	215	215	156	156

Informacja dodatkowa do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za IV kwartał 2006 roku

1. Charakterystyka Grupy Kapitałowej LPP

W skład Grupy Kapitałowej LPP (GK) wchodzi:

- LPP S.A. będąca jednostką dominującą,
- 19 zależnych spółek krajowych, oraz
- 7 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.	M&G Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
3.	AKME Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
4.	TORA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
5.	P&G Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
6.	SL&DP Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
7.	DP&SL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
8.	IL&DL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
9.	PL&GM Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
10.	GM&PL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	26.09.2001
11.	AMA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	28.05.2002
12.	LIMA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	22.07.2002
13.	LUMA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	05.11.2002
14.	KAMA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	29.10.2002
15.	KUMA Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	05.11.2002
16.	AMUL Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	29.10.2002
17.	AMUK Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	15.05.2003
18.	AMUR Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	09.05.2003
19.	MM&MR Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	09.03.2005
20.	LPP Retail Estonia OU	Talin, Estonia	29.04.2002
21.	LPP Czech Republic s.r.o.	Praga, Czechy	16.09.2002
22.	LPP Hungary Kft	Budapeszt, Węgry	18.10.2002
23.	LPP Retail Latvia Ltd	Ryga, Łotwa	30.09.2002
24.	UAB LPP	Wilno, Litwa	27.01.2003
25.	LPP Ukraina	Przemyślany, Ukraina	23.07.2003
26.	RE Trading Zamknięta Spółka Akcyjna	Moskwa, Rosja	12.02.2004

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe GK za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2006 roku obejmuje wyniki jednostkowe LPP S.A. oraz wyniki niżej wymienionych zagranicznych 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.

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 –0,80%
- w przychodach ze sprzedaży i przychodach finansowych Grupy Kapitałowej – 5,53%

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 i Cropp 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 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).

19 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 IV kwartał 2006 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 za rok obrotowy 2005, zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2005.

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

Najważniejsze dokonania GK LPP S.A. w IV kwartale 2006 roku:

1. W IV kwartale 2006 roku zrealizowano przychody ze sprzedaży w wysokości 287,1 mln zł. Były one wyższe o 35% w porównaniu z osiągniętymi w IV kwartale 2005 roku (212,6 mln zł). Po IV kwartałach przychody ze sprzedaży GK LPP S.A. wyniosły 815,1 mln zł i były wyższe o 19% niż osiągnięte w analogicznym okresie roku ubiegłego (685,9 mln zł).
2. Zysk operacyjny w IV kwartale wyniósł 55,0 mln zł. i był wyższy od osiągniętego w IV kwartale 2005 roku o 133% (23,6 mln. zł). Narastająco GK LPP S.A. zamknęła okres 12 miesięcy zyskiem operacyjnym w wysokości 51,5 mln. zł (2005 rok – zysk operacyjny 58,8 mln zł).
3. W IV kwartale w salonach Reserved w zrealizowano sprzedaż w wysokości 211,2 mln zł, zaś w placówkach CroppTown w wysokości 49,7 mln zł (odpowiednio w IV kwartale 2005 roku – 154,3 mln zł i 36,6 mln zł).
4. W IV kwartale uruchomiono nowe placówki (ok. 7,5 tys. m kw.) zwiększając łączną powierzchnię do ok. 117,7 tys. m kw. (246 sklepów) z czego 43,0 tys. m kw. (83 sklepów) poza granicami Polski.

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

Wyniki osiągnięte w IV kwartale 2006 roku w znaczącym stopniu zależne były od charakteru kolekcji jesienno – zimowej, która była istotnie zmieniona w stosunku do dwóch ostatnich, oferowanych w ciągu 12 miesięcy poprzedzających omawiany kwartał. Zmiany dostosowujące ofertę do wymagań rynku zostały przeprowadzone zgodnie z uprzednimi, jak pokazują wyniki

prawidłowymi ustaleniami. Konsumenci bardzo wysoko ocenili szeroką gamę produktów, co zaowocowało wzrostem sprzedaży oraz marży. Kolekcja ta została dobrze odebrana nie tylko w Polsce, ale także na pozostałych rynkach. Poza tym decydującym czynnikiem, wpływ na widoczną poprawę wyników w IV kwartale 2006 roku miał także rozwój sieci sklepów oraz fakt, iż ostatni kwartał roku jest okresem wzmożonych zakupów wyrobów odzieżowych (sezonowość sprzedaży).

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 IV kwartał 2006	udział % sprzedaży poszczególnych państw w IV kwartale	Przychody ze sprzedaży 01.01.- 31.12.2006	udział % sprzedaży poszczególnych państw w okresie 01.01 - 31.12
LPP S.A.	Polska	221 368	77,10%	641 791	78,73%
LPP Retail Estonia OU	Estonia	6 942	2,42%	21 867	2,68%
LPP Retail Latvia Ltd	Łotwa	7 271	2,53%	20 780	2,55%
LPP Retail Czech Republic s.r.o.	Czechy	19 075	6,64%	43 899	5,39%
LPP Hungary Kft.	Węgry	4 881	1,70%	12 342	1,51%
UAB"LPP"	Litwa	7 023	2,45%	22 720	2,79%
LPP Ukraina AT	Ukraina	4 609	1,61%	14 171	1,74%
ZAO "Re Trading"	Rosja	15 947	5,55%	37 566	4,61%
Razem:		287 116	100,00%	815 136	100,00%

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

Sezonowość w sprzedaży jest zjawiskiem dotyczącym całości rynku odzieżowego tak w Polsce jak i poza granicami – zaś czwarty kwartał uznawany jest za okres najlepszy dla firm z tej branży. Tak więc i w tym roku podobnie jak w latach ubiegłych spółki GK LPP zrealizowały największe przychody w okresie kwartału objętego niniejszym raportem.

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

Grupa Kapitałowa 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.

Zgodnie z zapisami w MSR 34” Śródroczna sprawozdawczość finansowa” nie występuje obowiązek ujawnienia przez GK LPP danych w podziale na segmenty w bieżącym sprawozdaniu kwartalnym.

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

W Grupie Kapitałowej LPP opisana w tytule sytuacja nie wystąpiła.

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 nie wystąpiła.

9. Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej w dniu 27 lutego 2007 roku.

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

Zgodnie z MSR 10, do zdarzeń następujących po dniu bilansowym zalicza się wszystkie zdarzenia, jakie miały miejsce od dnia bilansowego do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca zdarzenia, które mogłyby wpłynąć w znaczący sposób na przyszłe wyniki finansowe GK.

12. 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 okresie IV kwartału 2006 roku nie wystąpiły zmiany 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.

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

W IV kwartale 2006 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 grudnia 2006 roku łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na zlecenie i odpowiedzialność LPP S.A. wyniosła: 55 374,2 tys. zł., z czego:

- a) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez LPP S.A. wyniosła 6 422,3 tys. zł
- b) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane objęte konsolidacją wyniosła 34 041,5 tys. zł

- c) wartość gwarancji wystawionych z tyt. zabezpieczenia umów zawartych przez jednostki powiązane nie objęte konsolidacją wyniosła 14 657,4 tys. zł
- d) wartość gwarancji wystawionych z tytułu zabezpieczeń umów spółek niepowiązanych wyniosła 233,0 tys. zł

W dniu 31 grudnia 2006 roku wartość poręczeń udzielonych przez spółkę dominującą wyniosła 7.112,0 tys. zł i nie uległa zmianie w stosunku do stanu na 30 września 2006 roku.

14. 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 Cropp i Reserved.

Łączne przyszłe opłaty minimalne z tytułu umów najmu, oszacowane wg stanu na dzień 31 grudnia 2006 roku przedstawiają się następująco:

- kwoty wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego	111.949,7 tys. zł
- kwoty wymagalne w okresie od 12 miesięcy do 5 lat od dnia bilansowego	296.148,6 tys. zł
- kwoty wymagalne w okresie powyżej 5 lat od dnia bilansowego	77.533,7 tys. zł

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

Obowiązująca prognoza wyników finansowych została wypełniona przez GK LPP S.A. w następującym stopniu:

- a) prognoza przychodów w 99% (prognozowano 820 mln zł, wykonano 815 mln zł),
- b) prognoza zysku netto w 97% (prognozowano 42,0 mln zł, wykonano 40,8 mln zł)

16. 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 kwartalnego za IV kwartał 2006 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	281.876	981.876	31,64%	16,55%
Jerzy Lubianec	246.338	946.338	30,49%	14,46%
Grangefont Limited, z siedzibą w Londynie, Wielka Brytania	350.000	350.000	11,28%	20,55%
Commercial Union OFE BPH CU WBK S.A. (CU OFE)	214.954	214.954	6,93%	12,62%

Od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego ,nastąpiła zmiana w strukturze posiadania przez Commercial Union OFE BPH CU WBK S.A. (CU OFE) akcji LPP S.A. - stan na 10 listopada wynosił 156.260 akcji LPP S.A. co przekładało się na 156.260 głosów na WZA .

17. 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	281.876	981.876
Wiceprezes Zarządu	5 684	5 684
Wiceprezes Zarządu	1 955	1 955
Wiceprezes Zarządu	2 794	2 794
Wiceprezes Zarządu	2 071	2 071
Prezes Rady Nadzorczej	246.338	946.338

W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego jedna z osób pełniących funkcję Wiceprezesa Zarządu zbyła 2 100 akcji (RB 03/2007) i posiada obecnie 1 955 akcji. 150 akcji zostało zbytych przez jedną z osób nadzorujących (RB 41/2006), która obecnie nie posiada akcji emitenta.

18. Informacje o postępowaniach sądowych

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

19. Informacje o zawarciu przez emitenta transakcji przekraczających kwotę 500.000 EUR z podmiotami powiązanymi

W dniu 16 października 2006 Spółka zawarła umowę pożyczki w wysokości 2 000 tys. EUR ze spółką zależną ZAO RE Trading. Pożyczka przeznaczona jest na rozbudowę salonów Reserved i Cropp Town na terenie Rosji.

20. Transakcje z jednostkami powiązanymi

20.1. Kluczowy personel

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

Wartość krótkoterminowych świadczeń pracowniczych kluczowego personelu kierowniczego, otrzymanych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 r. wyniosła 1 211 tys. zł, z czego 1 199 tys. zł dotyczyło zarządu, a 12 tys. wynagrodzenia członka rady nadzorczej z tytułu innego niż praca w radzie nadzorczej.

20.2. 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 spółkami zależnymi 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 19 polskimi spółkami zależnymi nie objętymi konsolidacją, i są prezentowane z punktu widzenia jednostki dominującej.

Dane w tabeli prezentowane są w tys. zł.

lp.	jednostki powiązane	należności na 31.12.06	zobowiązania na 31.12.06	przychody za okres I-XII 2006 r.	koszty za okres I-XII 2006 r.
1	Spółki krajowe	944	2 568	96	44 418
	Ogółem	944	2 568	96	44 418

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.

21. 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, których łączna wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

22. 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.

23. 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. efektywność sprzedaży odzieży z kolekcji jesienno – zimowej w sieciach sklepów oraz ocena przez klientów kolekcji wiosenno – letniej 2007,
2. rozwój sieci sprzedaży marek Reserved i Cropp Town,
3. poziom kursu złotego w stosunku do USD i EUR,

24. Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

24.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość rzeczowych aktywów trwałych zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2006 roku, zawiera korektę o odpis aktualizujący, w wysokości 1 556 tys. zł.

Kwota zaliczek wpłaconych na poczet zakupu rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2006 roku wyniosła 3 431 tys. zł.

Zmiany w wielkościach dotyczących rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku przedstawiały się następująco:

	w tys. zł
Wartość w dniu 31 grudnia 2005 roku	175 138
Zwiększenia	96 770
Zmniejszenia	(43 816)
Różnice kursowe	3 911
Amortyzacja	(38 428)
Wartość w dniu 31 grudnia 2006 roku	193 575

24.2 Zapasy

Wartość zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2006 roku, uwzględnia dokonany odpis aktualizujący w wysokości 1 800 tys. zł .

24.3 Należności

Wartość należności zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2006 roku, zawiera korektę o odpis aktualizujący, w wysokości 5 172 tys. zł .

Na wartość odpisu aktualizującego składają się :

odpis aktualizujący wartość roszczeń i należności spornych od kontrahentów	3 829 tys. zł
odpis aktualizujący wartość należności tzw. wątpliwych	1 126 tys. zł
odpis aktualizujący wartość należności od pracowników i pozostałych	217 tys. zł

Zmiany wartości odpisu aktualizującego wartość należności w okresie sprawozdawczym przedstawiają się następująco:

wartość w dniu 31.12.2005 r.	5 573 tys. zł
odpisy dokonane w okresie 01.01-31.12.2006 r	1 948 tys. zł
zmniejszenie odpisów dokonanych w latach ubiegłych	1 665 tys. zł
zmniejszenie odpisów dokonanych w okresie 01.01-31.12.2006r	684 tys. zł
wartość w dniu 31.12.2006r.	5 172 tys. zł

24.4 Rezerwy

Kwota rezerw zaprezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, sporządzonym na dzień 31 grudnia 2006 roku, wynosząca 6 084 tys. zł, składa się z następujących pozycji:

- rezerwa na odprawy emerytalne w kwocie: 364 tys. zł
- rezerwa na niewykorzystany urlop w kwocie: 1 354 tys. zł
- rezerwa na odroczony podatek dochodowy w kwocie: 4 366 tys. zł

24.5 Podatek dochodowy

Kwota podatku dochodowego, wykazana w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2006r. do 31.12.2006r., wynosi 9 363 tys. zł i obejmuje:

- część bieżącą 13 431 tys. zł
- część odroczoną (4 068) tys. zł

24.6 Różnice kursowe

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 31.12.2006 roku ujawniono przewagę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi na kwotę 4 875 tys. zł.

25. Informacja do sprawozdania jednostkowego LPP S.A.

W wyniku wprowadzonej w 2005 roku, opisanej w ostatnim raporcie rocznym zmiany sposobu szacowania wartości bilansowej aktywów zaangażowanych w zagranicznych spółkach zależnych, w okresie od stycznia do grudnia 2006 roku dokonano w pozycjach aktywów jednostkowego bilansu: udziały, dopłaty do kapitału, pożyczki i należności aktualizacji odpisów ujętych także w kosztach i przychodach finansowych i operacyjnych jednostkowego rachunku zysków i strat na łączną, zmniejszającą poszczególne pozycje aktywów kwotę, 6 464 tys. zł.

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