

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
GINO ROSSI S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2013 R.**

I.	SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ	5
1.	Wybrane skonsolidowane dane finansowe.....	5
2.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
3.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	8
a)	Aktywa	8
b)	Pasywa	9
4.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
5.	Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	13
II.	JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GINO ROSSI S.A.	14
1.	Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	14
2.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	15
3.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	16
a)	Aktywa	16
b)	Pasywa	17
4.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	18
5.	Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	20
III.	INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	21
1.	Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego.....	21
2.	Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania kwartalnego.....	21
3.	Informacje o odpisach aktualizujących wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia z tego tytułu	22
4.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	23
5.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	24
6.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25
7.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	25
8.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	25
9.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	25
10.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	25

11. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki	26
12. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	26
13. Informacje o zawarciu przez Gino Rossi S.A. lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe	26
14. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	26
15. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	26
IV. POZOSTAŁE INFORMACJE.....	27
1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.....	27
2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	27
3. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności grupy kapitałowej Spółki w prezentowanym okresie.....	27
4. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	27
5. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	27
6. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe grupy kapitałowej	27
7. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	28
8. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Gino Rossi S.A.	28
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku Gino Rossi S.A. będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji	28
10. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	29

11. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	29
12. Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Gino Rossi S.A. w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	29
13. Zestawienie stanu posiadania akcji Gino Rossi S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób	32
14. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	33
15. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.....	34
16. Informacje o udzieleniu przez Gino Rossi S.A. lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Gino Rossi S.A.....	34
17. Inne informacje, które zdaniem Gino Rossi S.A. są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Gino Rossi S.A.	34
18. Informacja dotycząca segmentów działalności.	35
19. Wskazanie czynników, które w ocenie Gino Rossi S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału	37

I. SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	w tys. zł		w tys. EURO	
	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	2012 (dane porównywalne)*	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	2012 (dane porównywalne)*
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	218 501	209 190	51 888	50 122
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 184	6 372	1 943	1 527
Zysk (strata) brutto	2 069	4 677	491	1 121
Zysk (strata) netto	1 754	4 231	417	1 014
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 853	-3 308	440	-793
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 546	-1 211	-1 080	-290
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	11 951	1 516	2 838	363
Przepływy pieniężne netto, razem	9 259	-3 003	2 199	-720
Aktywa razem	187 045	160 848	45 101	39 344
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 953	93 133	28 442	22 781
Zobowiązania długoterminowe	45 456	18 299	10 961	4 476
Zobowiązania krótkoterminowe	72 497	74 834	17 481	18 305
Kapitał własny	69 091	67 714	16 660	16 563
Kapitał zakładowy	47 755	47 755	11 515	11 681
Liczba akcji	47 755 329	47 755 329	47 755 329	47 755 329
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą (w zł / EURO)**	0,04	0,09	0,01	0,02
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł / EURO)***	1,45	1,42	0,35	0,35
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na 1 akcję (w zł / EURO)	0	0	0	0

*) w przypadku pozycji bilansowych dane porównywalne dotyczą stanu na dzień 31.12.2012 r., natomiast w przypadku pozostałych pozycji dane porównywalne to dane za IV kwartały 2012 r.

Kurs średni NBP na dzień 31.12.2012 r.	4,0882 zł / EURO
Kurs średni NBP na dzień 31.12.2013 r.	4,1472 zł / EURO
Średnia kursów NBP za 2012 r.	4,1736 zł / EURO
Średnia kursów NBP za 2013 r.	4,2110 zł / EURO

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	59 637	218 501	54 497	209 190
Koszt własny sprzedaży	-30 365	-119 596	-29 812	-120 685
Wynik brutto ze sprzedaży	29 272	98 905	24 685	88 505
Koszty administracyjne i sprzedaży	-24 868	-90 633	-22 659	-86 087
Wynik ze sprzedaży	4 403	8 271	2 026	2 418
Pozostałe przychody operacyjne	1 289	1 956	894	5 913
Pozostałe koszty operacyjne	-1 029	-2 043	-520	-1 959
Wynik operacyjny	4 663	8 184	2 400	6 373
Przychody finansowe	-32	218	-462	428
Koszty finansowe	-3 186	-6 332	-648	-5 487
Pozostałe zyski /straty z inwestycji netto	0	0	0	3 364
Wynik brutto z działalności kontynuowanej	1 444	2 069	1 290	4 678
Podatek	-97	-315	-292	-447
Wynik netto z działalności kontynuowanej	1 347	1 754	998	4 231
Wynik netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Wynik netto	1 347	1 754	998	4 231
Inne składniki całkowitego dochodu				
Różnice kursowe z przeliczenia	111	-389	-49	-12
Całkowity dochód w okresie sprawozdawczym	1 457	1 364	949	4 219
Średnia ważona ilość akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329	47 755 329	47 755 329
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	0,03	0,04	0,01	0,09
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329	47 755 329	47 755 329
Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	0,03	0,04	0,01	0,09

3. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

a) Aktywa

na dzień 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2013	31.12.2012
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Wartości niematerialne	32 891	33 318
Rzeczowe aktywa trwałe	32 808	31 826
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	0	0
Należności długoterminowe	4 051	3 687
Inwestycje w podmiotach zależnych	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 998	4 106
Aktywa trwałe razem	74 749	72 937
Aktywa obrotowe		
Zapasy	77 331	66 466
Należności handlowe oraz pozostałe	15 829	13 417
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	1 267
Inne aktywa finansowe	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 326	3 067
Pozostałe aktywa obrotowe	4 295	1 179
Aktywa obrotowe razem	109 781	85 396
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	2 515	2 515
Suma aktywów	187 045	160 848

b) Pasywa

na dzień 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2013	31.12.2012
PASYWA		
Kapitały własne		
Kapitał podstawowy	47 755	47 755
Kapitał zapasowy	50 662	51 607
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 561	1 561
Kapitał rezerwowy	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia	-389	-12
Niepodzielone wyniki	-30 497	-33 196
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	69 091	67 715
Udziały nie dające kontroli	0	0
Kapitały własne ogółem	69 091	67 715
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	36 000	9 772
Inne zobowiązania finansowe	1 966	960
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	7 232	7 345
Rezerwa na świadczenia pracownicze	259	222
Pozostałe rezerwy	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	45 456	18 299
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	50 447	44 686
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	465	0
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	17 707	26 850
Inne zobowiązania finansowe	1 228	732
Zaliczki otrzymane od jednostek powiązanych	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 383	1 427
Pozostałe rezerwy	1 266	1 139
Zobowiązania krótkoterminowe razem	72 497	74 834
Zobowiązania związane z aktywa sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży	0	0
Suma zobowiązań	117 953	93 133
Suma pasywów	187 045	160 848

Wartość księgowa	69 091	67 715
Liczba akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329
Wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	1,45	1,42
Rozwodniona liczba akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329
Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	1,45	1,42

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Działalność operacyjna		
Wynik finansowy brutto	2 069	4 677
Amortyzacja	5 840	6 052
Przychody i koszty z tytułu odsetek	4 130	4 063
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	-377	-785
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	191	-42
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-3 537	-925
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-315	-447
Inne korekty	0	-6 262
Przepływy operacyjne przed zmianami majątku obrotowego	8 001	6 333
Zmiana stanu zapasów	-10 865	-15 402
Zmiana stanu należności	-1 509	-6 347
Zmiana stanu zobowiązań	7 264	14 302
Przepływy operacyjne brutto	2 891	-1 114
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	-1 038	-2 194
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 853	-3 308
Działalność inwestycyjna		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	18	600
Inne wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach	0	0
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-4 563	-1 811
Inne wydatki na aktywa finansowe		0
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-4 546	-1 211
Działalność finansowa		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	15 301
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	41 781	0
Inne wpływy finansowe	100	0
Splata kredytów i pożyczek	-20 846	-8 414
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-1 104	-1 308
Splata (wykup) dłużnych papierów wartościowych	-3 850	0

Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-4 130	-4 063
Inne wydatki finansowe	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	11 951	1 516
Środki pieniężne netto	9 259	-3 003
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	3 067	6 070
Zmiana kursu walut	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	12 326	3 067
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów:		
Środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	12 326	3 067
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0
Środki pieniężne razem	12 326	3 067

5. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	Przypisane akcjonariuszom spółki dominującej							
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Stan na 01.01.2012	31 837	49 181	1 561	-104	-30 793	51 682	0	51 682
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błędu	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 01.01.2012 po przekształceniu	31 837	49 181	1 561	-104	-30 793	51 682	0	51 682
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	0	4 231	4 231	0	4 231
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku z lat ubiegłych	0	2 256	0	0	-2 256	0	0	0
Emisja akcji serii H	15 918	-617	0	0	0	15 301	0	15 301
Pozostałe	0	786	0	92	-4 377	-3 499	0	-3 499
Stan na 31.12.2012	47 755	51 606	1 561	-12	-33 195	67 715	0	67 715
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błędu					0	0	0	0
Stan na 01.01.2013	47 755	51 606	1 561	-12	-33 195	67 715	0	67 715
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	0	1 754	1 754	0	1 754
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	12	0	12	0	12
Podział zysku z lat ubiegłych	0	1 180	0	0	-1 180	0	0	0
Emisja akcji serii H	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe	0	-2 124	0	-389	2 124	-389	0	-389
Stan na 31.12.2013	47 755	50 662	1 561	-389	-30 497	69 091	0	69 091

II. JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GINO ROSSI S.A.

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	w tys. zł		w tys. EURO	
	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	2012 (dane porównywalne)*	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	2012 (dane porównywalne)*
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	127 278	113 371	30 225	27 164
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 920	3 213	1 168	770
Zysk (strata) brutto	1 671	700	397	168
Zysk (strata) netto	2 198	1 180	522	283
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 389	-3 326	-1 280	-797
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 888	-365	-686	-87
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	14 940	3 181	3 548	762
Przepływy pieniężne netto, razem	6 663	-509	1 582	-122
Aktywa razem	150 284	117 527	36 237	28 748
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 100	68 484	23 896	16 752
Zobowiązania długoterminowe	38 026	11 538	9 169	2 822
Zobowiązania krótkoterminowe	61 073	56 947	14 726	13 930
Kapitał własny	51 185	49 043	12 342	11 996
Kapitał zakładowy	47 755	47 755	11 515	11 681
Liczba akcji	47 755 329	47 755 329	47 755 329	47 755 329
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą (w zł / EURO)	0,05	0,02	0,01	0,01
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł / EURO)	1,07	1,03	0,26	0,25
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na 1 akcję (w zł / EURO)	0	0	0	0

*) w przypadku pozycji bilansowych dane porównywalne dotyczą stanu na dzień 31.12.2012 r., natomiast w przypadku pozostałych pozycji dane porównywalne to dane za IV kwartały 2012 r.

Kurs średni NBP na dzień 31.12.2012 r. 4,0882 zł / EURO

Kurs średni NBP na dzień 31.12.2013 r. 4,1472 zł / EURO

Średnia kursów NBP za 2012 r. 4,1736 zł / EURO

Średnia kursów NBP za 2013 r. 4,2110 zł / EURO

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	34 911	127 278	30 269	113 371
Koszt własny sprzedaży	-18 063	-72 765	-17 927	-69 507
Wynik brutto ze sprzedaży	16 847	54 513	12 342	43 864
Koszty administracyjne i sprzedaży	-13 837	-49 086	-11 728	-44 450
Wynik ze sprzedaży	3 010	5 427	614	-586
Pozostałe przychody operacyjne	671	1 314	737	5 128
Pozostałe koszty operacyjne	-760	-1 822	-360	-1 329
Wynik operacyjny	2 922	4 920	991	3 213
Przychody finansowe	16	2 726	1 734	2 617
Koszty finansowe	-3 043	-5 975	-586	-5 131
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć	0	0	0	0
Wynik brutto z działalności kontynuowanej	-105	1 671	2 139	700
Podatek		527	23	480
Wynik netto z działalności kontynuowanej	-105	2 198	2 162	1 180
Wynik netto z działalności zaniechanej		0	0	0
Wynik netto	-105	2 198	2 162	1 180
Inne składniki całkowitego dochodu				
Różnice kursowe z przeliczenia	93	-29	18	26
Całkowity dochód w okresie sprawozdawczym	-12	2 168	2 180	1 206
Średnia ważona ilość akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329	47 755 329	47 755 329
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	-0,002	0,05	0,04	0,02
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329	47 755 329	47 755 329
Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	-0,002	0,05	0,04	0,02

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

a) Aktywa

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2013	31.12.2012
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Wartości niematerialne	1 102	877
Rzeczowe aktywa trwałe	20 853	20 008
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	0	0
Należności długoterminowe	2 853	2 738
Inwestycje w podmiotach zależnych	33 404	33 404
Inne aktywa finansowe	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 297	3 741
Aktywa trwałe razem	62 509	60 768
Aktywa obrotowe		
Zapasy	59 018	41 429
Należności handlowe i inne należności	14 500	10 534
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 620	1 957
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 122	324
Aktywa obrotowe razem	85 260	54 244
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	2 515	2 515
Suma aktywów	150 284	117 527

b) Pasywa

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2013	31.12.2012
PASYWA		
Kapitały własne		
Kapitał podstawowy	47 755	47 755
Kapitał zapasowy	28 469	27 289
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 561	1 561
Kapitał rezerwowy	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-29	26
Niepodzielone wyniki	-26 572	-27 589
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	51 185	49 042
Udziały nie dające kontroli	0	0
Kapitały własne ogółem	51 185	49 042
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty i pożyczki	1 000	9 772
Zobowiązanie z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35 000	0
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	660	565
Pozostałe zobowiązania	100	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	1 068	1 038
Rezerwa na świadczenia pracownicze	197	163
Pozostałe rezerwy	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	38 026	11 538
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	41 456	30 533
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0
Kredyty i pożyczki	14 776	24 796
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	591	407
Zobowiązania wekslowe	2 931	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	229	222
Pozostałe rezerwy	1 090	989
Zobowiązania krótkoterminowe razem	61 073	56 947
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży	0	0
Suma zobowiązań	99 100	68 485
Suma pasywów	150 284	117 527
Wartość księgowa	51 185	49 042
Liczba akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329
Wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	1,07	1,03
Rozwodniona liczba akcji (w sztukach)	47 755 329	47 755 329
Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	1,07	1,03

4. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Działalność operacyjna		
Wynik finansowy brutto	1 671	700
Amortyzacja	2 671	3 046
Przychody i koszty z tytułu odsetek	464	3 861
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	-56	-571
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	197	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-2 826	-214
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	527	480
Inne korekty	0	-2 648
Przepływy operacyjne przed zmianami majątku obrotowego	2 649	4 654
Zmiana stanu zapasów	-17 589	-7 621
Zmiana stanu należności	-1 373	-5 838
Zmiana stanu zobowiązań	10 924	5 475
Przepływy operacyjne brutto	-5 389	-3 330
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	0	4
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 389	-3 326
Działalność inwestycyjna		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	9	559
Inne wpływy z aktywów finansowych w powiązanych jednostkach	660	0
Inne wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach	0	0
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-3 557	-923
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2 888	-364
Działalność finansowa		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	15 301

Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	41 781	0
Inne wpływy finansowe	100	0
Splata kredytów i pożyczek	-18 792	-7 388
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-3 850	
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-468	-867
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-3 831	-3 865
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	14 940	3 181
Środki pieniężne netto	6 663	-509
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	1 957	2 467
Zmiana kursu walut	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	8 620	1 957
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów:		
Środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	8 620	1 957
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0
Środki pieniężne razem	8 620	1 957

5. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	Przypisane akcjonariuszom spółki dominującej							
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik	Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Stan na 01.01.2012	31 837	27 906	1 561	-279	-28 768	32 257	0	32 257
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błędu	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 01.01.2012 po przekształceniu	31 837	27 906	1 561	-279	-28 768	32 257	0	32 257
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	26	1 180	1 206	0	1 206
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku z lat ubiegłych	0	0	0	279	0	279	0	279
Emisja akcji serii H	15 918	-617	0	0	0	15 301	0	15 301
Stan na 31.12.2012	47 755	27 289	1 561	26	-27 589	49 042	0	49 042
Skutki zmiany polityki rachunkowości								
korekta błędu	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 01.01.2013	47 755	27 289	1 561	26	-27 589	49 042	0	49 042
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	-29	2 198	2 168	0	2 168
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku z lat ubiegłych	0	1 180	0	-26	-1 180	-26	0	-26
Emisja akcji serii H	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 31.12.2013	47 755	28 469	1 561	-29	-26 571	51 185	0	51 185

III. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółka dominująca stosuje zasady rachunkowości zgodne z MSR / MSSF. Wszystkie dane wynikają z ksiąg rachunkowych spółek zależnych, ewidencji pozabilansowej oraz dokumentacji konsolidacyjnej.

W skład grupy kapitałowej wchodzi następujące podmioty gospodarcze, których sprawozdania finansowe podlegają konsolidacji metodą pełną:

- SIMPLE CP S.A.
- GARDA Sp. z o.o.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie uwzględnia danych finansowych następujących spółek zależnych:

- GINO ROSSI S.r.o. z uwagi na ich nieistotność.

Publikowane śródroczne (kwartalne) skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od stycznia do grudnia 2013 roku sporządzone jest zgodnie z MSR 34. Stosowane zasady rachunkowości są takie same jak te, zgodnie z którymi sporządzono sprawozdanie finansowe za rok 2012.

Niniejsze śródroczne (kwartalne) skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład grupy w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki grupy kapitałowej.

Śródroczne (kwartalne) skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy sporządzonym zgodnie z MSR / MSSF za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku (kwartalne) zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do tysiąca złotych (chyba, że zaznaczono inaczej).

2. Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania kwartalnego

Publikowane śródroczne (kwartalne) skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z MSR 34. Stosowane zasady rachunkowości są takie same jak te, zgodnie z którymi sporządzono sprawozdanie finansowe za rok 2012.

Niniejsze śródroczne (kwartalne) skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z jednostkowym sprawozdaniem finansowym spółki sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej sporządzonym zgodnie z MSR / MSSF za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku.

3. Informacje o odpisach aktualizujących wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia z tego tytułu

Skonsolidowane dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Odpisy aktualizujące wartość materiałów	211	-93	118
Odpisy aktualizujące wartość produktów	83	-47	36
Odpisy aktualizujące wartość towarów	376	-332	44
Razem	670	-472	198

Jednostkowe dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Odpisy aktualizujące wartość materiałów	211	-93	118
Odpisy aktualizujące wartość produktów	83	-47	36
Odpisy aktualizujące wartość towarów	79	-54	25
Razem	373	-194	179

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

Skonsolidowane dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych (WNiP)	154	0	154
Odpisy aktualizujące wartość należności	16 405	-1436	14 969
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych	945	0	945
Odpisy aktualizujące wartość udziałów w jednostkach powiązanych	3 509	0	3 509
Razem	21 013	-1 436	19 577

Jednostkowe dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych (WNiP)	154	0	154
Odpisy aktualizujące wartość należności	13 962	0	13 962
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych	945	0	945
Odpisy aktualizujące wartość udziałów w jednostkach powiązanych	3 509	0	3 509
Razem	18 570	0	18 570

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

Skonsolidowane dane finansowe
za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 345	-113	7 232
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 649	-7	1 642
Pozostałe rezerwy	1 139	127	1 266
	10 133	6	10 139

Jednostkowe dane finansowe
za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 038	30	1 068
Rezerwa na świadczenia pracownicze	385	41	426
Pozostałe rezerwy	989	101	1 090
	2 412	172	2 584

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

Skonsolidowane dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 345	-113	7 232
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 106	892	4 998
	11 451	778	12 229

Jednostkowe dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2012	zmiana	31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 038	30	1 068
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 741	556	4 297
	4 779	586	5 365

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce istotne zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce istotne zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

9. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce istotne zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie dokonano korekt błędów poprzednich okresów.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

12. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsce zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

IV. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W dniu 1 października 2013 r. została podjęta przez Zarząd Spółki uchwała w sprawie emisji obligacji serii B oraz zatwierdzenia warunków emisji obligacji serii B. Uchwała została podjęta w ramach ustanowionego w Spółce Programu.

W ramach Programu w dniu 4 października 2013 r. doszło do objęcia 15.000 obligacji serii B o wartości nominalnej 1.000 zł każda i łącznej wartości 15.000.000 zł. Warunki emisji zostały przedstawione w raporcie bieżącym nr 55/2013 z dnia 2 października 2013 roku. Pozyskane środki finansowe przeznaczono na zasilenie kapitału pracującego.

2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Nie wystąpiły żadne czynniki i wydarzenia o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W porównywalnych okresach nie wystąpiły żadne zdarzenia o charakterze nietypowym, które miałyby istotny wpływ na osiągnięte przez grupę kapitałową Spółki wyniki finansowe.

3. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności grupy kapitałowej Spółki w prezentowanym okresie

Przychody ze sprzedaży oraz wyniki finansowe wykazywane w ramach poszczególnych kwartałów są odzwierciedleniem struktury kanałów dystrybucji grupy kapitałowej Spółki oraz sezonowości w sprzedaży. Pierwszy i trzeci kwartał roku są okresami największej sprzedaży hurtowej. W tym czasie następują dostawy nowych kolekcji, odpowiednio wiosenno – letniej i jesienno – zimowej, do wszystkich kontrahentów. W tym okresie obserwujemy niższą sprzedaż detaliczną, której szczyt przypada na drugi i czwarty kwartał roku.

W konsekwencji, w pierwszym i trzecim kwartale roku przeważający wpływ na ogólną marżę na sprzedaży ma marża hurtowa. Jest ona niższa niż marża osiągnięta w pozostałych dwóch kwartałach, w których dominujący wpływ na ogólną marżę ma marża detaliczna.

4. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Informację o emisji obligacji serii B zawarto w punkcie 1 Pozostałych Informacji.

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

W prezentowanym okresie Spółka oraz jednostki zależne nie wypłacały i nie deklarowały wypłaty dywidendy.

6. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe grupy kapitałowej

Po dniu 31 grudnia 2013 roku, nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe grupy kapitałowej Spółki.

7. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

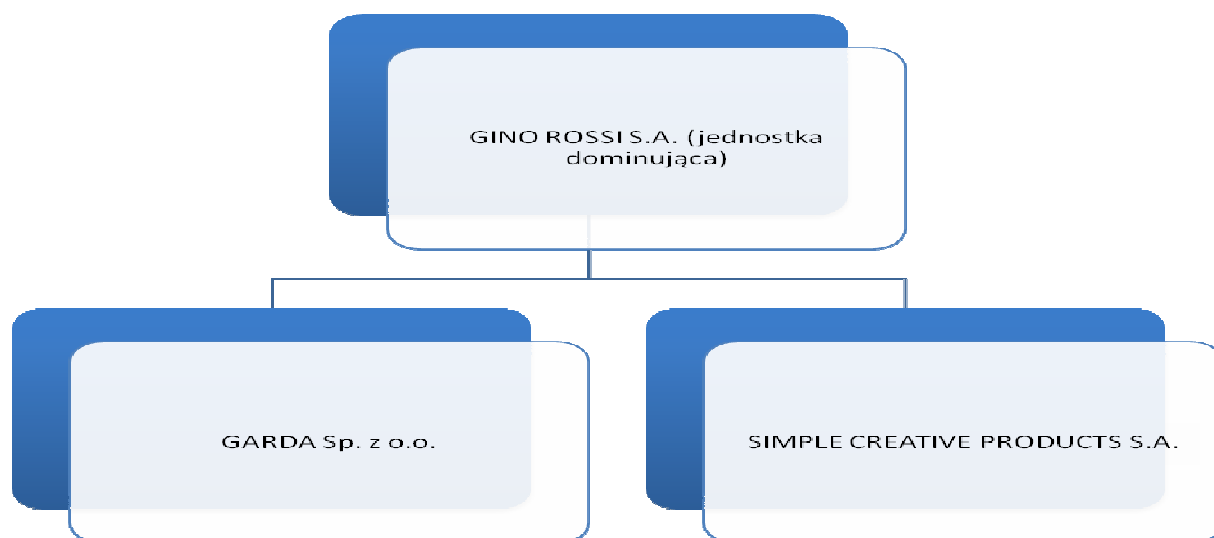
	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania warunkowe na rzecz pozostałych jednostek z tytułu gwarancji bankowych i poręczeń	2 187	1 438

8. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Gino Rossi S.A.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsca zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku Gino Rossi S.A. będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji

SCHEMAT GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI NA DZIEŃ 31.12.2013 R.



Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje jednostkę dominującą tj. Spółkę oraz jej jednostki zależne:

- Simple;
- GARDA Sp. z o.o.

Konsolidacja dokonana została metodą pełną.

- Garda sp. z o.o. z siedzibą w Elblągu - prowadziła produkcję i sprzedaż wyrobów kaletniczych. Obecnie produkcja ta realizowana jest w zakładzie w Elblągu w ramach Spółki.
- Simple- zajmuje się produkcją oraz sprzedażą hurtową i detaliczną odzieży damskiej marki Simple.

10. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W IV kwartale 2013 r. nie wystąpiło połączenie, przejęcie lub sprzedaż jednostek grupy kapitałowej.

11. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd Spółki w dniu 21 stycznia 2013 r. opublikował w raporcie bieżącym RB 4/2013 skonsolidowaną prognozę na rok 2013 r.

	Prognoza na 2013 rok wyniki skonsolidowane [mln PLN]	Wykonanie IV kwartał 2013r. [mln. PLN]	Wykonanie prognozy w %
Przychody ze sprzedaży	228,6	218,5	96%
EBITDA	14,1	14,0	99%

W świetle opublikowanych wyników za IV kwartały 2013 r. Zarząd Spółki podtrzymuje powyższą prognozę.

12. Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Gino Rossi S.A. w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Na dzień 3 marca 2014 r., tj. na dzień opublikowania niniejszego raportu kwartalnego, lista Akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów na WZA	Ilość głosów w ogólnej liczbie głosów (w %)
Jan Pilch jako podmiot dominujący nad akcjonariuszem Spółki tj. FRM „4E Capital Sp. z o.o.” spółka	6 514 850	13,64%	6 514 850	13,64%

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów na WZA	Ilość głosów w ogólnej liczbie głosów (w %)
komandytowo-akcyjna				
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., w tym FORUM X FIZ, podmiot dominujący nad Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A.	7 447 077	15,60%	7 447 077	15,60%
Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A. *	3 180 000	6,66%	3 180 000	6,66%
Fundusze zarządzane przez Investors TFI S.A. : Investor Private Equity FIZ i Investor FIO	3 742 096	7,84%	3 742 096	7,84%
Klienci, w tym fundusze inwestycyjne zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management S.A. na podstawie umowy z Pioneer Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 880 338	6,03%	2 880 338	6,03%
BRE Wealth Management	2 396 898	5,02%	2 396 898	5,02%

* Pan Krzysztof Bajolek jest podmiotem powiązany z „Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. (dawniej „Nova PBB spółka z o.o.” S.K.A.) bezpośrednim akcjonariuszem Spółki, poprzez Bronzium Communication Limited z siedzibą w Nikozji (w którym Pan Bajolek posiada większość udziałów), będącej większościowym posiadaczem certyfikatów inwestycyjnych w FORUM X Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, który to funduszu jest podmiotem bezpośrednio dominującym nad „Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.” (dawniej „Nova PBB spółka z o.o.” S.K.A), a także Pan Krzysztof Bajolek jest Członkiem Zarządu komplementariusza „Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.”

Zestawienie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego tj. od 14 listopada 2013 r. do 03 marca 2014 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji na dzień 14.11.2013 r.	Zmiany w stanie posiadania	Liczba akcji na dzień 03.03.2014 r.
Jan Pilch jako podmiot dominujący nad akcjonariuszem Spółki tj. FRM „4E Capital Sp. z o.o.” spółka komandytowo-akcyjna	6 514 850	Bez zmian	6 514 850
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., w tym FORUM X		+630 000	

FIZ, podmiot dominujący nad Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A.	6 817 077		7 447 077
Fundusze zarządzane przez Investors TFI S.A. : Investor Private Equity FIZ i Investor FIO	4 977 096	-1 235 000	3 742 096
Klienci, w tym fundusze inwestycyjne zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management S.A. na podstawie umowy z Pioneer Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 880 338	Bez zmian	2 880 338
BRE Wealth Management	2 396 898	Bez zmian	2 396 898

Zestawienie zmian w udziale w kapitale zakładowym w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego tj. od 14 listopada 2013 r. do 3 marca 2014 r.

Akcjonariusz	Udział w kapitale zakładowym na dzień publikacji raportu za III kwartał 2013	Udział w kapitale zakładowym na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2013
Jan Pilch jako podmiot dominujący nad akcjonariuszem Spółki tj. FRM „4E Capital Sp. z o.o.” spółka komandytowo-akcyjna	13,64%	13,64%
Fundusze zarządzane przez Investors TFI S.A. : Investor Private Equity FIZ i Investor FIO	10,42%	7,84%
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., w tym FORUM X FIZ, podmiot dominujący nad Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A.	14,44%	15,60%
Klienci, w tym fundusze inwestycyjne zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management S.A. na podstawie umowy z Pioneer Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	6,03%	6,03%
BRE Wealth Management	5,02%	5,02%

Zestawienie zmian w udziale w ilości głosów w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego tj. od 14 listopada 2013 r. do 3 marca 2014 r.

Akcjonariusz	Udział w ilości głosów na dzień publikacji raportu za III kwartał 2013	Udział w ilości głosów na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2013
Jan Pilch jako podmiot dominujący nad akcjonariuszem Spółki tj. FRM „4E Capital Sp. z o.o.” spółka komandytowo-akcyjna	13,64%	13,64%
Fundusze zarządzane przez Investors TFI S.A. : Investor Private Equity FIZ i Investor FIO	10,42%	7,84%
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., w tym FORUM X FIZ, podmiot dominujący nad Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A.	14,44%	15,60%
Klienci, w tym fundusze inwestycyjne zarządzane przez Pioneer Pekao Investment Management S.A. na podstawie umowy z Pioneer Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	6,03%	6,03%
BRE Wealth Management	5,02%	5,02%

13. Zestawienie stanu posiadania akcji Gino Rossi S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Akcjonariusz	Liczba akcji - stan na dzień 14.11.2013 r.	Zmiany w stanie posiadania	Liczba akcji - stan na dzień 03.03.2014 r.
RADA NADZORCZA			
Jan Pilch *	6 514 850	Bez zmian	6 514 850
Krzysztof Bajolek **	4 817 077	-1 590 000	3 227 077
Mateusz Rodzyńkiewicz	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Izabella Jędrzejewska- Gołąb (od 17.12.2013)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Katarzyna Klusa (od 17.12.2013)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

Jakub Bartkiewicz (do 16.12.2013)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Wiesław Wojaś*** (do 18.10.2013)	1 171 090	Bez zmian	1 171 090
ZARZĄD			
Tomasz Malicki	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Grzegorz Koryciak	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

* Pośrednio poprzez podmiot FRM „4E Capital sp. z o.o.” SKA zależny od Pana Jana Pilcha.

** Krzysztof Bajołek samodzielnie oraz z podmiotem powiązanym Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A. (dawniej „Nova PBB spółka z o.o.” spółka komandytowo-akcyjna).

*** Wojaś i jego podmiot zależny Wojaś S.A.; Pan Wojaś na dzień publikacji nie jest członkiem Rady Nadzorczej w związku ze złożoną w dniu 18 października 2013 r. rezygnacją.

**LICZBA AKCJI BĘDĄCA W POSIADANIU ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ – STAN NA DZIEŃ
03.03.2014 r.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kap. zakładowym
RADA NADZORCZA		
Jan Pilch *	6 514 850	13,64 %
Krzysztof Bajołek **	3 227 077	6,76 %
Mateusz Rodzyńkiewicz	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Izabella Jędrzejewska- Gołąb (od 17.12.2013)	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Katarzyna Klusa (od 17.12.2013)	Nie dotyczy	Nie dotyczy
ZARZĄD		
Tomasz Malicki	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Grzegorz Koryciak	Nie dotyczy	Nie dotyczy

* Pośrednio poprzez podmiot FRM „4E Capital sp. z o.o.” SKA zależny od Pana Jana Pilcha.

** Krzysztof Bajołek samodzielnie oraz z podmiotem powiązanym Nova „Idea Farm spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” S.K.A. (dawniej „Nova PBB spółka z o.o.” spółka komandytowo-akcyjna).

14. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym w całej grupie kapitałowej nie wszczęto postępowań przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, ani organem administracji państwowej dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

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

W analizowanym okresie Spółka lub jednostki od niego zależne nie zawierały z podmiotami powiązanymi transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

16. Informacje o udzieleniu przez Gino Rossi S.A. lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Gino Rossi S.A.

W IV kwartale 2013 r. nie miały miejsca zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

Spółka jest poręczycielem kredytu (w wysokości 6 mln zł), udzielonego Simple przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. Zgodnie z zawartym aneksem, umowa obowiązuje do dnia 30 maja 2014 r. w wysokości 6 mln zł., od 31 maja 2014 r. do 30 czerwca 2014 r. w wysokości 5 mln. zł.

17. Inne informacje, które zdaniem Gino Rossi S.A. są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Gino Rossi S.A.

a) Zmiany w kadrze zarządzającej

W dniu 18 października 2013 r. Pan Wiesław Wojas złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Gino Rossi S.A. Również w dniu 18 października 2013 r. Pan Wiesław Wojas złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w spółce zależnej Simple.

W dniu 16 grudnia 2013 r. Pan Jakub Bartkiewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Gino Rossi S.A. Również w dniu 16 grudnia 2013 r. Pan Jakub Bartkiewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w spółce zależnej Simple.

W dniu 17 grudnia 2013 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej bieżącej kadencji Panią Izabellę Jędrzejewską- Gołąb i Panią Katarzynę Klusa.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2013 r. i 03 marca 2014 r. jest następujący:

- Jan Pilch,
- Krzysztof Bajołek,
- Mateusz Rodzyńkiewicz,
- Izabella Jędrzejewska – Gołąb,
- Katarzyna Klusa

b) Ustanowienie programu motywacyjnego dla członków Zarządu Spółki oraz kluczowych pracowników Spółki albo spółek zależnych; emisja warrantów subskrypcyjnych serii „B” z prawem objęcia akcji serii „I”

Mając na celu stworzenie w Spółce mechanizmów motywujących członków Zarządu Spółki oraz kluczowych pracowników Spółki oraz jednostek zależnych w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości do działań zapewniających długoterminowy wzrost wartości Spółki oraz grupy kapitałowej GINO ROSSI S.A., a także kierując się potrzebą stabilizacji kadry menedżerskiej Spółki, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 17 grudnia 2013 r. postanowiło przyjąć główne założenia Programu Motywacyjnego, polegającego na możliwości obejmowania przez uczestników programu bezpłatnych warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji serii I Spółki z wyłączeniem prawa poboru. Program Motywacyjny polegać będzie na przyznaniu

Uczestnikom Programu uprawnienia do objęcia łącznie nie więcej niż 1.910.213 (jeden milion dziewięćset dziesięć tysięcy dwieście trzynaście) akcji zwykłych na okaziciela Spółki serii I, w związku z czym Spółka wyemituje nieodpłatnie nie więcej niż 1.910.213 (jeden milion dziewięćset dziesięć tysięcy dwieście trzynaście) warrantów subskrypcyjnych serii B. Szczegółowe założenia programu zostały podane do publicznej wiadomości w Raporcie Bieżącym 78/2013.

c) Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego, w dniu 23 stycznia 2014 roku dokonał wpisu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do kwoty 1.910.213 zł. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego zostało dokonane na podstawie uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem prawa poboru Akcji serii I, zmiany statutu Spółki, pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy w całości prawa poboru w stosunku do akcji serii I oraz ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii I do obrotu na rynku regulowanym.

d) Nabycie nieruchomości

Decyzją Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 17 grudnia 2013 r. na podstawie umowy kupna –sprzedaży z dnia 20 grudnia 2013 r. , Spółka nabyła (i) nieruchomość tj. działki gruntu oznaczone w ewidencji gruntów numerami 97/14 i 97/16 o łącznej powierzchni użytkowej 1.132,02 m², położone we wsi Łosino gmina Kobylnica, dla której VII Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Słupsku prowadzi księgę wieczysta o numerze KW SL1S/00033820/3 oraz SL1S/00036432/7, (ii) część nieruchomości niezabudowanej tj. działki gruntu o powierzchni 1366m² stanowiącej część działki o numerze 97/11 położonej we wsi Łosino gmina Kobylnica , dla której VII Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu rejonowego w Słupsku prowadzi księgę wieczysta o numerze KW 65789. Zgodnie z zawartą umową cena nabycia wynosi 1.291.500 zł. brutto. Celem nabycia powyższej nieruchomości jest powiększenie mocy produkcyjnych firmy Gino Rossi.

18. Informacja dotycząca segmentów działalności.

MSSF 8 wymaga „podejścia zarządczego” do sprawozdawczości segmentów, zgodnie z którym informacje o segmencie są przedstawiane na tej samej podstawie co została zastosowana dla celów sprawozdawczości wewnętrznej (zarządczej).

Grupa Kapitałowa GINO ROSSI S.A. wyróżnia dwa segmenty produktowe :

- segment obuwniczy - obejmujący sprzedaż obuwia, torebek, teczek i innych akcesoriów,
- segment odzieżowy - sprzedaż odzieży damskiej i akcesoriów.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki segmentów w celu oceny rezultatów tej działalności.

Informacje liczbowe z podziałem na segmenty działalności przedstawiono poniżej:

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000) za okres od 01 01 2013 do 31 12 2013

Wyszczególnienie	Sprzedaż obuwia, torebek, teczek i innych akcesoriów	Sprzedaż odzieży damskiej	Sprzedaż materiałów	Pozycje nie przypisane	Grupa - razem
Przychody ze sprzedaży	117 959	76 059	23 461	1 022	218 501
Koszt własny sprzedaży	-62 032	-34 002	-23 125	-437	-119 596
Zysk brutto ze sprzedaży	55 927	42 057	336	585	98 904
Koszty administracyjne i sprzedaży	-51 250	-38 540	-308	-536	-90 633
Pozostałe przychody / koszty operacyjne	-49	-37	0	-1	-87
Zysk operacyjny	4 628	3 480	28	48	8 185
Przychody / koszty finansowe	-3 457	-2 600	-21	-36	-6 114
Pozostałe zyski/straty z inwestycji netto	0	0	0	0	0
Zysk przed opodatkowaniem	1 171	881	7	12	2 069
Podatek dochodowy	-178	-134	-1	-2	-315
Zysk netto	993	747	6	10	1 754
Zysk netto jednostki dominującej	993	747	6	10	1 754
Aktywa segmentu	105 768	79 537	635	1 106	187 045
Zobowiązania segmentu	66 699	50 157	401	698	117 953

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000) za okres od 01 01 2012 do 31 12 2012

Wyszczególnienie	Sprzedaż obuwia, torebek, teczek i innych akcesoriów	Sprzedaż odzieży damskiej	Sprzedaż materiałów	Pozycje nie przypisane	Grupa - razem
Przychody ze sprzedaży	109 882	75 347	23 648	313	209 190
Koszt własny sprzedaży	-64 100	-33 070	-23 468	-47	-120 685
Zysk brutto ze sprzedaży	45 782	42 277	180	266	88 505
Koszty administracyjne i sprzedaży	-44 531	-41 122	-175	-259	-86 087
Pozostałe przychody / koszty operacyjne	2 045	1 889	8	12	3 954
Zysk operacyjny	3 297	3 044	13	19	6 373
Przychody / koszty finansowe	-2 617	-2 417	-10	-15	-5 059
Pozostałe zyski/straty z inwestycji netto	1 740	1 607	7	10	3 364
Zysk przed opodatkowaniem	2 420	2 235	10	14	4 678
Podatek dochodowy	-231	-214	-1	-1	-447
Zysk netto	2 189	2 021	9	13	4 231
Zysk netto jednostki dominującej	2 189	2 021	9	13	4 231
Aktywa segmentu	83 204	76 834	327	483	160 848
Zobowiązania segmentu	48 176	44 488	189	280	93 133

19. Wskazanie czynników, które w ocenie Gino Rossi S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w pespektywie, co najmniej kolejnego kwartału

W I kwartale 2014 r. do głównych celów grupy kapitałowej Spółki należeć będzie:

- optymalizacja poziomu zapasów towarów w celu zaspokojenia bieżących potrzeb rynku;
- rozwój sprzedaży eksportowej w krajach Europy Środkowo-Wschodniej;
- dalsza optymalizacja po stronie kosztów funkcjonowania salonów;
- stopniowa wymiana starych konceptów wizerunkowych w już istniejących salonach;
- osiągnięcie udziału sprzedaży środków komplementarnych do obuwia (akcesoria i dodatki) na poziomie 15%;

Ponadto, grupa kapitałowa Spółki będzie prowadziła w dalszym ciągu optymalizację kosztową poprzez:

- uzyskanie synergii kosztowych w obrębie Spółki oraz Simple;
- zwiększenie udziału produkcji własnej w sprzedaży ogółem w celu obniżenia jednostkowego kosztu produkcji skutkującego poprawą marży handlowej;
- zwiększenie udziału kontrahentów krajowych w dostawach materiału;
- obniżenie kosztów obsługi zadłużenia poprzez jego zrefinansowanie;
- wdrożenie strategii zarządzania ryzykiem kursowym.

Data zatwierdzenia do publikacji: 2014-03-03

Tomasz Malicki
Prezes Zarządu

Grzegorz Koryciak
Wiceprezes Zarządu

Kinga Olejarczyk – Malicka
Główny Księgowy