



GRUPA EUROCASH

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

3 KWARTAŁ 2013 R.

KOMORNIKI, 8 listopada 2013 r.

SPIS TREŚCI

- I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**
- II. SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
- III. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE**
- IV. SKRÓCONE KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
- V. OMÓWIENIE WYNIKÓW FINANSOWYCH ZA 3 KW. 2013 R.**

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Nie badane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 PLN	Nie badane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN	Nie badane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 EUR	Nie badane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 EUR
Przychody ze sprzedaży	12 307 380 687	12 398 238 252	2 929 375 525	2 945 229 535
Zysk z działalności operacyjnej	191 330 502	216 126 606	45 540 063	51 341 364
Zysk przed opodatkowaniem	153 758 760	151 977 808	36 597 320	36 102 672
Zysk netto z działalności kontynuowanej	146 186 426	129 449 695	34 794 970	30 751 068
Zysk netto	146 186 426	129 449 695	34 794 970	30 751 068
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	400 545 461	465 949 593	95 336 945	110 687 380
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(110 392 308)	(89 533 041)	(26 275 333)	(21 268 776)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(334 433 813)	(471 986 709)	(79 601 196)	(112 121 510)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(44 280 660)	(95 570 157)	(10 539 585)	(22 702 907)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	138 062 993	137 636 502	138 062 993	137 636 502
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	138 605 371	138 784 114	138 605 371	138 784 114
Zysk na jedną akcję zwykłą (w PLN / EUR)	1,06	0,94	0,25	0,22
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w PLN / EUR)	1,05	0,93	0,25	0,22
Średni kurs PLN / EUR*			4,2014	4,2096
	Nie badane na dzień 30.09.2013 PLN	Nie badane na dzień 31.12.2012 PLN	Nie badane na dzień 30.09.2013 EUR	Nie badane na dzień 31.12.2012 EUR
Aktywa	4 558 730 615	4 684 964 451	1 081 215 904	1 145 972 421
Zobowiązania długoterminowe	326 195 370	478 883 793	77 365 313	117 138 054
Zobowiązania krótkoterminowe	3 421 169 313	3 422 526 271	811 415 059	837 171 927
Kapitał własny	811 365 932	783 554 387	192 435 532	191 662 440
Kapitał zakładowy	138 301 736	137 976 536	32 801 683	33 749 948
Liczba akcji zwykłych	138 301 736	137 976 536	138 301 736	137 976 536
Rozwodniona liczba akcji zwykłych	139 577 136	138 909 011	139 577 136	138 909 011
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN / EUR)	5,87	5,68	1,39	1,39
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN / EUR)	5,81	5,64	1,38	1,38
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda (w PLN / EUR)***	124 465 442	24 795 780	29 520 063	6 065 207
Wypłacona dywidenda na jedną akcję (w PLN / EUR)	0,90	0,18	0,21	0,04
Kurs PLN / EUR na koniec okresu**			4,2163	4,0882

* Pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według średnioważonego kursu NBP za 3 kwartał 2013.

** Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej i wartość księgową na jedną akcję przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień kończący okres sprawozdawczy.

*** Dywidendę za 2012 rok wypłacono 02.07.2013 dla osób będących akcjonariuszami Jednostki Dominującej w dniu 11 czerwca 2013 roku.

GRUPA EUROCASH S.A.

SKRÓCONE KWARTALNE
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

KOMORNIKI, 8 listopada 2013 r.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPIS TREŚCI

Informacje ogólne	3
1. Dane Jednostki Dominującej	3
2. Organy Jednostki Dominującej	3
Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	5
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	6
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2013 roku	7
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	9
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2013 roku	10
Informacja dodatkowa do skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 roku	11
1. Informacje ogólne	11
2. Noty objaśniające do skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 roku	19

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

INFORMACJE OGÓLNE

1. DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

NAZWA

EUROCASH Spółka Akcyjna („Spółka”, „Jednostka Dominująca”)

SIEDZIBA

ul. Wiśniowa 11, 62-052 Komorniki

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (PKD 4690Z)

ORGAN PROWADZĄCY REJESTR

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000213765

CZAS TRWANIA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Nieograniczony

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Okres sprawozdawczy to okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 30 września 2013 roku oraz dodatkowo dla rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z całkowitych dochodów okres od dnia 1 lipca 2013 roku do dnia 30 września 2013 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej zostało sporządzone na dzień 30 września 2013 roku. Dane porównawcze zostały przedstawione zgodnie z wymogami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

2. ORGANY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

2.1. ZARZĄD JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 września 2013 roku wchodził:

Luis Manuel Conceicao do Amaral – Prezes Zarządu,
Rui Amaral – Członek Zarządu,
Arnaldo Guerreiro – Członek Zarządu,
Pedro Martinho – Członek Zarządu,
Katarzyna Kopaczewska – Członek Zarządu,
Jacek Owczarek – Członek Zarządu,
Carlos Saraiva – Członek Zarządu.

2.2. RADA NADZORCZA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2013 roku wchodził:

João Borges de Assunção – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Eduardo Aguinaga de Moraes – Członek Rady Nadzorczej,
Francisco José Valente Hipólito dos Santos – Członek Rady Nadzorczej,
Hans Joachim Körber – Członek Rady Nadzorczej,
Jacek Szwajcowski – Członek Rady Nadzorczej.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

2.3. ZMIANY W SKŁADZIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W dniu 20 maja 2013 roku wygasła kadencja członka Rady Nadzorczej Pana António José Santos Silva Casanova.

W dniu 20 maja 2013 roku wygasła kadencja członka Rady Nadzorczej Pana Ryszarda Wojnowskiego.

W dniu 20 maja 2013 roku wygasła kadencja członka Rady Nadzorczej Pana Janusza Lisowskiego.

W dniu 20 maja 2013 roku Pan Hans Joachim Körber został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki Eurocash S.A.

W dniu 20 maja 2013 roku Pan Jacek Szwajcowski został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki Eurocash S.A.

W dniu 20 maja 2013 roku Pan Francisco José Valente Hipólito dos Santos został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki Eurocash S.A.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Nie badany 3 kwartał za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Nie badany 3 kwartał za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży	4 244 564 596	12 307 380 687	4 402 464 832	12 398 238 252
Przychody ze sprzedaży towarów	4 022 011 011	11 719 796 792	4 244 610 028	11 945 313 276
Przychody ze sprzedaży usług	221 848 005	585 611 704	156 129 220	448 818 394
Przychody ze sprzedaży materiałów	705 580	1 972 190	1 725 584	4 106 582
Koszt własny sprzedaży	(3 813 789 944)	(11 095 429 541)	(3 954 086 175)	(11 114 661 083)
Koszt sprzedanych towarów	(3 779 547 812)	(11 001 694 687)	(3 920 598 236)	(11 020 207 800)
Koszt sprzedanych usług	(33 531 194)	(91 904 047)	(32 100 134)	(91 298 953)
Koszt sprzedanych materiałów	(710 938)	(1 830 807)	(1 387 805)	(3 154 331)
Zysk brutto ze sprzedaży	430 774 652	1 211 951 145	448 378 657	1 283 577 169
Koszty sprzedaży	(257 691 517)	(788 166 413)	(261 961 527)	(803 531 761)
Koszty ogólnego zarządu	(88 345 211)	(231 379 710)	(73 387 015)	(222 626 396)
Zysk ze sprzedaży	84 737 924	192 405 023	113 030 115	257 419 011
Pozostałe przychody operacyjne	16 799 574	59 687 724	13 287 692	31 942 735
Pozostałe koszty operacyjne	(15 697 695)	(60 762 245)	(29 019 641)	(73 235 140)
Zysk z działalności operacyjnej	85 839 803	191 330 502	97 298 166	216 126 606
Przychody finansowe	2 589 914	8 966 942	3 682 379	12 594 484
Koszty finansowe	(12 989 808)	(46 086 309)	(23 153 132)	(75 579 358)
Udział w zyskach (stratach) jednostek wycenianych metodą praw własności	34 399	(452 376)	(98 591)	(1 163 924)
Zysk przed opodatkowaniem	75 474 308	153 758 760	77 728 823	151 977 808
Podatek dochodowy	(1 603 087)	(7 572 334)	(11 004 537)	(22 528 113)
Zysk netto	73 871 221	146 186 426	66 724 286	129 449 695
Przypadający:				
Właścicielom Jednostki Dominującej	73 871 221	146 186 426	66 724 286	129 449 695

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

	PLN / akcję	PLN / akcję
Zysk netto przypadający właścicielom Jednostki Dominującej	146 186 426	129 449 695
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	138 062 993	137 636 502
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	138 605 371	138 784 114
- podstawowy	1,06	0,94
- rozwodniony	1,05	0,93

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Nie badany 3 kwartał za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Nie badane 3 kwartały za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Nie badany 3 kwartał za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	Nie badane 3 kwartały za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
Zysk netto	73 871 221	146 186 426	66 724 286	129 449 695
Inne całkowite dochody netto za okres sprawozdawczy	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	73 871 221	146 186 426	66 724 286	129 449 695
Całkowite dochody ogółem przypadające na:				
Właścicieli Jednostki Dominującej	73 871 221	146 186 426	66 724 286	129 449 695
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	73 871 221	146 186 426	66 724 286	129 449 695

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU

	Nie badane na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
Aktywa		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	1 934 823 101	1 947 639 828
Wartość firmy	1 055 833 429	1 049 287 679
Wartości niematerialne	397 538 231	422 682 230
Rzeczowe aktywa trwałe	384 907 412	377 119 295
Nieruchomości inwestycyjne	1 292 003	1 572 759
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	36 306 479	36 758 854
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 576 462	1 134 069
Należności długoterminowe	4 759 100	3 375 412
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 829 771	52 505 729
Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	780 215	3 203 801
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	2 623 907 514	2 737 324 622
Zapasy	1 050 754 288	990 774 294
Należności z tytułu dostaw i usług	1 279 583 486	1 451 933 564
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	24 793 228	23 445 157
Pozostałe należności krótkoterminowe	105 105 347	73 070 421
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	3 072 978	3 810 684
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 251 825	9 663 479
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	113 100 813	157 381 473
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	27 245 549	27 245 549
Aktywa razem	4 558 730 615	4 684 964 451

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU

	Nie badane na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
<i>Pasywa</i>		
Kapitał własny	811 365 932	783 554 387
Kapitał własny przypadający właścicielom Jednostki Dominującej	811 365 932	783 554 387
Kapitał zakładowy	138 301 736	137 976 536
Kapitał zapasowy	436 171 006	341 097 692
Strata z wyceny transakcji zabezpieczających	(4 645 000)	(4 645 000)
Niepodzielony wynik finansowy	241 538 190	309 125 159
Zysk z lat ubiegłych	95 351 764	58 743 890
Zysk netto bieżącego okresu	146 186 426	250 381 269
Zobowiązania	3 747 364 683	3 901 410 064
Zobowiązania długoterminowe	326 195 370	478 883 793
Długoterminowe kredyty i pożyczki	131 345 720	403 744 879
Długoterminowe zobowiązania finansowe	154 618 206	16 832 317
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	196 860	401 559
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 800 821	54 671 275
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	3 233 762	3 233 762
Zobowiązania krótkoterminowe	3 421 169 313	3 422 526 271
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	462 318 885	502 886 759
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	30 613 702	32 388 753
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 747 453 366	2 621 438 760
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	4 376 715	10 030 809
Inne zobowiązania krótkoterminowe	56 136 002	67 067 702
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	43 684 027	40 347 120
Rezerwy i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76 586 616	148 366 367
Pasywa razem	4 558 730 615	4 684 964 451

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ

	na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
Kapitał własny przypadający właścicielom Jednostki Dominującej	811 365 932	783 554 387
Liczba akcji (bez akcji własnych)	138 301 736	137 976 536
Rozwodniona liczba akcji	139 577 136	138 909 011
Wartość księgowa na jedną akcję	5,87	5,68
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	5,81	5,64

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

Nie badane	Nie badane
3 kwartały	3 kwartały
za okres	za okres
od 01.01.2013	od 01.01.2012
do 30.09.2013	do 30.09.2012

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

Zysk przed opodatkowaniem	153 758 760	151 977 808
Korekty:	133 177 722	154 086 602
Amortyzacja	86 703 022	79 604 609
Udział w stratach jednostek wycenianych metodą praw własności	452 376	1 163 924
Wycena programów motywacyjnych	4 155 166	376 738
Strata na działalności inwestycyjnej	892 910	4 772 221
Koszty odsetek	43 741 340	73 717 951
Przychody z tytułu odsetek	(2 767 091)	(5 548 841)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	286 936 482	306 064 410
Zmiana stanu zapasów	(42 629 409)	(35 821 528)
Zmiana stanu należności	154 510 396	18 560 017
Zmiana stanu zobowiązań	111 652 931	200 529 651
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	(72 307 475)	29 582 319
Inne korekty	297 150	(1 784 934)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	438 460 075	517 129 935
Otrzymane odsetki	1 670 867	750 039
Zapłacone odsetki	(8 427 409)	(9 932 340)
Zapłacony podatek dochodowy	(31 158 072)	(41 998 041)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	400 545 461	465 949 593

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	(13 787 126)	(9 838 856)
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	788 788	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(86 228 012)	(60 682 223)
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	(27 245 549)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	18 998 017	22 467 545
Wydatki na nabycie przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa	(30 923 486)	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-	(111 422)
Wydatki na nabycie jednostek stowarzyszonych	-	(20 056 000)
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	83 147	4 900 000
Otrzymane odsetki	676 364	1 033 463
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(110 392 308)	(89 533 041)

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Wpływy netto z tytułu emisji akcji	3 062 620	8 050 914
Wpływy dotyczące innych zobowiązań finansowych	(546 992)	(3 081 390)
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	140 000 000	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	107 341 810	395 151 810
Spłaty kredytów i pożyczek	(418 466 618)	(778 343 014)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 903 989)	(4 502 071)
Odsetki z tytułu leasingu finansowego	(6 418 697)	(2 583 115)
Odsetki z tytułu umów kredytów i pożyczek	(32 036 506)	(61 884 062)
Dywidendy wypłacone	(124 465 442)	(24 795 780)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(334 433 813)	(471 986 709)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(44 280 660)	(95 570 157)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	157 381 473	298 483 246
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	113 100 813	202 913 089

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny przypadający właścicielom Jednostki Dominującej	Razem
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2012 roku</i>						
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	136 983 011	263 157 202	(4 645 000)	152 998 695	548 493 908	548 493 908
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy						
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku	-	-	-	129 449 695	129 449 695	129 449 695
Całkowite dochody ogółem ujęte w okresie od 01.01 do 30.09.2012 roku	-	-	-	129 449 695	129 449 695	129 449 695
Transakcje z właścicielami jednostki dominującej, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym						
Dywidendy	-	-	-	(24 795 780)	(24 795 780)	(24 795 780)
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	69 431 588	-	(69 431 588)	-	-
Wycena programów motywacyjnych dla pracowników	-	376 738	-	-	376 738	376 738
Emisja akcji - programy motywacyjne	890 425	7 160 489	-	-	8 050 914	8 050 914
Inne korekty	-	-	-	46 717	46 717	46 717
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli ogółem	890 425	76 968 814	-	(94 180 651)	(16 321 412)	(16 321 412)
Transakcje z właścicielami jednostki dominującej, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym ogółem	890 425	76 968 814	-	(94 180 651)	(16 321 412)	(16 321 412)
Saldo na dzień 30.09.2012 roku	137 873 436	340 126 016	(4 645 000)	188 267 739	661 622 191	661 622 191
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2013 roku</i>						
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	137 976 536	341 097 692	(4 645 000)	309 125 159	783 554 387	783 554 387
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2013 roku po korektach	137 976 536	341 097 692	(4 645 000)	309 125 159	783 554 387	783 554 387
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy						
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	-	-	-	146 186 426	146 186 426	146 186 426
Całkowite dochody ogółem ujęte w okresie od 01.01 do 30.09.2013 roku	-	-	-	146 186 426	146 186 426	146 186 426
Transakcje z właścicielami jednostki dominującej, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym						
Dywidendy	-	-	-	(124 465 442)	(124 465 442)	(124 465 442)
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	88 197 817	-	(88 197 817)	-	-
Wycena programów motywacyjnych dla pracowników	-	4 155 166	-	-	4 155 166	4 155 166
Realizacja programów motywacyjnych	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji - programy motywacyjne	325 200	2 737 420	-	-	3 062 620	3 062 620
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających	-	-	-	-	-	-
Zakończenie programu nabywania akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Inne korekty	-	(17 090)	-	(1 110 135)	(1 127 225)	(1 127 225)
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli ogółem	325 200	95 073 313	-	(213 773 394)	(118 374 881)	(118 374 881)
Transakcje z właścicielami jednostki dominującej, ujęte bezpośrednio w kapitale własnym ogółem	325 200	95 073 313	-	(213 773 394)	(118 374 881)	(118 374 881)
Saldo na dzień 30.09.2013 roku	138 301 736	436 171 006	(4 645 000)	241 538 190	811 365 932	811 365 932

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO KWARTALNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 30.09.2013 ROKU

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. PUBLIKACJA SKRÓCONEGO KWARTALNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Uchwałą Zarządu z dnia 8 listopada 2013 roku skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Eurocash S.A. za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku zostało zatwierdzone do publikacji.

Zgodnie z informacją przekazaną w raporcie bieżącym nr 1/2013 w dniu 14 stycznia 2013 roku do Komisji Nadzoru Finansowego, Eurocash S.A. publikuje skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe w dniu 8 listopada 2013 roku.

Eurocash S.A. jest spółką akcyjną, której akcje znajdują się w publicznym obrocie.

1.2. OŚWIADCZENIE ZGODNOŚCI

Grupa Kapitałowa Eurocash S.A. stosuje Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską (MSSF UE).

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Eurocash S.A. (Sprawozdanie finansowe) zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 - Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa.

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Eurocash S.A. sporządzonym na dzień i za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 r., które jest dostępne na stronie internetowej www.eurocash.pl.

1.3. INFORMACJE O WALUCIE PREZENTACJI ORAZ ZASTOSOWANYM POZIOMIE ZAOKRĄGLEŃ

Walutą funkcjonalną Jednostki Dominującej i walutą prezentacji niniejszego skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w zaokrągleniu do pełnych złotych (o ile nie wskazano inaczej).

1.4. OSĄDY, SZACUNKI I ZAŁOŻENIA

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów i kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę osądu, co do wartości bilansowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłym, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

1.5. PORÓWNYWALNOŚĆ SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zasady rachunkowości oraz metody obliczeniowe stosowane przy sporządzeniu niniejszego skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do stosowanych w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2012 roku, za wyjątkiem nowych standardów obowiązujących od 2013 r. Wprowadzenie nowych standardów nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat za 2013 r. dla wszystkich spółek Grupy zostały ujednolicone zasady prezentacji bonusów otrzymanych przez Grupę oraz usług świadczonych przez Grupę (bonusy otrzymane prezentowane jako pomniejszenie wartości sprzedanych towarów, usługi świadczone prezentowane jako przychody ze sprzedaży usług). W celu zachowania porównywalności danych finansowych została dokonana odpowiednia korekta prezentacyjna danych porównawczych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za 2012 r. w kwocie 30.939.041 złotych (zwiększenie przychodów ze sprzedaży usług i zwiększenie wartości sprzedanych towarów). Powyższa korekta nie wpłynęła na wysokość skonsolidowanego wyniku netto oraz skonsolidowany kapitał własny Grupy na dzień 30 września 2012 r.

1.6. INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ ORAZ GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Jednostką dominującą jest Eurocash Spółka Akcyjna, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 00000213765, z siedzibą w Komornikach przy ulicy Wiśniowej 11.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest pozostała sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (PKD 4690Z).

Akcje Eurocash S.A. notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Grupę Kapitałową Eurocash S.A. stanowi Eurocash S.A. oraz spółki zależne.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej oraz jednostek stowarzyszonych na dzień 30.09.2013 roku (część 1)

Lp	1	2	3	4	5	6
nazwa jednostki	Eurocash S.A.	KDWT S.A.	Eurocash Franczyza Sp. z o.o.	Eurocash Trade 1 Sp. z o.o.	Eurocash Trade 2 Sp. z o.o.	Eurocash Spółka Akcyjna Sp. k.
siedziba	ul .Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul .Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul .Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul .Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul .Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul .Wiśniowa 11 62-052 Komorniki
przedmiot przedsiębiorstwa	PKD 4690Z	PKD 4635Z	PKD 8299Z	PKD 4634A	PKD 4634A	PKD 7740Z
organ rejestrowy	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000213765	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000040385	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000259846	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000329002	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000329037	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000346187
charakter jednostki	Dominująca	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna
zastosowana metoda konsolidacji	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna
data objęcia kontroli	n/d	31.03.2006	10.07.2006	06.04.2009	06.04.2009	14.01.2010
procent posiadanego kapitału zakładowego	n/d	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu / zgromadzeniu wspólników	n/d	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej oraz jednostek stowarzyszonych na dzień 30.09.2013 roku (część 2)

Lp	7	8	9	10	11	12	13	14
nazwa jednostki	Premium Distributors Sp. z o.o.	Przedsiębiorstwo Dystrybucji Alkoholi Agis S.A.	Dako-Galant Przedsiębiorstwo Handlowo Produkcyjne Sp. z o.o.	Damianex S.A.	Delikates Sp. z o.o.	Miro Sp. z o.o.	MTC Sp. z o.o.	Multi-Ex S.A.
siedziba	ul. Bokserska 66a 02-690 Warszawa	ul. Polna 52 87-100 Toruń	ul. Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul. Głęboka 34 37-200 Przeworsk	ul. Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul. Jasna 42 57-200 Ząbkowice Śląskie	ul. Elewatorska 20 15-620 Białystok	ul. Bokserska 66A 02-690 Warszawa
przedmiot przedsiębiorstwa	PKD 4634A	PKD 4634A	PKD 4634A	PKD 4639Z	PKD 4634A	PKD 4634A	PKD 4634A	PKD 4634A
organ rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000287947	Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000103408	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000035408	Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000108201	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000108575	Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000065440	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000141499	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000034424
charakter jednostki	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna
zastosowana metoda konsolidacji	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna
data objęcia kontroli	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010
procent posiadanego kapitału akcyjnego / zakładowego	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu / zgromadzeniu wspólników	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej oraz jednostek stowarzyszonych na dzień 30.09.2013 roku (część 3)

Lp	15	16	17	18	19	20	21	22
nazwa jednostki	Polskie Hurtownie Alkoholi Sp. z o.o.	Saol Dystrybucja Sp. z o.o.	Przedsiębiorstwo Handlu Spożywczego Sp. z o.o.	Pol Cater Holding Sp. z o.o.	Dania Fast Food Sp. z o.o.	Lewiatan Holding S.A.	Lewiatan Północ Sp. z o.o.	Drogerie Koliber Sp. z o.o.
siedziba	ul. Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	ul. Orłąt Lwowski 146 41-208 Sosnowiec	ul. Grottgera 5 66-200 Świebodzin	ul. Pass 20c 05-870 Błonie	ul. Sokołowska 10 05-090 Raszyn	ul. Kilińskiego 10 87-800 Włocławek	ul. Bysewska 30 80-298 Gdańsk	ul. Lenartowicza 39 41-219 Sosnowiec
przedmiot przedsiębiorstwa	PKD 4634A	PKD 4639Z	PKD 4690Z	PKD 7010Z	PKD 4639Z	PKD 7740Z	PKD 4639Z	PKD 4775Z
organ rejestrowy	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000072448	Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, Wydział VIII Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000207117	Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000203619	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000241989	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000165007	Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000089450	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000322297	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000244130
charakter jednostki	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna
zastosowana metoda konsolidacji	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna
data objęcia kontroli	02.08.2010	02.08.2010	02.08.2010	01.03.2011	01.03.2011	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011
procent posiadanego kapitału akcyjnego / zakładowego	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	66,61%	100,00%	100,00%
udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu / zgromadzeniu wspólników	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	71,17%	100,00%	100,00%

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej oraz jednostek stowarzyszonych na dzień 30.09.2013 roku (część 4)

Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
nazwa jednostki	Tradis Sp. z o.o.	DEF Sp. z o.o.	Lewiatan Podlasie Sp. z o.o.	Euro Sklep S.A.	Ambra Sp. z o.o.	Lewiatan Śląsk Sp. z o.o.	Lewiatan Orbita Sp. z o.o.	Lewiatan Kujawy Sp. z o.o.
siedziba	ul. Al. Witosa 16 20-315 Lublin	ul. Handlowa 6 15-399 Białystok	ul. Sokółska 9 15-865 Białystok	ul. Bystrzańska 94a 43-309 Bielsko-Biała	ul. Hutnicza 7 43-502 Czechowice-Dziedzice	ul. Lenartowicza 39 41-219 Sosnowiec	ul. Lubelska 33 10-410 Olsztyn	ul. Polna 4-8 87-800 Włocławek
przedmiot przedsiębiorstwa	PKD 4639Z	PKD 4639Z	PKD 4711Z	PKD 4711Z	PKD 4645Z	PKD 7022Z	PKD 4690Z	PKD 4711Z
organ rejestrowy	Sąd Rejonowy w Lublinie - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS 0000272382	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS 0000048125	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS 0000033766	Sąd Rejonowy w Bielsku Białej, VIII Wydział Gospodarczy KRS 0000012291	Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000254307	Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000175768	Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000039244	Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000109502
charakter jednostki	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna
zastosowana metoda konsolidacji	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna	Pełna
data objęcia kontroli	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011
procent posiadanego kapitału akcyjnego / zakładowego	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu / zgromadzeniu wspólników	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej oraz jednostek stowarzyszonych na dzień 30.09.2013 roku (część 5)

Lp	31	32	33	34	35	36	37	38	39
nazwa jednostki	Lewiatan Wielkopolska Sp. z o.o.	Lewiatan Opole Sp. z o.o.	Lewiatan Zachód Sp. z o.o.	Lewiatan Podkarpacie Sp. z o.o.	Partnerski Serwis Detaliczny S.A.	Gama Serwis Sp. z o.o.	Gama Detal Sp. z o.o.	PayUp Polska S.A.	Fundusz Inwestycyjny Zamknięty RE Income
siedziba	Os. Winiary 54 60-665 Poznań	ul. Światowida 2 45-325 Opole	ul. Przemysłowa 5 73-110 Stargard Szczeciński	Straszęcin 295 39-218 Straszęcin	ul. Grażyny 15 02-548 Warszawa	ul. Handlowa 5 15-399 Białystok	Porosły 70 16-070 Choroszcz	ul. Wiśniowa 11 62-052 Komorniki	al Jana Pawła II 00-133 Warszawa
przedmiot przedsiębiorstwa	PKD 7740Z	PKD 7490Z	PKD 6419Z	PKD 8299Z	PKD 7490Z	PKD 7740Z	PKD 7740Z	PKD 6120Z	
organ rejestrowy	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000133384	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000043199	Sąd Rejonowy w Szczecinie - Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000017136	Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy KRS 0000186622	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS 0000280288	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000399124	Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000454978	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000299000	Rejestr Funduszy Inwestycyjnych, VII Wydział Cywilny Rejonowy Sądu Okręgowego w Warszawie RFI 676
charakter jednostki	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Zależna	Stowarzyszona	Stowarzyszona
zastosowana metoda konsolidacji	Pełna	Pełna	Pełna	-	Pełna	Pełna	Pełna	Praw własności	Praw własności
data objęcia kontroli	21.12.2011	21.12.2011	21.12.2011	28.06.2013	21.12.2011	21.12.2011	07.03.2013		
procent posiadanego kapitału akcyjnego / zakładowego	81,43%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	49,00%	21,00%
udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu / zgromadzeniu wspólników	81,43%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	49,00%	21,00%

<i>Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.</i>			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	<i>01.01-30.09.2013</i>	Waluta prezentacji:	<i>złoty polski (PLN)</i>
Poziom zaokrąglenie:	<i>wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)</i>		

1.7. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO KWARTALNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 30.09.2013 ROKU

NOTA NR 1. NABYCIE JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

1. Nabycie zorganizowane części przedsiębiorstwa – Dziembor i Spółka Sp. z o.o.

Informacje ogólne

W dniu 4 marca 2013 roku podmiot zależny od Eurocash - spółka Dziembor i Spółka Sp. z o.o. w organizacji - podpisała z Państwem Krystyną Dziembor oraz Marianem Dziembor, w wykonaniu umowy przedwstępnej z dnia 13 grudnia 2012 roku, umowę sprzedaży przedsiębiorstwa „Handel Hurtowy i Detaliczny Krystyna Dziembor” i zorganizowanej części przedsiębiorstwa „Firma Handlowa Marian Dziembor”, na które składają się zorganizowane zespoły składników materialnych i niematerialnych przeznaczone do prowadzenia działalności w zakresie handlu hurtowego papierosów oraz artykułów tytoniowych.

Rozliczenie nabycia jednostek gospodarczych

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera wstępne rozliczenie ceny nabycia przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa przez spółkę Dziembor i Spółka Sp. z o.o. Z uwagi na ograniczenia czasowe do chwili sporządzenia niniejszego skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie było możliwe w sposób kompletny określenie ostatecznych wartości godziwych możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych, gdyż Grupa nie zakończyła jeszcze identyfikacji i wyceny nabytych wartości niematerialnych oraz potencjalnych przejętych zobowiązań warunkowych. W związku z powyższym niniejsze rozliczenie nabycia przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa należy traktować jako prowizoryczne w oparciu o wartości szacunkowe. Grupa ma prawo do korekty wartości szacunkowych wynikających z początkowego prowizorycznego rozliczenia ceny nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstw w ciągu okresu wyceny trwającego dwanaście miesięcy od dnia nabycia.

Koszt nabycia

SKŁADNIKI KOSZTÓW NABYCIA

	na dzień 04.03.2013
Środki pieniężne	23 956 310

Do dnia 30 września 2013 roku całość ceny nabycia została zapłacona.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Nabyte aktywa netto	Wartości rozpoznane na dzień 04.03.2013
Aktywa	
Wartości niematerialne	2 250
Rzeczowe aktywa trwałe	296 309
Zapasy	12 395 883
Należności z tytułu dostaw i usług	6 519 328
	19 213 770
Pasywa	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	811 223
Zobowiązania razem	811 223
Nabyte aktywa netto	18 402 546
Wartość firmy powstała przy nabyciu	5 553 764
Koszt nabycia	23 956 310

W dniu 1 sierpnia 2013 roku na podstawie aktu notarialnego z dnia 15 lipca 2013 roku nastąpiło połączenie spółki KDWT S.A. oraz spółki Dziembor i Spółka Sp. z o.o. (połączenie przez przejęcie). Połączenia dokonano bez podwyższenia kapitału KDWT S.A.

2. Nabycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe Noban Sp. z o.o.

Informacje ogólne

W dniu 27 września 2013 roku podmiot zależny od Eurocash - spółka KDWT S.A. - w wykonaniu umowy przedwstępnej z dnia 19 kwietnia 2013 roku podpisała ze Spółką Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Noban Sp. z o.o. (dalej "Noban") oraz współnikami Noban - Panami Andrzejem Nowakowskim i Bogdanem Nowakowskim - umowę sprzedaży, na podstawie której KDWT S.A. nabyła od Noban zorganizowaną część przedsiębiorstwa Noban. Na powyższą zorganizowaną część przedsiębiorstwa składa się zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczony do prowadzenia działalności w zakresie handlu hurtowego papierosów oraz artykułów tytoniowych.

Rozliczenie nabycia jednostek gospodarczych

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera wstępne rozliczenie ceny nabycia przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa Noban. Z uwagi na ograniczenia czasowe do chwili sporządzenia niniejszego skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie było możliwe w sposób kompletny określenie ostatecznych wartości godziwych możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych, gdyż Grupa nie zakończyła jeszcze identyfikacji i wyceny nabytych wartości niematerialnych oraz potencjalnych przejętych zobowiązań warunkowych. W związku z powyższym niniejsze rozliczenie nabycia przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa należy traktować jako prowizoryczne w oparciu o wartości szacunkowe. Grupa ma prawo do korekty wartości szacunkowych wynikających z początkowego prowizorycznego rozliczenia ceny nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstw w ciągu okresu wyceny trwającego dwanaście miesięcy od dnia nabycia.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Koszt nabycia

SKŁADNIKI KOSZTÓW NABYCIA

	na dzień 27.09.2013
Pochodzące ze środków własnych	6 967 175
Środki pieniężne	6 967 175

Nabyte aktywa netto

Wartości
rozpoznane na
dzień 27.09.2013

<i>Aktywa</i>	
Wartości niematerialne	-
Rzeczowe aktywa trwałe	8 012
Zapasy	4 915 130
Należności z tytułu dostaw i usług	1 651 163
Aktywa razem	6 574 306
<i>Pasywa</i>	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	599 118
Zobowiązania razem	599 118
Nabyte aktywa netto	5 975 188
Wartość firmy powstała przy nabyciu	991 988
Koszt nabycia	6 967 175

NOTA NR 2. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Grupa wyodrębnia następujące segmenty, które prezentują różną specyfikę działalności:

- *Klienci niezależni* – którzy nie posiadają stałych umów z Grupą Eurocash np: cash&carry, papierosy, dystrybucja alkoholu. W skład segmentu wchodzi działalność hurtowa prowadzona poprzez sieć dyskontów Cash & Carry, jak również działalność spółek grupy Premium Distributors, KDWT S.A.
- *Klienci zintegrowani* – którzy posiadają długoterminowe umowy z Grupą Eurocash, np.: HoReCa, Stacje benzynowe i systemy franczyzowe. Segment związany jest z działalnością połączonej z Eurocash S.A. spółki Eurocash Dystrybucja Sp. z o.o., spółkami Grupy Tradis: Euro Sklep S.A., Lewiatan Śląsk Sp. z o.o., Lewiatan Podlasie Sp. z o.o., Lewiatan Holding S.A., Lewiatan Zachód Sp. z o.o., Lewiatan Wielkopolska Sp. z o.o., Lewiatan Kujawy sp. z o.o., Lewiatan Opole Sp. z o.o., Lewiatan Orbita Sp. z o.o., Lewiatan Północ Sp. z o.o., Drogerie Koliber Sp. z o.o., PolCater Holding Sp. z o.o., połączoną działalnością związaną z Eurocash

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Franczyza Sp. z o.o. i Delikatesów Centrum oraz działalnością związaną z systemem franczyzowym w spółce Tradis (po połączeniu z Detal Koncept).

- *Spółki Tradis prowadzące aktywną dystrybucję* – która reprezentuje hurtową działalność spółek Grupy Tradis prowadzących aktywną dystrybucję. Segment związany jest z działalnością spółek Tradis Sp. z o.o., DEF Sp. z o.o., oraz Ambra Sp. z o.o. Spółki te zostały zaprezentowane jako oddzielny segment aby zaprezentować swoje znaczenie.
- *inne* – Eurocash Trade 1 Sp. z o.o., Eurocash Trade 2 Sp. z o.o., Eurocash Spółka Akcyjna. sp. k., spółki Grupy Tradis: Partnerski Serwis Detaliczny S.A., Gama Serwis Sp. z o.o., Gama Detal Sp. z o.o. Żadna z tych działalności nie spełnia indywidualnych wymogów ilościowych wyodrębnienia segmentów sprawozdawczych.

W Grupie występują zmienne poziomy powiązań pomiędzy poszczególnymi segmentami. Powiązania obejmują wzajemną sprzedaż towarów i świadczenie usług marketingowych, logistycznych, administracyjnych i innych. Polityka rachunkowości każdego z segmentów sprawozdawczych jest taka sama jak całej Grupy.

Grupa Eurocash prowadzi działalność wyłącznie na terenie Polski, który pod względem warunków ekonomicznych i ryzyka prowadzenia działalności można uznać za obszar jednorodny.

W branży hurtowej dystrybucji FMCG, sprzedaż w I kwartale roku jest tradycyjnie niższa niż w innych kwartałach. Najwyższa sprzedaż realizowana jest w okresie lata, następnie stabilizuje się w IV kwartale.

Kluczowe osoby zarządzające Grupą Eurocash S.A. nie dokonują okresowych przeglądów aktywów i zobowiązań poszczególnych segmentów działalności.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Podstawowe informacje odnośnie każdego segmentu sprawozdawczego przedstawiono poniżej.

Tabela nr 3

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY OPERACYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Klienci niezależni	Spółki Tradis prowadzące aktywną dystrybucję	Klienci zintegrowani	Inne	Wyłączenia	Razem
Przychody ze sprzedaży	7 199 579 123	3 547 099 258	2 088 307 065	89 158 638	(616 763 399)	12 307 380 687
Przychody ze sprzedaży na zewnątrz	6 869 942 905	3 464 699 968	1 907 250 923	65 486 891	-	12 307 380 687
Przychody ze sprzedaży między segmentami	329 636 218	82 399 291	181 056 142	23 671 747	(616 763 399)	-
Zysk segmentu z działalności operacyjnej	57 126 607	48 681 554	62 829 316	22 716 359	(23 334)	191 330 502
Przychody finansowe						8 966 942
Koszty finansowe						(46 086 309)
Udział w zyskach (stratach) jednostek wycenianych metodą praw własności						(452 376)
Zysk przed opodatkowaniem						153 758 760
Podatek dochodowy						(7 572 334)
Zysk netto						146 186 426

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Tabela nr 4

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY OPERACYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.09.2012 ROKU

	Klienci niezależni	Spółki Tradis prowadzące aktywną dystrybucję	Klienci zintegrowani	Inne	Wyłączenia	Razem
Przychody ze sprzedaży	6 809 305 270	4 015 274 757	2 072 072 549	86 306 792	(584 721 116)	12 398 238 252
Przychody ze sprzedaży na zewnątrz	6 441 725 439	3 971 874 441	1 916 269 654	68 368 718	-	12 398 238 252
Przychody ze sprzedaży między segmentami	367 579 831	43 400 315	155 802 895	17 938 075	(584 721 116)	-
Zysk segmentu z działalności operacyjnej	35 424 817	97 766 495	63 056 543	19 930 226	(51 474)	216 126 606
Przychody finansowe						12 594 484
Koszty finansowe						(75 579 358)
Udział w zyskach (stratach) jednostek wycenianych metodą praw własności						(1 163 924)
Zysk przed opodatkowaniem						151 977 808
Podatek dochodowy						(22 528 113)
Zysk netto						129 449 695

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**NOTA NR 3.
DANE O POZYCJACH NIEUJĘTYCH W SPRAWOZDANIU Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

Tabela nr 5

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU

Beneficjent		Tytułem	Waluta	na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
1	Millennium S.A.	Poręczenie gwarancji bankowej dla Polkomtel S.A. za zobowiązania PayUP	PLN	-	2 250 000
2	Millennium S.A.	Poręczenie gwarancji bankowej dla PTC Sp. z o.o. za zobowiązania PayUP	PLN	-	1 500 000
3	ING Bank Śląski	Poręczenie gwarancji bankowej dla PTK CENTERTEL Sp. z o.o. za zobowiązania PayUP	PLN	2 500 000	-
4	ING Bank Śląski	Poręczenie gwarancji bankowej dla Polkomtel S.A. za zobowiązania PayUP	PLN	2 250 000	-
5	ING Bank Śląski	Poręczenie gwarancji bankowej dla T-Mobile Polska S.A. za zobowiązania PayUP	PLN	2 750 000	-
6	ING Bank Śląski	Poręczenie gwarancji bankowej dla P4 Sp. z o.o.	PLN	900 000	-
				8 400 000	3 750 000

Tabela nr 6

GWARANCJE BANKOWE NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU - ZABEZPIECZENIE ZOBOWIĄZAŃ

Wystawca gwarancji		Tytułem	Waluta	na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
1.	ING	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. czynszu	PLN	858 176	944 563
2.	ING	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. czynszu	PLN*	-	302 587
3.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. czynszu	PLN	5 483 194	4 912 440
4.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. czynszu	PLN*	13 377 906	9 848 566
5.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. organizacji dystrybucji biletów	PLN	200 000	200 000
6.	ING	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. akcyzy	PLN	50 000	230 000
7.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. akcyzy	PLN	1 000 000	230 000
8.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. korzystania z dróg krajowych	PLN	620 100	620 100
9.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tyt. loterii promocyjnej	PLN	500 000	281 912
10.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie płatności dla dostawców	PLN	88 009 225	87 000 000
11.	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie zobowiązań z tytułu dostawy alkoholu	PLN	21 351	-
				110 119 953	104 570 168

* - Gwarancje w EUR przeliczono na PLN wg średniego kursu NBP z dnia 31.12.2012 r.
1 EUR = 4,0882 PLN oraz z dnia 30.09.2013 1 EUR = 4,2163

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

ZABEZPIECZENIA MAJĄTKOWE

Tabela nr 7

ZABEZPIECZENIA MAJĄTKOWE NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU - ZABEZPIECZENIE ZOBOWIĄZAŃ

Tytułem	Majątek zabezpieczony	Kwota zobowiązania podlegająca zabezpieczeniu w PLN
Zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego ING i BZ WBK (według wartości zadłużenia na dzień bilansowy)	Zastaw na akcjach i udziałach w spółkach z Grupy Eurocash oraz Tradis	318 366 000
Zabezpieczenie umowy o linię kredytową ING **	Zastaw na zapasach Eurocash S.A.	180 000 000
Zabezpieczenie umowy ramowej o udzielenie gwarancji bankowych PKO BP **	Zastaw na zapasach KDWT S.A.	112 500 000
Zabezpieczenie umowy o linię kredytową BRE **	Zastaw na akcjach KDWT *	9 547 290
Zabezpieczenie umowy o linię kredytową BRE **	Zastaw na zapasach Eurocash S.A.	37 500 000
Zabezpieczenie umowy o linię kredytową BNP **	Cesja generalna wierzytelności Premium Distributors	150 000 000
Umowy leasingu finansowego (według wartości netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień bilansowy)	Prawo własności rzeczowych aktywów trwałych w leasingu finansowym	17 144 278

* Akcje stanowią zabezpieczenie kredytu w BRE Banku o limicie 200 mln PLN, wartości wykorzystania kredytu na dzień 30 września 2013 r. stanowiła 0 PLN.

** według wartości nominalnej zabezpieczenia

NOTA NR 4. ZMIANY SZACUNKÓW

W 2013 r. Grupa rozwiązała rezerwy na przewidywane koszty związane ze spółkami Tradis w wysokości 25,5 mln złotych. Wspomniane rozwiązanie rezerw zostało dokonane w związku z zakończeniem kolejnych etapów integracji nabytych w 2011 r. spółek Tradis.

NOTA NR 5. WARTOŚĆ GODZIWA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Na dzień 30 września Spółka posiadała jeden instrument finansowy wyceniany do wartości godziwej. W celu zabezpieczenia ryzyka zamiany stopy procentowej Spółka zawarła w dniu 19 lipca 2013 transakcję wymiany stopy procentowej (tzw. swap procentowy).

Na dzień bilansowy wartość księgowa/godziwa tej transakcji wynosiła 336 620,76 zł. Wartość godziwa obliczona jest z zastosowaniem technik wyceny opierających się na danych obserwowanych na aktywnym rynku.

NOTA NR 6. ISTOTNE ZDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

1. Zawiadomienie o zmianie stanu posiadania, w wyniku którego podmiot stał się posiadaczem akcji dających poniżej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki

Na dzień 25 stycznia 2013 r. akcje posiadane przez Fundusze Fidelity stanowiły poniżej 5% (4,99%) kapitału zakładowego EUROCASH S.A.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

2. Wypowiedzenie Umowy Dystrybucyjnej oraz Umowy Komisu zawartej pomiędzy Stokrotka Sp. z o.o. a Tradis Sp. z o.o.

W dniu 31 stycznia 2013 roku podmiot zależny od Eurocash – Tradis sp. z o.o. – otrzymał od Stokrotka Sp. z o.o. wypowiedzenie zawartej w dniu 20 grudnia 2011 Umowy Dystrybucyjnej, której przedmiotem jest współpraca w zakresie dostaw i odbioru produktów FMCG oraz Umowy Komisu na podstawie, której Tradis Sp. z o.o. nabywa wybrane produkty we własnym imieniu, ale na rachunek Stokrotka Sp. z o.o.

Umowy zostały rozwiązane z dniem 31 lipca 2013 r. po upływie 6-miesięcznego okresu wypowiedzenia. W dacie wypowiedzenia, Umowy nie są umowami znaczącymi dla Eurocash.

Łączna wartość sprzedaży z tytułu ww. Umów wyniosła w 2012 r. nie przekroczyła 5% wartości przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta w tym okresie. Poza zmniejszeniem sprzedaży, rozwiązanie Umów nie przyniesie istotnych skutków finansowych zarówno dla działalności spółki Tradis Sp. z o.o. jak i Eurocash oraz całej Grupy Kapitałowej Eurocash.

3. Zawarcie znaczącej umowy

W dniu 26 lutego 2013 roku pomiędzy Eurocash a BNP Paribas Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie zawarta została umowa kredytu do kwoty 80.000.000,00 PLN. Na podstawie powołanej Umowy Kredytowej, Bank udzieli Spółce kredytu w rachunku bieżącym do wysokości 80.000.000,00 PLN.

Oprocentowanie kredytu jest zmienne i stanowi: WIBOR powiększony o marżę banku.

W związku z podpisaną umową kredytową Grupa udzieliła zabezpieczeń majątkowych i poręczeń do kredytu.

W dniu 23 kwietnia 2013 roku pomiędzy Eurocash a BNP Paribas Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie zawarty został aneks do umowy kredytu zmieniający limit do kwoty 200.000.000,00 PLN.

4. Emisja obligacji

Dnia 20 czerwca 2013 roku Eurocash wyemitował obligacje o łącznej wartości nominalnej 140 mln zł w ramach programu obligacji do kwoty 500 mln zł. Oprocentowanie Obligacji jest ustalane w oparciu o stopę WIBOR dla depozytów sześciomiesięcznych oraz marżę banku. Termin wykupu przypada na 20 czerwca 2018 r.

Obligacje zostały zabezpieczone poręczeniami udzielonymi przez spółki zależne do kwoty 168 mln zł. Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji prezentowane są w sprawozdaniu z sytuacji finansowej Grupy w pozycji Długoterminowe zobowiązania finansowe.

5. Zmiany w kapitale zakładowym

W okresie pomiędzy 1 stycznia 2013 roku a 30 września 2013 roku wyemitowano 325.200 akcji z tytułu realizacji programów opcyjnych.

6. Wypłata dywidendy

W dniu 20 maja 2013 roku uchwałą numer 5 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Jednostki Dominującej Eurocash S.A. dokonano podziału wyniku finansowego za 2012 rok w kwocie 145.208.702 PLN.

Kwota 124.465.442,40 PLN została przeznaczona na dywidendę w wysokości 0,90 zł na jedną akcję Spółki, wypłaconą do dnia 2 lipca 2013 roku.

Pozostała część zysku netto przeznaczona została na kapitał zapasowy Spółki.

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Członek Zarządu Dyrektor Generalny	Rui Amaral	8 listopada 2013	
Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	Jacek Owczarek	8 listopada 2013	

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Nie badane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 PLN	Nie badane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN	Nie badane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 EUR	Nie badane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 EUR
Przychody ze sprzedaży	5 115 849 285	4 691 410 401	1 217 663 130	1 114 455 150
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	61 311 517	33 440 718	14 593 232	7 943 918
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	64 404 164	12 585 880	15 329 337	2 989 804
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	61 497 274	20 810 408	14 637 445	4 943 559
Zysk (strata) netto	61 497 274	20 810 408	14 637 445	4 943 559
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	245 564 519	131 719 534	58 448 724	31 290 273
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(21 737 847)	(11 640 604)	(5 173 994)	(2 765 252)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(250 945 188)	(262 895 879)	(59 729 419)	(62 451 511)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(27 118 516)	(142 816 950)	(6 454 689)	(33 926 489)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	138 062 993	137 636 502	138 062 993	137 636 502
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	138 605 371	138 784 114	138 605 371	138 784 114
Zysk na jedną akcję zwykłą (w PLN / EUR)	0,45	0,15	0,11	0,04
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w PLN / EUR)	0,44	0,15	0,11	0,04
Średni kurs PLN / EUR*	Nie badane na dzień 30.09.2013 PLN	na dzień 31.12.2012 PLN	4,2014 Nie badane na dzień 30.09.2013 EUR	4,2096 na dzień 31.12.2012 EUR
Aktywa	2 992 467 003	2 936 852 214	709 737 685	718 372 930
Zobowiązania długoterminowe	375 144 026	491 243 883	88 974 700	120 161 412
Zobowiązania krótkoterminowe	2 196 057 725	1 968 592 696	520 849 495	481 530 428
Kapitał własny	421 265 252	477 015 634	99 913 491	116 681 091
Kapitał zakładowy	138 301 736	137 976 536	32 801 683	33 749 948
Liczba akcji zwykłych	138 301 736	137 976 536	138 301 736	137 976 536
Rozwodniona liczba akcji zwykłych	139 577 136	138 909 011	139 577 136	138 909 011
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN / EUR)	3,05	3,46	0,72	0,85
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN / EUR)	3,02	3,43	0,72	0,84
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda (w PLN / EUR)***	124 465 442	24 795 780	29 520 063	6 065 207
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w PLN / EUR)	0,90	0,18	0,21	0,04
Kurs PLN / EUR na koniec okresu**			4,2163	4,0882

* Pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według średnioważonego kursu NBP za 3Q 2013.

** Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej i wartość księgową na jedną akcję przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień kończący okres sprawozdawczy.

*** Dywidendę za 2012 rok wypłacono 02.07.2013 dla osób będących akcjonariuszami Jednostki Dominującej w dniu 11 czerwca 2013 roku.

EUROCASH S.A.

**SKRÓCONE KWARTALNE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

KOMORNIKI, 8 listopada 2013 r.

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPIS TREŚCI

Informacje ogólne do skróconego kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego.....	3
1. Dane Spółki.....	3
2. Organy Spółki.....	3
Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	5
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	6
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2013 roku	7
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	9
Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2013 roku.....	10
Informacja dodatkowa do skróconego kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku.....	11
1. Informacje ogólne.....	11
2. Noty objaśniające do skróconego kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	12

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

INFORMACJE OGÓLNE DO SKRÓCONEGO KWARTALNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE SPÓŁKI

NAZWA

EUROCASH Spółka Akcyjna

SIEDZIBA

ul. Wiśniowa 11, 62-052 Komorniki

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (PKD 4690Z)

ORGAN PROWADZĄCY REJESTR

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000213765

CZAS TRWANIA JEDNOSTKI

Nieograniczony

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Okres sprawozdawczy to okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 30 września 2013 roku oraz dodatkowo dla rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z całkowitych dochodów okres od dnia 1 lipca 2013 roku do dnia 30 września 2013 roku. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej zostało sporządzone na dzień 30 września 2013 roku. Dane porównawcze zostały przedstawione zgodnie z wymogami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

2. ORGANY SPÓŁKI

2.1. ZARZĄD

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 września 2013 roku wchodził:

Luis Manuel Conceicao do Amaral – Prezes Zarządu,
Rui Amaral – Członek Zarządu,
Arnaldo Guerreiro – Członek Zarządu,
Pedro Martinho – Członek Zarządu,
Katarzyna Kopaczewska – Członek Zarządu,
Jacek Owczarek – Członek Zarządu,
Carlos Saraiva – Członek Zarządu.

2.2. RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2013 roku wchodził:

João Borges de Assunção – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Eduardo Aguinaga de Moraes – Członek Rady Nadzorczej,
Francisco José Valente Hipólito dos Santos – Członek Rady Nadzorczej,
Hans Joachim Körber – Członek Rady Nadzorczej,
Jacek Szwajcowski – Członek Rady Nadzorczej.

<i>Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.</i>			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	<i>01.01-30.09.2013</i>	Waluta prezentacji:	<i>złoty polski (PLN)</i>
Poziom zaokrąglenie:	<i>wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)</i>		

2.3. ZMIANY W SKŁADZIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W dniu 20 maja 2013 roku wygasła kadencja członka Rady Nadzorczej Pana António José Santos Silva Casanova.

W dniu 20 maja 2013 roku wygasła kadencja członka Rady Nadzorczej Pana Ryszarda Wojnowskiego.

W dniu 20 maja 2013 roku wygasła kadencja członka Rady Nadzorczej Pana Janusza Lisowskiego.

W dniu 20 maja 2013 roku Pan Hans Joachim Körber został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki Eurocash S.A.

W dniu 20 maja 2013 roku Pan Jacek Szwajcowski został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki Eurocash S.A.

W dniu 20 maja 2013 roku Pan Francisco José Valente Hipólito dos Santos został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki Eurocash S.A.

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży	1 860 599 557	5 115 849 285	1 730 340 374	4 691 410 401
Przychody ze sprzedaży towarów	1 748 811 852	4 828 920 203	1 656 002 212	4 479 044 719
Przychody ze sprzedaży usług	111 787 705	286 929 082	74 338 162	212 365 682
Koszt własny sprzedaży	(1 665 848 688)	(4 585 559 393)	(1 557 754 815)	(4 210 759 713)
Koszt sprzedanych towarów	(1 661 438 069)	(4 573 329 627)	(1 553 548 893)	(4 199 520 878)
Koszt sprzedanych usług	(4 410 619)	(12 229 766)	(4 205 922)	(11 238 835)
Zysk brutto ze sprzedaży	194 750 869	530 289 892	172 585 559	480 650 688
Koszty sprzedaży	(108 840 548)	(325 443 630)	(108 681 204)	(315 451 952)
Koszty ogólnego zarządu	(45 201 108)	(127 364 629)	(37 415 255)	(114 702 919)
Zysk ze sprzedaży	40 709 212	77 481 632	26 489 099	50 495 817
Pozostałe przychody operacyjne	4 170 583	11 447 897	3 760 059	12 893 401
Pozostałe koszty operacyjne	(8 818 610)	(27 618 012)	(9 108 188)	(29 948 500)
Zysk z działalności operacyjnej	36 061 186	61 311 517	21 140 971	33 440 718
Przychody finansowe	1 635 425	50 946 181	2 471 782	58 231 230
Koszty finansowe	(13 665 147)	(47 853 535)	(23 725 999)	(79 086 069)
Zysk przed opodatkowaniem	24 031 464	64 404 164	(113 247)	12 585 880
Podatek dochodowy	(4 807 582)	(2 906 889)	2 386 690	8 224 528
Zysk netto	19 223 881	61 497 274	2 273 443	20 810 408

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

	PLN / akcję	PLN / akcję
Zysk (strata) netto	61 497 274	20 810 408
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	138 062 993	137 636 502
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	138 605 371	138 784 114
- podstawowy	0,45	0,15
- rozwodniony	0,44	0,15

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Nie badane 3 kwartały za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Nie badane 3 kwartał za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	Nie badane 3 kwartały za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
Zysk netto	19 223 881	61 497 274	2 273 443	20 810 408
Inne całkowite dochody netto za rok obrotowy	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	19 223 881	61 497 274	2 273 443	20 810 408

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU

	Nie badane	
	na dzień	na dzień
	30.09.2013	31.12.2012
<i>Aktywa</i>		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	2 045 797 071	2 023 154 086
Wartość firmy	96 024 468	96 024 468
Wartości niematerialne	24 065 536	28 242 366
Rzeczowe aktywa trwałe	196 428 124	173 869 191
Inwestycje w jednostkach zależnych	1 647 303 080	1 647 303 080
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	43 766 081	43 766 081
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	748 590	748 590
Należności długoterminowe	3 452 666	1 888 615
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 339 494	28 830 753
Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	669 031	2 480 942
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	946 669 932	913 698 128
Zapasy	418 137 299	352 493 460
Należności z tytułu dostaw i usług	404 206 439	428 034 707
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	14 553 543	10 814 392
Pozostałe należności krótkoterminowe	38 571 791	30 593 902
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	3 037 616	3 102 588
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 252 732	4 630 051
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29 664 963	56 783 480
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	27 245 549	27 245 549
Aktywa razem	2 992 467 003	2 936 852 214

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU

	Nie badane na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
<i>Pasywa</i>		
Kapitał własny	421 265 252	477 015 634
Kapitał zakładowy	138 301 736	137 976 536
Kapitał zapasowy	212 988 617	185 352 771
Strata z wyceny transakcji zabezpieczających	(4 645 000)	(4 645 000)
Niepodzielony wynik finansowy	74 619 900	158 331 327
Zysk z lat ubiegłych	13 122 625	13 122 625
Zysk netto bieżącego okresu	61 497 274	145 208 702
Zobowiązania	2 571 201 751	2 459 836 580
Zobowiązania długoterminowe	375 144 026	491 243 883
Długoterminowe kredyty i pożyczki	219 710 720	473 744 879
Długoterminowe zobowiązania finansowe	154 219 407	16 375 105
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	90 000	-
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 123 899	1 123 899
Zobowiązania krótkoterminowe	2 196 057 725	1 968 592 696
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	744 881 929	716 262 712
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	30 455 929	32 130 384
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 344 262 202	1 147 078 022
Inne zobowiązania krótkoterminowe	22 204 118	29 948 780
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	19 235 637	12 804 433
Rezerwy i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 017 910	30 368 366
Pasywa razem	2 992 467 003	2 936 852 214

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ NA DZIEŃ 30.09.2013 ROKU

	na dzień 30.09.2013	na dzień 31.12.2012
Wartość księgowa	421 265 252	477 015 634
Liczba akcji	138 301 736	137 976 536
Rozwodniona liczba akcji	139 577 136	138 909 011
Wartość księgowa na jedną akcję	3,05	3,46
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	3,02	3,43

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

Nie badane	Nie badane
3 kwartały	3 kwartały
za okres	za okres
od 01.01.2013	od 01.01.2012
do 30.09.2013	do 30.09.2012

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

Zysk przed opodatkowaniem	64 404 164	12 585 880
Korekty:	43 960 283	63 730 301
Amortyzacja	41 631 494	38 976 103
Wycena programów motywacyjnych	4 155 166	376 738
Strata na działalności inwestycyjnej	226 299	6 476 297
Koszty odsetek	44 844 675	72 048 853
Przychody z tytułu odsetek	(1 384 957)	(4 708 433)
Przychody z tytułu dywidend	(45 512 394)	(49 439 257)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	108 364 446	76 316 181
Zmiana stanu zapasów	(65 643 839)	(29 386 376)
Zmiana stanu należności	11 999 253	(12 604 627)
Zmiana stanu zobowiązań	196 280 460	77 636 715
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	11 001 932	28 590 173
Inne korekty	-	2 697 800
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	262 002 253	143 249 866
Otrzymane odsetki	1 171 042	-
Zapłacone odsetki	(6 453 994)	(3 857 379)
Zapłacony podatek dochodowy	(11 154 782)	(7 672 953)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	245 564 519	131 719 534

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	(7 239 720)	(8 777 704)
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	(27 245 549)
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(63 660 569)	(31 141 721)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	3 299 632	19 473 955
Wydatki na nabycie jednostek stowarzyszonych	-	(20 056 000)
Pożyczki udzielone	(44 300 000)	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	44 383 147	4 900 000
Otrzymane odsetki	267 269	1 767 158
Otrzymane dywidendy	45 512 394	49 439 257
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(21 737 847)	(11 640 604)

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Wpływy netto z tytułu emisji akcji	3 062 620	8 050 914
Wpływy dotyczące innych zobowiązań finansowych	(546 992)	(3 081 390)
Emisja dłużnych papierów wartościowych	140 000 000	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	249 090 785	452 220 315
Spłaty kredytów i pożyczek	(471 938 503)	(621 402 928)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 952 779)	(4 007 830)
Odsetki z tytułu leasingu finansowego	(3 220 587)	(2 131 584)
Odsetki z tytułu umów kredytów i pożyczek	(39 974 290)	(67 747 594)
Dywidendy wypłacone	(124 465 442)	(24 795 780)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(250 945 188)	(262 895 879)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(27 118 516)	(142 816 950)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	56 783 480	199 407 742
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	29 664 963	56 590 792

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających	Niepodzielony wynik finansowy	Razem
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2012 roku</i>					
Saldo na dzień 01.01.2012 roku	136 983 011	136 928 348	(4 645 000)	77 909 260	347 175 620
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2012 roku po korektach	136 983 011	136 928 348	(4 645 000)	77 909 260	347 175 620
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku	-	-	-	20 810 408	20 810 408
Całkowite dochody ogółem ujęte w okresie od 01.01 do 30.09.2012 roku	-	-	-	20 810 408	20 810 408
Dywidendy	-	-	-	(24 795 780)	(24 795 780)
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	39 990 854	-	(39 990 854)	-
Wycena programów motywacyjnych dla pracowników	-	376 738	-	-	376 738
Emisja akcji - programy motywacyjne	890 425	7 160 489	-	-	8 050 914
Transakcje z właścicielami ujęte bezpośrednio w kapitale własnym ogółem	890 425	47 528 081	-	(64 786 635)	(16 368 129)
Saldo na dzień 30.09.2012 roku	137 873 436	184 456 429	(4 645 000)	33 933 033	351 617 898
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2013 roku</i>					
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	137 976 536	185 352 771	(4 645 000)	158 331 327	477 015 634
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.09.2013 roku	-	-	-	61 497 274	61 497 274
Całkowite dochody ogółem ujęte w okresie od 01.01 do 30.09.2013 roku	-	-	-	61 497 274	61 497 274
Transakcje z właścicielami ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	(124 465 442)	(124 465 442)
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	20 743 259	-	(20 743 259)	-
Wycena programów motywacyjnych dla pracowników	-	4 155 166	-	-	4 155 166
Emisja akcji - programy motywacyjne	325 200	2 737 420	-	-	3 062 620
Transakcje z właścicielami ujęte bezpośrednio w kapitale własnym ogółem	325 200	27 635 845	-	(145 208 702)	(117 247 656)
Saldo na dzień 30.09.2013 roku	138 301 736	212 988 617	(4 645 000)	74 619 900	421 265 252

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO KWARTALNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. PUBLIKACJA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Uchwałą Zarządu z dnia 8 listopada 2013 roku jednostkowe sprawozdanie finansowe Eurocash S.A. za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku zostało zatwierdzone do publikacji.

Zgodnie z informacją przekazaną w raporcie bieżącym nr 1/2013 w dniu 14 stycznia 2013 roku do Komisji Nadzoru Finansowego, Eurocash S.A. publikuje skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe w dniu 8 listopada 2013 roku.

Eurocash S.A. jest spółką akcyjną, której akcje znajdują się w publicznym obrocie.

1.2. OŚWIADCZENIE ZGODNOŚCI

Eurocash S.A. stosuje Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską (MSSF UE).

Niniejsze skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34- Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa.

Niniejsze skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skróconym kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej Eurocash S.A. na dzień i za okres zakończony dnia 30 września 2013 r. oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki Eurocash S.A. na dzień i za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 r., które jest dostępne na stronie internetowej www.eurocash.pl.

1.3. INFORMACJE O WALUCIE PREZENTACJI ORAZ ZASTOSOWANYM POZIOMIE ZAOKRĄGLEN

Walutą funkcjonalną Spółki i walutą prezentacji niniejszego skróconego kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w zaokrągleniu do pełnych złotych (o ile nie wskazano inaczej).

1.4. OSĄDY, SZACUNKI I ZAŁOŻENIA

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów i kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę osądu, co do wartości bilansowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłym, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych.

1.5. PORÓWNYWALNOŚĆ SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zasady rachunkowości oraz metody obliczeniowe stosowane przy sporządzeniu niniejszego skróconego kwartalnego jednostkowego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do stosowanych w ostatnim rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2012 roku, za wyjątkiem nowych standardów obowiązujących od 2013 r. Wprowadzenie nowych standardów nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

1.6. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO KWARTALNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2013 ROKU

NOTA NR 1. POZOSTAŁE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE

Niniejsze skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skróconym kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej Eurocash S.A. na dzień i za okres zakończony dnia 30 września 2013 r.

Zdaniem Zarządu Eurocash S.A. w danych objaśniających do skróconego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Eurocash S.A. zostały zawarte wszystkie istotne informacje potrzebne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki w prezentowanym okresie.

Skrócone kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe EUROCASH S.A.			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-30.09.2013	Waluta prezentacji:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Członek Zarządu Dyrektor Generalny	Rui Amaral	8 listopada 2013	
Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	Jacek Owczarek	8 listopada 2013	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY EUROCASH

1. Podstawowe dane operacyjne Grupy Eurocash za 3 kwartał 2013 r.

Poniżej prezentujemy podstawowe dane finansowe i operacyjne Grupy Eurocash w podziale na formaty dystrybucji takie jak:

- **Hurtownie Cash&Carry** - obejmujący hurtownie dyskontowe Eurocash Cash&Carry oraz Batna,
- **Delikatesy Centrum** - obejmuje sprzedaż Eurocash S.A. do sklepów detalicznych prowadzoną w oparciu o umowy franczyzowe i dystrybucyjne zawarte ze spółkami z Grupy Eurocash,
- **Papierosy i produkty impulsowe** – sprzedaż KDWT S.A. oraz spółek zależnych
- **Dystrybucja alkoholu** – sprzedaż Premium Distributors sp. z o.o. oraz spółek zależnych
- **Eurocash Dystrybucja** – sprzedaż realizowana przez Eurocash S.A. oraz Pol Cater Sp. z o.o. do gastronomii (HoReCa) oraz stacji benzynowych (w procesie integracji z Tradis),
- **Grupa Dystrybucyjna Tradis** – w której skład wchodzi:
 - Spółki prowadzące aktywną dystrybucję FMCG (Tradis sp. z o.o., DEF sp. z o.o., AMBRA sp. z o.o.) – dalej „spółki dystrybucyjne Tradis”, oraz
 - Spółki organizujące i wspierające sieci franczyzowe i partnerskie sklepów detalicznych: Euro Sklep S.A., Partnerski Serwis Detaliczny S.A., Gama Serwis sp. z o.o., Gama Detal sp. z o.o., Lewiatan Holding S.A., Lewiatan Podlasie sp. z o.o., Lewiatan Śląsk sp. z o.o., Lewiatan Zachód sp. z o.o., Lewiatan Północ sp. z o.o., Lewiatan Opole sp. z o.o., Lewiatan Wielkopolska sp. z o.o., Lewiatan Kujawy sp. z o.o., Lewiatan Orbita sp. z o.o., Lewiatan Podkarpacie sp. z o.o., Drogerie Koliber sp. z o.o. – dalej „spółki franczyzowe Tradis”

2. Podstawowe dane operacyjne Grupy Eurocash za 2 kwartał

Sprzedaż w podziale na formaty

Tabela 1: Grupa Eurocash: Dynamika sprzedaży w podziale na formaty dystrybucji w 3 kwartale 2013 r.

mln zł	Sprzedaż zewnętrzna		
	3 kw. 2013	3 kw. 2012	%zmiana
Cash&Carry	1 240,88	1 133,79	9,45%
Delikatesy Centrum	456,26	391,55	16,53%
Papierosy i produkty impulsowe	724,14	721,41	0,38%
Dystrybucja alkoholu	482,56	479,32	0,68%
Eurocash Dystrybucja	167,48	186,74	-10,32%
Tradis	1 145,03	1 445,82	-20,80%
Inne	28,21	43,85	-35,67%
Razem	4 244,56	4 402,46	-3,59%

Tabela 2: Grupa Eurocash: Dynamika sprzedaży w podziale na formaty dystrybucji za 3 kwartały 2013 r.

mln zł.	Sprzedaż zewnętrzna		
	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	%zmiana
Cash&Carry	3 398,95	3 036,84	11,92%
Delikatesy Centrum	1 207,87	1 084,30	11,40%
Papierosy i produkty impulsowe	2 128,72	1 999,13	6,48%
Dystrybucja alkoholu	1 342,27	1 405,76	-4,52%
Eurocash Dystrybucja	466,06	524,87	-11,20%
Tradis	3 666,63	4 245,62	-13,64%
Inne	96,88	101,72	-4,76%
Razem	12 307,38	12 398,24	-0,73%

Cash & Carry

- W 3 kwartale 2013 r. sprzedaż formatu Cash&Carry do odbiorców zewnętrznych wyniosła 1 240,88 mln zł i wzrosła o 9,45% w porównaniu do 3 kwartału 2012 r. Za okres 3 kwartałów 2013 r. sprzedaż wyniosła 3 398,95 mln zł i osiągnęła wzrost o 11,92%.
- Wzrost sprzedaży zawdzięczany jest głównie integracji hurtowni cash&carry Tradis z siecią Eurocash Cash&Carry.
- Wzrost sprzedaży LFL dla stałej liczby hurtowni dyskontowych Eurocash Cash&Carry wyniósł 0,45% w 3 kwartale 2013 r., zaś za 3 kwartały 2013 r. wyniósł 3,94%.
- Bez uwzględniania kategorii wyrobów tytoniowych oraz kart telefonicznych wzrost sprzedaży LFL dla stałej liczby hurtowni Eurocash Cash&Carry wyniósł 0,72% w 3 kwartale 2013 r. oraz 4,21% za 3 kwartały 2013 r.

- Wzrost sprzedaży LFL dla hurtowni, z wyłączeniem lokalizacji integrowanych z Tradis, wyniósł -2,3% w 3 kwartale 2013 r. oraz +1,3% za 3 kwartały 2013 r.
- Liczba hurtowni dyskontowych Eurocash Cash&Carry na koniec 3 kwartału 2013 r. wyniosła 153 (łącznie z 3 hurtowniami Batna)
- Liczba sklepów sieci abc wyniosła 5 887 na koniec 3 kwartału 2013 r.
- Udział sklepów abc w całkowitej sprzedaży Cash&Carry wyniósł w 3 kwartale 2013 r. 52,71% w porównaniu do odpowiedniego kwartału roku poprzedniego oraz 52,71% za 3 kwartały 2013 r.

Delikatesy Centrum

- Sprzedaż hurtowa Eurocash S.A. z centrów dystrybucyjnych „Delikatesy Centrum” wyniosła w 3 kwartale 2013 r. 456,3 mln zł i wzrosła o 16,53% w porównaniu do 3 kwartału 2012 r. Za 3 kwartały 2013 r. sprzedaż wyniosła 1 207,9 mln zł, co oznacza wzrost o 11,4% w porównaniu do odpowiedniego okresu roku poprzedniego.
- Sprzedaż hurtowa Eurocash S.A. dla stałej liczby sklepów należących do sieci „Delikatesy Centrum” odniosła wzrost w 3 kwartale 2013 r. o 6,2% oraz 1,5% za 3 kwartały 2013 r.
- Liczba sklepów należących do sieci "Delikatesy Centrum" wyniosła na koniec 3 kwartału 2013 r. wyniosła 830 placówek.

Papierosy i produkty impulsowe

- W 3 kwartale 2013 r. sprzedaż KDWT do klientów zewnętrznych wyniosła 796,6 mln zł i wzrosła o 11,05% w porównaniu z 3 kwartałem 2012 r. Narastająco po 3 kwartały 2013 r. sprzedaż do klientów zewnętrznych wyniosła 2 114,5 mln zł i wzrosła o 6,43% r/r.
- Wzrost sprzedaży nastąpił w wyniku przejęcia spółki Dziembor w dniu 4 marca 2013r.
- Wzrost sprzedaży w kategorii produktów żywnościowych w 3 kwartale 2013r. wyniósł 1,3% r/r, a za okres 3 kwartałów 2013 r. wyniósł 3,0%, w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.
- Pod względem ilości, sprzedaż papierosów w 3 kwartale 2013 r. do klientów zewnętrznych wzrosła o 4,41% oraz spadła o 0,46% za 3 kwartały 2013 w porównaniu do analogicznego okresu roku 2012 r.
- Na koniec 3 kwartału 2013 r. KDWT posiadało 144 filie i 2 centra dystrybucyjne.

Eurocash Dystrybucja:

- Sprzedaż do klientów zewnętrznych zrealizowana przez Eurocash Dystrybucja z uwzględnieniem Pol Cater wyniosła w 3 kwartale 2013r. 167,4 mln zł i spadła o 10,32% r/r. Po 3 kwartałach 2013 r. sprzedaż do klientów zewnętrznych wyniosła 466,06 mln zł, co oznacza spadek o 11,20% r/r.
- Niższa sprzedaż była rezultatem transferu sprzedaży do sieci stacji benzynowych z Eurocash Dystrybucja do Tradis w ciągu 2013 r.
- W rezultacie sprzedaż Eurocash Dystrybucji jest realizowana głównie do sieci restauracji oraz niezależnych klientów HoReCa.

Dystrybucja alkoholu

- Sprzedaż do klientów zewnętrznych zrealizowana przez Premium Distributors w 3 kwartale 2013 r. wyniosła 482,56 mln zł i wzrosła o 0,68% w porównaniu do 3 kwartału 2012 r. Za 3 kwartały 2013 r. sprzedaż do klientów zewnętrznych wyniosła 1 342,3 mln zł i spadła o 4,52% r/r
- Sprzedaż Premium Distributors spadła głównie z powodu transferu do Tradis w ciągu 2013 r. sprzedaży realizowanej do sieci stacji benzynowych

Grupa Dystrybucyjna Tradis:

- Sprzedaż do klientów zewnętrznych zrealizowana przez spółki z Grupy Dystrybucyjnej Tradis wyniosła w 3 kwartale 2013 r. 1 145,03 mln zł, co stanowi spadek o 20,80% w porównaniu do 3 kwartału 2012 r. Spadek sprzedaży był spowodowany przede wszystkim zakończeniem współpracy z siecią Stokrotka (patrz: raport nr 6/2013), gdzie sprzedaż wynikająca z umowy w trzecim kwartale 2012 r. wynosiła 182 mln zł oraz przekazania placówek cash&carry do Eurocash Cash&Carry. W 3 kwartale 2012 r. sprzedaż Tradis zrealizowana w hurtowniach cash&carry wyniosła 158 mln zł. Jednocześnie Tradis zyskał dodatkową sprzedaż poprzez przejęcie klientów należących do segmentu stacji benzynowych od Premium Distributors oraz Eurocash Dystrybucja.
- Sprzedaż za 3 kwartały 2013 r. wyniosła 3 666,63 mln zł, co oznacza spadek o 13,64% r/r. Spadek sprzedaży był spowodowany głównie zakończeniem umowy współpracy z siecią Stokrotka oraz przyłączeniem hurtowni cash&carry do Eurocash Cash&Carry.

Tabela 3: Liczba sklepów w ramach powiązanych sieci franczyzowych Grupy Dystrybucyjnej

Nazwa sieci / spółka operatorska	Liczba sklepów	
	30.09.2013r.	30.09.2012r.
Groszek	1 229	1 104
Euro Sklep S.A.	529	587
Lewiatan*	1894	1829
Razem	3 652	3 543

*sklepy franczyzowe zorganizowane przez spółki należące do Grupy Eurocash

Tabela 4: Liczba sklepów współpracujących w ramach Partnerski Serwis Detaliczny

	30.09.2013r.	30.09.2012r.
Liczba współpracujących Spółdzielni Spożywców*	77	71
Liczba sklepów*	651	601

3. Podsumowanie wyników finansowych osiągniętych przez Grupę Eurocash w 3 kwartale 2013r. i narastająco po 3 kwartałach 2013r.

Analiza rentowności – zyski i straty

Tabela 5: Grupa Eurocash: Podsumowanie wyników finansowych za 3 kwartał 2013 r.

	3 kwartał 2013	3 kwartał 2012	zmiana % 2013/ 2012
mln zł			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 244,56	4 402,46	-3,59%
Zysk brutto na sprzedaży (strata)	430,77	448,38	-3,93%
Rentowność brutto na sprzedaży (%)	10,15%	10,18%	-0,03 p.p.
EBITDA (EBIT+amortyzacja)	115,17	125,45	-8,19%
(marża EBITDA %)	2,71%	2,85%	-0,14 p.p.
Zysk z działalności operacyjnej - EBIT	85,84	97,30	-11,78%
(marża zysku operacyjnego EBIT %)	2,02%	2,21%	-0,19 p.p.
Zysk brutto	75,47	77,73	-2,90%
Zysk netto	73,87	66,72	10,71%
(Rentowność zysku netto %)	1,74%	1,52%	0,22 p.p.

Tabela 6: Grupa Eurocash: Podsumowanie wyników finansowych po 3 kwartałach 2013 r.

	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	zmiana % 2013/ 2012
PLN m			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	12 307,38	12 398,24	-0,73%
Zysk brutto na sprzedaży (strata)	1 211,95	1 283,58	-5,58%
Rentowność brutto na sprzedaży (%)	9,85%	10,35%	-0,51 p.p.
EBITDA (EBIT+amortyzacja)	278,03	295,73	-5,98%
(marża EBITDA %)	2,26%	2,39%	-0,13 p.p.
Zysk z działalności operacyjnej - EBIT	191,33	216,13	-11,47%
(marża zysku operacyjnego EBIT %)	1,55%	1,74%	-0,19 p.p.
Zysk brutto	153,76	151,98	1,17%
Zysk netto	146,19	129,45	12,93%
(Rentowność zysku netto %)	1,19%	1,04%	0,14 p.p.

Skonsolidowana sprzedaż Grupy Eurocash w 3 kwartale 2013r. spadła o 3,59% r/r oraz o 0,73% za 3 kwartały r/r. Głównym powodem spadku sprzedaży były niekorzystne warunki rynkowe oraz zakończenie umowy współpracy z siecią sklepów Stokrotka (patrz: raport nr 6/2013), do której sprzedaż zrealizowana w 3 kwartale 2012 r. wyniosła 183 mln zł.

Skonsolidowana marża brutto w 3 kwartale 2013 r. była na zbliżonym poziomie jak w 3 kwartale 2012 r. – 10,15% w porównaniu do 10,18% w 3 kwartale 2012 r. W ciągu 3 kwartału 2013 r. Grupa Eurocash była w stanie skompensować niższą marżę w Tradis, jednakże za 3 kwartały 2013 r. marża brutto była niższa o 0,51 p.p. w stosunku do 3 kwartałów 2012 r. i wyniosła 9,85%.

Zysk EBITDA spadł w 3 kwartale 2013 r. o 8,19% r/r osiągając 115,17 mln zł. Oraz 278,03 mln zł za 3 kwartały 2013 r. Skonsolidowana marża EBITDA spadła w 3 kwartale 2013 r. o 0,14 p. p. i wyniosła 2,71%. Za 3 kwartały 2013 r. marża EBITDA zmalała o 0,13 p.p. i osiągnęła 2,26%. Eurocash i Tradis wciąż kontynuują prace wiodące do integracji i restrukturyzacji Tradis, jednakże pełne efekty powinny być widoczne dzięki integracji systemów logistycznych Tradis i Delikatesów Centrum. Dodatkowo, zakończenie umowy współpracy z siecią sklepów Stokrotka miał wpływ na poziom kosztów w 3 kwartale 2013 r.

Zysk netto osiągnięty w 3 kwartale 2013 r. wyniósł 73,87 mln zł., czyli o 10,71% więcej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Za 3 kwartały 2013 r. zysk netto wyniósł 146,19 mln zł w porównaniu z 129,45 mln zł w 2012 r. Wpływ na pozytywny wynik za dany okres sprawozdawczy miały niższe koszty finansowania oraz niższe koszty podatkowe.

Przepływy pieniężne

Tabela 7: Grupa Eurocash: Skonsolidowane przepływy pieniężne za 3 kwartał 2013r.

mln zł	3 kwartał 2013	3 kwartał 2012
Przepływy z działalności operacyjnej	89,38	203,80
<i>zysk przed opodatkowaniem (strata)</i>	75,47	77,73
<i>Amortyzacja</i>	29,33	28,15
<i>zmiana kapitału obrotowego</i>	(14,40)	81,25
<i>Inne</i>	(1,52)	16,31
Przepływy z działalności inwestycyjnej	(32,28)	(18,91)
Przepływy z działalności finansowej	(73,31)	(126,54)
Przepływy pieniężne razem	(16,21)	58,35

Tabela 8: Grupa Eurocash: Skonsolidowane przepływy pieniężne za 3 kwartały 2013r.

mln zł	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Przepływy z działalności operacyjnej	400,55	465,95
<i>zysk przed opodatkowaniem (strata)</i>	153,76	151,98
<i>Amortyzacja</i>	86,70	79,60
<i>zmiana kapitału obrotowego</i>	223,53	183,27
<i>Inne</i>	(65,12)	50,35
Przepływy z działalności inwestycyjnej	(110,39)	(89,53)
Przepływy z działalności finansowej	(334,43)	(471,99)
Przepływy pieniężne razem	(44,28)	(95,57)

Łączne przepływy pieniężne w 3 kwartale 2013 r. wyniosły -16,21 mln zł, a przepływy z działalności operacyjnej osiągnęły poziom 89,38 mln zł. W porównaniu z 3 kwartałem 2012 r. niższe przepływy z działalności operacyjnej były wynikiem niższej generacji gotówki z kapitału obrotowego.

Przepływy pieniężne z działalności finansowej wyniosły -73,31 mln zł i zawierały kwotę dywidendy wypłaconej w lipcu 2012 r., płatności z tytułu obsługi zadłużenia oraz zwiększenie wykorzystania kredytów obrotowych.

Za okres 3 kwartałów 2013 r. łączne przepływy pieniężne wyniosły – 44,28 mln zł., podczas gdy przepływy z działalności operacyjnej zostały wykorzystane na pokrycie kosztów inwestycji, obsługę długu i wypłatę dywidendy.

Rotacja kapitału obrotowego

Tabela 9: Grupa Eurocash: Wskaźniki rotacji kapitału obrotowego za 3 kwartał 2013 r.

Rotacja składników kapitału obrotowego w dniach	3 kwartał 2013	3 kwartał 2012
1.Cykl rotacji zapasów	22,77	20,58
2.Cykl rotacji należności	27,73	27,94
3.Cykl rotacji zobowiązań	66,28	55,69
4.Cykl operacyjny (1+2)	50,51	48,52
5.Konwersja gotówki (4-3)	(15,77)	(7,17)

Tabela 10: Grupa Eurocash: Wskaźniki rotacji kapitału obrotowego za 3 kwartały 2013 r.

Rotacja składników kapitału obrotowego w dniach	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
1.Cykl rotacji zapasów	23,31	21,76
2.Cykl rotacji należności	28,38	29,55
3.Cykl rotacji zobowiązań	67,60	59,01
4.Cykl operacyjny (1+2)	51,69	51,31
5.Konwersja gotówki (4-3)	(15,91)	(7,69)

Cykl konwersji gotówki w 3 kwartale 2013r osiągnął -15,77 dni w porównaniu do -7,17 dni w 3 kwartale 2012 r. Poprawa była widoczna przede wszystkim w cyklu rotacji zobowiązań, które wzrosły do 66,28 dni. Po 3 kwartałach 2013 r. cykl konwersji gotówki był zbliżony do wyniku za 3 kwartał i wyniósł -15,91 dni w porównaniu z -7,69 dniami w 3 kwartale 2012 r.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wielkości aktywów trwałych i obrotowych, kapitału własnego, zobowiązań i rezerw na zobowiązania oraz ich udziału w całkowitej wartości aktywów przedstawia poniższa tabela:

Tabela 11: Grupa Eurocash: Wybrane pozycje bilansowe

mln zł	30.09.2013		31.12.2012	
Aktywa trwałe	1 934,82	42,44%	1 947,64	41,57%
Aktywa obrotowe	2 623,91	57,56%	2 737,32	58,43%
Razem Aktywa	4 558,73	100,00%	4 684,96	100,00%
Kapitał własny	811,37	17,80%	783,55	16,72%
Zobowiązania i Rezerwy	3 747,36	82,20%	3 901,41	83,28%
Razem Pasywa	4 558,73	100,00%	4 684,96	100,00%

4. Podsumowanie wyników finansowych osiągniętych przez Eurocash S.A. w 3 kwartale 2013r. i po 3 kwartałach 2013 r.

Rachunek zysków i strat

Tabela 12: Eurocash S.A.: Podsumowanie wyników finansowych za 3 kwartał 2013 r.

mln zł	3 kwartał 2013	3 kwartał 2012	Zmiana % 2013/ 2012
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 860,60	1 730,34	7,53%
Zysk brutto na sprzedaży	194,75	172,59	12,84%
Rentowność brutto na sprzedaży	10,47%	9,97%	0,49 p.p.
EBITDA (EBIT+amortyzacja)	49,98	34,00	47,02%
(Marża EBITDA %)	2,69%	1,96%	0,72 p.p.
Zysk z działalności operacyjnej- EBIT	36,06	21,14	70,57%
(Marża zysku operacyjnego - EBIT %)	1,94%	1,22%	0,72 p.p.
Zysk brutto	24,03	(0,11)	-21320,39%
Zysk netto	19,22	2,27	745,58%
(Rentowność zysku netto %)	1,03%	0,13%	0,90 p.p.

Tabela 13: Eurocash S.A.: Podsumowanie wyników finansowych za 3 kwartały 2013 r.

mln zł	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	Zmiana % 2013/2012
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 115,85	4 691,41	,05%
Zysk brutto na sprzedaży	530,29	480,65	10,33%
Rentowność brutto na sprzedaży	10,37%	10,25%	0,12 p.p.
EBITDA (EBIT+amortyzacja)	102,94	72,42	42,15%
(Marża EBITDA %)	2,01%	1,54%	0,47 p.p.
Zysk z działalności operacyjnej- EBIT	61,31	33,44	83,34%
(Marża zysku operacyjnego - EBIT %)	1,20%	0,71%	0,49 p.p.
Zysk brutto	64,40	12,59	411,72%
Zysk netto	61,50	20,81	195,51%
(Rentowność zysku netto %)	1,20%	0,44%	0,76 p.p.

W 3 kwartale 2013r. sprzedaż Eurocash S.A. wyniosła 1 860,60 mln zł i tym samym wzrosła o 7,53%. Po 3 kwartałach 2013r. sprzedaż wzrosła o 9,05%, wynosząc 5 115,85 mln zł. Ta dynamika sprzedaży wynikała głównie ze znacznego wzrostu organicznego zanotowanego w Eurocash Cash&Carry i Delikatesach Centrum oraz sprzedaż realizowaną przed inne podmioty Grupy.

Marża brutto na sprzedaży Eurocash S.A. była 0,49 p.p. wyższa w 3 kwartale 2013r. i 0,12 p.p. niższa po 3 kwartałach 2013r., niż w analogicznych okresach 2012 r.

EBITDA za 3 kwartał 2013r. wyniosła 49,98 mln zł, a za okres 3 kwartałów 2013 r. wyniosła 102,94 mln zł. Zysk netto wyniósł w 3 kwartale 2013r. 19,22 mln zł i 61,50 mln zł narastająco po 3 kwartale 2013 r.

Przepływy pieniężne

Tabela 14: Eurocash S.A.: Przepływy pieniężne za 3 kwartał 2013 r.

mln zł	3 kartał 2013	3 kartał 2012
Przepływy z działalności operacyjnej	57,68	12,19
<i>zysk przed opodatkowaniem</i>	24,03	(0,11)
<i>amortyzacja</i>	13,92	12,85
<i>zmiana kapitału obrotowego</i>	8,44	16,29
<i>Inne</i>	10,95	(16,85)
Przepływy z działalności inwestycyjnej	22,09	134,51
Przepływy z działalności finansowej	(89,87)	(132,46)
Przepływy pieniężne razem	(10,10)	14,25

Tabela 15: Eurocash S.A.: Przepływy pieniężne za 3 kwartały 2013 r.

mln zł	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Przepływy z działalności operacyjnej	245,56	131,72
<i>zysk przed opodatkowaniem</i>	64,40	12,59
<i>amortyzacja</i>	41,63	38,98
<i>zmiana kapitału obrotowego</i>	142,64	35,65
<i>Inne</i>	(4,28)	44,51
Przepływy z działalności inwestycyjnej	(21,74)	(11,64)
Przepływy z działalności finansowej	(250,95)	(262,90)
Przepływy pieniężne razem	(27,12)	(142,82)

Łączne przepływy pieniężne w 3 kwartale 2013r. wyniosły -10,10 mln zł, a po 3 kwartałach 2013 r. wyniosły -27,12 mln zł.

Rotacja kapitału obrotowego

Tabela 16: Eurocash S.A.: Wskaźniki rotacji kapitału obrotowego za 3 kwartał 2013 r.

Rotacja składników kapitału obrotowego w dniach	3 kwartał 2013	3 kwartał 2012
1.Cykl rotacji zapasów	20,68	18,58
2.Cykl rotacji należności	19,99	22,09
3.Cykl rotacji zobowiązań	74,24	65,85
4.Cykl operacyjny (1+2)	40,66	40,68
5.Konwersja gotówki (4-3)	(33,58)	(25,17)

Tabela 17: Eurocash S.A.: Wskaźniki rotacji kapitału obrotowego za 3 kwartały 2013 r.

Rotacja składników kapitału obrotowego w dniach	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
1.Cykl rotacji zapasów	22,31	20,41
2.Cykl rotacji należności	21,57	24,27
3.Cykl rotacji zobowiązań	80,03	72,55
4.Cykl operacyjny (1+2)	43,88	44,68
5.Konwersja gotówki (4-3)	(36,15)	(27,87)

Cykl konwersji gotówki w 3 kwartale 2013r. poprawił się o 8,4 dni w porównaniu do 3 kwartału 2012r. W 3 kwartale 2013 r. narastająco cykl konwersji gotówki polepszył się o 8,3 dni w porównaniu do analogicznego okresu 2012 r.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wielkości aktywów trwałych i obrotowych, kapitału własnego, zobowiązań i rezerw na zobowiązania oraz ich udziału w całkowitej wartości aktywów przedstawia poniższa tabela:

Tabela 18: Eurocash S.A.: Wybrane pozycje bilansowe

mln zł	30.09.2013		31.12.2012	-
Aktywa trwałe	2 045,80	68,36%	2 023,15	68,89%
Aktywa obrotowe	946,67	31,64%	913,70	31,11%
Razem Aktywa	2 992,47	100,00%	2 936,85	100,00%
Kapitał własny	421,27	14,08%	477,02	16,24%
Zobowiązania i Rezerwy	2 571,20	85,92%	2 459,84	83,76%
Razem Pasywa	2 992,47	100,00%	2 936,85	100,00%

5. Definicje wskaźników finansowych

Rentowność sprzedaży brutto:	stosunek marży brutto ze sprzedaży do przychodów ze sprzedaży.
Rentowność EBITDA:	stosunek EBITDA (wynik na działalności operacyjnej powiększony o wielkość amortyzacji) do przychodów ze sprzedaży.
Rentowność operacyjna:	stosunek zysku z działalności operacyjnej do przychodów ze sprzedaży.
Rentowność sprzedaży netto:	stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży.
Cykl rotacji zapasów:	stosunek stanu zapasów na koniec okresu do wartości przychodów ze sprzedaży w okresie pomnożony przez liczbę dni w okresie.
Cykl rotacji należności -	stosunek stanu należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu do wartości przychodów ze sprzedaży w okresie pomnożony przez liczbę dni w okresie.
Cykl rotacji zobowiązań:	stosunek stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług na koniec okresu do wartości kosztu własnego sprzedaży w okresie pomnożony przez liczbę dni w okresie.
Cykl operacyjny:	suma cykli rotacji zapasów i rotacji należności.
Cykl konwersji gotówki:	różnica pomiędzy cyklem operacyjnym a cyklem rotacji zobowiązań z tytułu zobowiązań.

6. Istotne zdarzenia i czynniki mające wpływ na wyniki finansowe Grupy Eurocash

Zmiany w kapitale zakładowym

W okresie pomiędzy 1 stycznia 2013 roku a 30 września 2013 roku wyemitowano 325 200 akcji z tytułu realizacji programów opcyjnych.

Podział zysku netto za 2012

Zgodnie z uchwałą nr 5 z dnia 20.05.2013 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie Eurocash S.A. zdecydowało, że zysk netto za 2012 w wysokości 145 208 702 zł (sto czterdzieści pięć milionów dwieście osiem tysięcy siedemset dwa złote), zostanie rozdyskutowane tak, że akcjonariusze Grupy w dniu 2.07.2013 r., zostaną uprawnieni do otrzymania dywidendy w kwocie 0,90 zł (dziewięćdziesiąt groszy) za jedną akcję Grupy. Dywidenda w łącznej kwocie 124 465 442,40 zł została wypłacona w dniu 2.07.2013 roku.

W 3 kwartale 2013 r. nie wystąpiły inne istotne zdarzenia i czynniki mające wpływ na wyniki finansowe Grupy.

7. Czynniki mające wpływ na rozwój Grupy Eurocash

Czynniki Zewnętrzne:

Wzrost rynku produktów FMCG oraz ewentualne zmiany struktury rynku.

Grupa spodziewa się dalszego wzrostu udziału w rynku nowoczesnych kanałów dystrybucji, jednak niekorzystny wpływ tego procesu na przychody Grupy rekompensowany będzie wzrostem wartości rynku FMCG oraz konsolidacją na rynku hurtowym do tradycyjnych kanałów sprzedaży.

Inflacja

Nieoczekiwane zmiany cen produktów spożywczych, napojów, alkoholu lub innych produktów FMCG, bądź cen paliwa, od których zależne są koszty logistyki mogą mieć wpływ na wyniki Grupy.

Koszty płac

Potencjalna presja na koszty płac może w perspektywie średniookresowej wpływać negatywnie na wyniki Grupy. Jednakże, potencjalny wzrost wynagrodzeń ma wpływ na cały rynek w Polsce. Z uwagi na fakt, że Grupa realizuje sprzedaż na terenie Polski, jej pozycja konkurencyjna nie powinna ulec zmianie pod wpływem tego czynnika.

Czynniki Wewnętrzne

Rozwój nowych formatów.

Rozwój formatów sprzedaży hurtowej lub formatów franczyzowych dla sklepów detalicznych w celu możliwości zaproponowania klientom Grupy Eurocash pełnej oferty oraz w celu osiągnięcia korzyści skali.

Ekspansja organiczna.

Zarząd Eurocash oczekuje, że w ciągu 2013 r:

- liczba hurtowni dyskontowych Eurocash Cash & Carry zwiększy się o około 6-8 placówek, przy czym ostateczna liczba nowych otwarć będzie uzależniona od procesu integracji z Tradis,
- liczba sklepów franczyzowych Delikatesy Centrum wzrośnie o ok. 120 placówek,
- w aktywnym kanale dystrybucji KDWT - działania, aby osiągnąć wzrost sprzedaży produktów impulsowych (spożywczych) będą kontynuowane w celu uzyskania wyższej rentowności i doskonalenia dynamiki kapitału obrotowego.

Integracja działalności przejętych spółek

Z uwagi na konieczność integracji działalności spółek z Grupy Dystrybucyjnej Tradis, a także Premium Distributors i Pol Cater na poziomie operacyjnym, w opinii Zarządu Eurocash, pełne efekty synergii związane z Tyimi transakcjami będą możliwe do osiągnięcia w ciągu 3 lat od przejęcia kontroli nad tymi spółkami.

8. Informacje dodatkowe

Informacje o dywidendzie

Zgodnie z uchwałą nr 5 z dnia 20.05.2013 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie Eurocash S.A. zdecydowało, że zysk netto za 2012 w wysokości 145 208 702 zł (sto czterdzieści pięć milionów dwieście osiem tysięcy siedemset dwa złote), zostanie rozdystrybuowane tak, że akcjonariusze Grupy w dniu 2.07.2013 r., zostaną uprawnieni do otrzymania dywidendy w kwocie 0,90 zł (dziewięćdziesiąt groszy) za jedną akcję Grupy. Dywidenda w łącznej kwocie 124 465 442,40 zł została wypłacona w dniu 2.07.2013 roku.

Wyjaśnienia odnośnie sezonowości

W branży hurtowej dystrybucji FMCG, sprzedaż w I kwartale roku jest tradycyjnie niższa niż w innych kwartałach. Najwyższa sprzedaż realizowana jest w okresie lata, następnie stabilizuje się w IV kwartale.

Emisja, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie pomiędzy 1 stycznia 2013 roku a 30 września 2013 roku wyemitowano 325 200 akcji z tytułu realizacji programów opcyjnych.

Efekty zmian w strukturze Grupy Eurocash

W 3 kwartale 2013 r. nie wystąpiły żadne zmiany w strukturze Grupy Eurocash.

Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Zarząd Eurocash S.A. nie publikował i nie planuje publikować prognoz wyników na rok 2013.

Akcyonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcyonariusz	8.11.2013				28.08.2013			
	Ilość akcji	Udz. w kapitale zakładowym (%)	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)	Ilość akcji	Udz. w kapitale zakładowym (%)	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Luis Amaral (pośrednio i bezpośrednio przez Politra B.V.)	60 615 240	43,83%	60 615 240	43,83%	60 615 240	43,83%	60 615 240	43,83%
Inni	77 687 496	56,17%	77 687 496	56,17%	77 682 196	56,17%	77 682 196	56,17%
Razem	138 302 736	100,00%	138 302 736	100,00%	138 297 436	100,00%	138 297 436	100,00%

* Na dzień 08.11.2013 Zarząd Eurocash posiada informacje o liczbie akcji wg stanu na dzień 31.10.2013 r

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta.

	Akcje lub prawa do akcji Eurocash S.A.	
	08.11.2013	28.08.2013
Zarząd		
Luis Amaral (directly and indirectly)	60 615 240	60 615 240
Rui Amaral	407 625	407 625
Katarzyna Kopaczewska	337 000	337 000
Arnaldo Guerreiro	300 500	300 500
Pedro Martinho	843 050	843 050
Carlos Saraiva	0	0
Jacek Owczarek	53 500	63 500
Rada Nadzorcza		
Eduardo Aguinaga de Moraes	0	0
Joao Borges de Assuncao	0	0
Hans-Joachim Körber	0	n.d.
Jacek Szwajcowski	0	n.d.
Francisco Santos	0	n.d.

Informacja o toczących się postępowaniach.

W 3 kwartale 2013 r. spółki z Grupy Eurocash nie były stroną postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Eurocash.

Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.

W 3 kwartale 2013 r. spółki z Grupy Eurocash nie udzielały innych poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzieliły gwarancji, których łączna wartość stanowi równowartość 10% kapitałów własnych Eurocash.

Informacje o zawarciu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną transakcji z podmiotami powiązanymi

W 3 kwartale 2013 r. spółki z Grupy Eurocash nie zawarły transakcji z podmiotami powiązanymi, które pojedynczo lub łącznie były istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

Inne informacje istotne dla oceny sytuacji emitenta lub możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Poza informacjami opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, nie istnieją inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej finansowej lub wyniku finansowego Eurocash S.A. lub też ich zmian, jak również informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Eurocash S.A.

Czynniki, które będą miały wpływ na wyniki osiągnięte przez emitenta

Poza czynnikami opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, nie występują inne czynniki, które mogą mieć wpływ na wyniki osiągnięte przez Eurocash S.A. w perspektywie co najmniej jednego kwartału

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Członek Zarządu Dyrektor Generalny	Rui Amaral	8 listopada 2013	
Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	Jacek Owczarek	8 listopada 2013	