

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.
ZA OKRES 01.01.2013 r. – 30.06.2013 r.

Spis treści

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
NOTY OBJAŚNIAJĄCE	8
1. INFORMACJE OGÓLNE	8
2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA	8
3. PODSTAWA KONSOLIDACJI	8
4. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI	9
5. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	9
6. SEZONOWOŚĆ LUB CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.	10
7. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE	10
8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	13
9. WARTOŚCI NIEMATERIALNE	14
10. ŚRODKI PIENIĘŻNE	15
11. ZAPASY, ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW	15
12. PODATEK DOCHODOWY	16
13. PODATEK ODROZCZONY	16
14. PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE	17
15. KAPITAŁY	17
16. KREDYTY I POŻYCZKI	18
17. PŁATNOŚCI W FORMIE AKCJI	21
18. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I INNE	21
19. WARTOŚĆ MINIMALNYCH PRZYSZŁYCH OPŁAT Z TYTUŁU LEASINGU OPERACYJNEGO	22
20. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	22
21. DYWIDENDA	22
22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	22
23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	23
24. ZDARZENIA PO DACIE BILANSOWEJ	25

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	numer noty	okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	okres od 01.01.2012 do 30.06.2012
Przychody ze sprzedaży	7	643 560	583 016
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług		(311 925)	(286 569)
Zysk brutto na sprzedaży		331 635	296 447
Pozostałe przychody operacyjne	14	9 363	6 476
Koszty sprzedaży		(277 080)	(237 030)
Koszty ogólne zarządu	17	(10 369)	2 408
Pozostałe koszty operacyjne	14	(14 383)	(9 348)
Zysk na działalności operacyjnej		39 166	58 953
Przychody finansowe	14	1 863	296
Koszty finansowe	14	(7 348)	(7 476)
Zysk przed opodatkowaniem		33 681	51 773
Podatek dochodowy	12	(4 178)	(6 320)
Zysk netto		29 503	45 453
Pozostałe dochody całkowite:			
1. Inne dochody całkowite, które zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków		1 843	(1 085)
- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		1 843	(1 085)
2. Inne dochody całkowite, które nie zostaną przeklasyfikowane na zyski lub straty		-	-
- zyski / straty aktuarialne		-	-
Dochody całkowite razem		31 346	44 368
Zysk na jedną akcję			
podstawowy i rozwodniony	20	0,77 PLN	1,18 PLN

Ze względu na brak właścicieli mniejszościowych zysk netto i całkowity dochód przypada na akcjonariuszy CCC S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	numer noty	stan na 30.06.2013	stan na 31.12.2012	stan na 30.06.2012
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne	9	7 320	7 780	7 161
Rzeczowe aktywa trwałe	8	353 983	354 894	345 643
Należności długoterminowe		81	465	1 804
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	13	26 057	24 229	24 753
Aktywa trwałe razem		387 441	387 368	379 361
Aktywa obrotowe				
Zapasy		433 341	399 163	452 989
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		90 840	59 681	80 340
Należności z tytułu podatku dochodowego		3 402	6 194	1 957
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	90 423	125 708	51 040
Aktywa obrotowe razem		618 006	590 746	586 326
Aktywa razem		1 005 447	978 114	965 687
Kapitał własny				
Kapitał akcyjny	15	3 840	3 840	3 840
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	15	74 586	74 586	74 586
Pozostałe kapitały		956	-	-
Różnice kursowe z konsolidacji	15	541	(1 302)	(481)
Zyski zatrzymane	15	417 746	451 587	390 745
Razem kapitały własne		497 669	528 711	468 690
Zobowiązania długoterminowe				
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	16	141 000	88 000	160 509
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	18	82	82	84
Rezerwy długoterminowe		2 104	2 100	1 607
Otrzymane dotacje		32 612	33 917	33 298
Zobowiązania długoterminowe razem		175 798	124 099	195 498
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	18	154 195	116 252	165 111
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18	3 146	2 988	-
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	18	-	3	22
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	16	169 111	200 648	131 229
Rezerwy krótkoterminowe		2 917	2 802	2 526
Otrzymane dotacje		2 611	2 611	2 611
Zobowiązania krótkoterminowe razem		331 980	325 304	301 499
Pasywa razem		1 005 447	978 114	965 687

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2013	3 840	74 586	-	451 587	(1 302)	528 711
Wynik za okres 01.01-30.06.2013	-	-	-	29 503	-	29 503
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	(1 904)	1 843	(61)
Całkowite dochody za okres zakończony 30 czerwca 2013	-	-	-	27 599	1 843	29 442
Inne korekty	-	-	-	-	-	-
Zadeklarowana wypłata dywidendy	-	-	-	(61 440)	-	(61 440)
Program opcji na akcje dla pracowników – wartość świadczenia	-	-	956	-	-	956
Na dzień 30 czerwca 2013	3 840	74 586	956	417 746	541	497 669

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2012	3 840	74 586	9 341	406 713	605	495 085
Wynik za rok	-	-	-	106 314	-	106 314
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	(1 907)	(1 907)
Całkowite dochody razem	-	-	-	106 314	(1 907)	104 407
Inne korekty	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	(61 440)	-	(61 440)
Program opcji na akcje dla pracowników – wartość świadczenia	-	-	(9 341)	-	-	(9 341)
Na dzień 31 grudnia 2012	3 840	74 586	-	451 587	(1 302)	528 711

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2012	3 840	74 586	9 341	406 713	605	495 085
Wynik za okres 01.01-30.06.2012	-	-	-	45 453	-	45 453
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	(1 086)	(1 086)
Całkowite dochody za okres zakończony 30 czerwca 2012	-	-	-	45 453	(1 086)	44 367
Inne korekty	-	-	-	19	-	19
Zadeklarowana wypłata dywidendy	-	-	-	(61 440)	-	(61 440)
Program opcji na akcje dla pracowników – wartość świadczenia	-	-	(9 341)	-	-	(9 341)
Na dzień 30 czerwca 2012	3 840	74 586	-	390 745	(481)	468 690

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Zysk brutto przed opodatkowaniem	33 681	51 773
Korekty:	(63 518)	(4 183)
Amortyzacja	16 657	15 276
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(62)	(372)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(61)	(1 086)
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej	4 765	3 845
Koszty z tytułu odsetek	6 380	6 815
Zmiana stanu rezerw	119	206
Zmiana stanu zapasów	(34 180)	31 827
Zmiana stanu należności	(27 883)	(1 896)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(17 587)	(30 643)
Podatek dochodowy zapłacony	(12 622)	(18 842)
Inne korekty	956	(9 313)
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(29 837)	47 590
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki	62	371
Otrzymane dotacje	-	3 757
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	1 795	129
Wpływy z tytułu pożyczek udzielonych stronom trzecim	2 240	-
Nabycie wartości niematerialnych	(110)	(6 725)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(24 515)	(34 691)
Wydatki z tytułu pożyczek udzielonych stronom trzecim	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(20 528)	(37 159)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	51 023	26 017
Nabycie udziałów własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(29 560)	(13 051)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(3)	(95)
Odsetki zapłacone	(6 380)	(7 188)
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej	15 080	5 683
Przeptywy pieniężne razem	(35 285)	16 114
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(35 285)	16 114
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	125 708	34 926
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	90 423	51 040

NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa Spółki dominującej:	CCC Spółka Akcyjna
Siedziba Spółki dominującej:	Polkowice
Adres:	ul. Strefowa 6, 59-101 Polkowice
Telefon:	+48 (76) 845 84 00
Telefax:	+48 (76) 845 84 31
Poczta elektroniczna:	ccc@ccc.eu
Strona internetowa:	www.ccc.eu
Rejestracja:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000211692
Regon:	390716905
NIP	692-22-00-609
Przedmiot działalności:	Głównym przedmiotem działalności Grupy według Europejskiej Klasyfikacji Działalności jest handel hurtowy i detaliczny odzieżą i obuwiem (EKD 5142)

Spółka CCC S.A. notowana jest na Gieldzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie od 2004 r.

2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA

Grupa Kapitałowa CCC S.A. prezentuje śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2013 roku rozpoczynające się 1 stycznia 2013 roku i kończące się 30 czerwca 2013 roku.

Prezentowane śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Sprawozdanie to nie obejmuje wszystkich informacji i ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i powinno być odczytywane wraz ze sprawozdaniem finansowym za okres 1.01.2012 - 31.12.2012 r., które zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

3. PODSTAWA KONSOLIDACJI

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdanie jednostki dominującej CCC S.A. oraz sprawozdania spółek zależnych.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia przejęcia kontroli przez Grupę do dnia ustania kontroli.

Wszystkie podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej były objęte kontrolą w okresie sprawozdawczym. Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty pomiędzy podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

Kontynentalny Fundusz Powierniczy nie tworzy raportów finansowych, gdyż nie jest to wymagane przez prawo Stanów Zjednoczonych Ameryki. Natomiast jako Powiernik, na każde żądanie Beneficjenta potwierdzi na piśmie jaki rodzaj majątku został przekazany w zarząd. Wycena majątku dokonywana będzie wg przepisów obowiązujących w kraju Beneficjenta, czyli zgodnie z przepisami polskimi.

4. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

Pozycje zawarte w śródrocznych skróconych sprawozdaniach finansowych poszczególnych jednostek Grupy wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym dana jednostka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe prezentowane jest w walucie polski złoty (PLN), która jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy.

5. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową nie zmieniły się w stosunku do zasad rachunkowości stosowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2012 r., poza zastosowaniem nowych standardów.

Od dnia 1 stycznia 2013 r. Grupę Kapitałową obowiązują następujące standardy i interpretacje:

- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, w UE mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później,
 - MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia”, w UE mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później
 - MSSF 12 „Ujawnianie udziałów w innych jednostkach”, w UE mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później,
 - MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej”,
MSSF 13 wprowadził następujące poziomy wartości godziwej:
 - poziom 1 - wycena w oparciu o parametry rynkowe (ceny notowane),
 - poziom 2 - wycena w oparciu o skorygowane parametry rynkowe (skorygowane ceny notowane),
 - poziom 3 - wycena w oparciu o nieobserwowalne parametry rynkowe.
- Grupa nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartościach godziwych.
- Zmieniony MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe”,
 - Zmieniony MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”,
 - Zmiany do MSR 12 – Realizacja wartości aktywów,
 - Zmiany do MSSF 1 – Poważna hiperinflacja i wycofanie ustalonych dat dla podmiotów przyjmujących MSSF po raz pierwszy,
 - Zmiany do MSR 1 – Prezentacja składników pozostałych całkowitych dochodów,
 - Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”, Zarząd oszacował wpływ zmian na skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Ze względu na fakt, że wartość świadczeń pracowniczych, których dotyczy zmiana nie jest istotna z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, odstąpiono od dokonywania korekt retrospektywnych,
 - Zmiany do MSSF 7 – Ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych,
 - Zmiany do MSSF 1 – Kredyty rządowe,
 - KIMSF 20 „Koszty usuwania nadkładu na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych”,
 - Poprawki do MSSF 2009-2011,

Wszystkie powyższe zmiany do standardów oraz interpretacje zostały do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zatwierdzone do stosowania przez Unię Europejską. Spółka ocenia, iż ich zastosowanie nie miało wpływu na sprawozdanie finansowe Spółek lub wpływ ten był nieistotny, w związku z czym zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są jednolite z zasadami rachunkowości zastosowanymi przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2012 r. oraz tam opisanymi. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości kolejne standardy i interpretacje, które do tego dnia nie weszły w życie, przy czym niektóre z nich zostały zatwierdzone do stosowania przez Unię Europejską. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z tych standardów.

6. SEZONOWOŚĆ LUB CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.

W przypadku Spółek Grupy Kapitałowej CCC S.A. występuje sezonowość sprzedaży. Sezonowość sprzedaży Grupy Kapitałowej CCC jest znaczna, jak w całej branży odzieżowo-obuwniczej. Wyróżnia się dwa zasadnicze okresy o najwyższej wartości sprzedaży: drugi i czwarty kwartał roku. Również w całym roku sprzedaż mocno uzależniona jest od warunków atmosferycznych. Warunki pogodowe mogą zaburzyć wzorzec sezonowości, przyspieszając lub opóźniając okresy odpowiednio słabszej lub wzmożonej sprzedaży.

7. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE

Identyfikacja segmentów operacyjnych

Segmenty operacyjne są przedstawiane w sposób spójny ze sprawozdawczością wewnętrzną dostarczaną Głównemu Decydentowi Operacyjnemu (GDO) – zarząd podmiotu dominującego. Wyodrębnia się segmenty operacyjne w postaci sklepów i kontrahentów franczyzowych.

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych

Wyodrębnione segmenty operacyjne (sklepy, kontrahenci franczyzowi, kontrahenci hurtowi) są agregowane w segmenty sprawozdawcze, ponieważ spełniają kryteria agregacji opisane w MSSF8. Grupa Kapitałowa CCC S.A. wyodrębnia 2 segmenty sprawozdawcze w swej działalności („działalność detaliczna”, „działalność franczyzowa i inna”) zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”. Grupa Kapitałowa CCC S.A. w wykazanych segmentach prowadzi działalność gospodarczą osiągając określone przychody i ponosząc koszty. Wyniki działalności segmentów są regularnie przeglądane przez GDO (osoby podejmujące główne decyzje operacyjne). Dostępne są również informacje finansowe dotyczące wyodrębnionych segmentów.

Segment „działalność detaliczna” – „detal”

Segment „działalność detaliczna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej. Sprzedaż realizowana jest przez Grupę Kapitałową CCC S.A. we własnych placówkach sklepowych na terenie Polski, Republiki Czeskiej, Republiki Słowackiej, Republiki Węgierskiej i skierowana jest do odbiorców detalicznych. Sprzedaż detaliczna prowadzona jest w ramach 3 sieci: CCC, BOTI, LASOCKI. Segmentem operacyjnym jest każdy indywidualny sklep działający w jednej z sieci i oddzielnie analizowany przez GDO. Ze względu na podobieństwo długoterminowych średnich marż brutto, a także ze względu na podobny charakter towarów (m.in. obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej), sposób dystrybucji towarów i kategorii odbiorców (sprzedaż realizowana we własnych placówkach i skierowana do klientów detalicznych), segment „działalność detaliczna” obejmuje informacje finansowe łącznie dla sieci CCC, BOTI, LASOCKI, natomiast segmenty operacyjne zostały zagregowane zgodnie z MSSF 8, tworząc segment sprawozdawczy „działalność detaliczna”.

Segment „działalność franczyzowa i inna” – „franczyza i inna”

Segment „działalność franczyzowa i inna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej, usług, a także wartość produkcji sprzedanej (m.in. obuwia) do spółek nietworzących Grupy Kapitałowej CCC S.A. Sprzedaż realizowana jest przez CCC S.A. i CCC Factory Sp. z o.o. na terenie Polski i skierowana jest do krajowych odbiorców hurtowych (w tym głównie prowadzących sprzedaż w placówkach franczyzowych CCC i BOTI) oraz zagranicznych odbiorców hurtowych. Segmentem operacyjnym jest każdy indywidualny odbiorca działający w jednej z sieci i oddzielnie analizowany przez GDO. Ze względu na podobieństwo długoterminowych średnich marży brutto, a także ze względu na podobny charakter towarów (m.in. obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej) i świadczonych usług (m.in. refaktury usług transportowych), sposób dystrybucji towarów i kategorii odbiorców (sprzedaż skierowana do odbiorców hurtowych), segment „działalność franczyzowa i inna” obejmuje informacje finansowe dla wszystkich kontrahentów zagregowane zgodnie z MSSF 8, tworząc segment sprawozdawczy „działalność franczyzowa i inna”.

Zasady rachunkowości segmentów operacyjnych są takie same jak zasady polityki rachunkowości, według których Spółki Grupy Kapitałowej CCC S.A. sporządzają sprawozdania finansowe. Grupa ocenia wyniki działalności segmentów na podstawie wyników finansowych.

Pozostałe ujawnienia dotyczące segmentów sprawozdawczych

Nie występują następujące pozycje: przychody z transakcji z innymi segmentami działalności tej samej jednostki, udział jednostki w zysku lub stracie jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach oraz inne niż amortyzacja istotne pozycje niepieniężne.

7. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE (CD.)

Grupa Kapitałowa CCC S.A. przedstawia informacje na temat przychodów z tyt. sprzedaży produktów i usług klientom zewnętrznym w ramach segmentów sprawozdawczych. Grupa produktów podobnych (tj. obuwie, akcesoria do pielęgnacji, galanteria odzieżowa) prezentowana jest w segmencie detal i franczyza (ze względu na niewielki udział sprzedaży towarów innych niż obuwie nie są one odrębnie prezentowane). Zatem Grupa Kapitałowa CCC S.A. nie przedstawia odrębnie informacji na temat przychodów z tyt. sprzedaży produktów, usług klientom zewnętrznym.

Grupa Kapitałowa CCC S.A. nie przedstawia w skonsolidowanym sprawozdaniu informacji na temat głównych klientów, gdyż przychody z pojedynczym klientem zewnętrznym nie stanowią 10% przychodów Grupy Kapitałowej CCC S.A.

Grupa Kapitałowa CCC S.A. nie przedstawia w skonsolidowanym sprawozdaniu informacji na temat aktywów i zobowiązań dotyczących segmentów, ze względu na to, że informacje te nie są dostępne na bieżąco i nie są analizowane przez GDO.

od 01.01.2013 do 30.06.2013	Działalność detaliczna	Działalność franczyzowa i inna	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznym:	611 412	32 148	-	643 560
- przypisanych do państwa będącego siedzibą Emitenta	509 513	16 450	-	525 963
- przypisanych do pozostałych państw	101 899	15 698	-	117 597
Koszt własny sprzedaży	(284 021)	(27 904)	-	(311 925)
Zysk brutto ze sprzedaży	327 391	4 244	-	331 635
Koszty sprzedaży i zarządu	(284 741)	(2 766)	58	(287 449)
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(5 066)	45	-	(5 020)
Zysk operacyjny	37 585	1 523	58	39 166
Saldo przychodów i kosztów finansowych	(5 182)	(303)	-	(5 485)
Zysk przed opodatkowaniem	32 403	1 220	58	33 681
Podatek dochodowy			(4 178)	(4 178)
Zysk netto				29 503
Zysk netto wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów				29 503

Aktywa, w tym:	826 237	147 543	31 667	1 005 447
Aktywa trwałe:	314 545	41 228	5 611	361 384
- zlokalizowane w państwie będącym siedzibą Emitenta	274 782	40 412	5 611	320 805
- zlokalizowane w pozostałych państwach	39 763	816	-	40 579
Przychody z tyt. odsetek	-	-	218	218
Koszty z tyt. odsetek	5 978	402	-	6 380
Amortyzacja	15 153	1 118	386	16 657

7. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE (CD.)

od 01.01.2012 do 30.06.2012	Działalność detaliczna	Działalność franczyzowa i inna	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych:	551 773	31 243	-	583 016
- przypisanych do państwa będącego siedzibą Emitenta	493 076	18 602	-	511 678
- przypisanych do pozostałych państw	58 697	12 641	-	71 338
Koszt własny sprzedaży	(260 380)	(26 189)	-	(286 569)
Zysk brutto ze sprzedaży	291 393	5 054	-	296 447
Koszty sprzedaży i zarządu	(232 204)	(2 355)	(63)	(234 622)
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(4 008)	1 136	-	(2 872)
Zysk operacyjny	55 181	3 835	(63)	58 953
Saldo przychodów i kosztów finansowych	(6 353)	(827)	-	(7 180)
Zysk przed opodatkowaniem	48 828	3 008	(63)	51 773
Podatek dochodowy			(6 320)	(6 320)
Zysk netto				45 453
Zysk netto wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów				45 453

Aktywa, w tym:	659 995	124 991	180 701	965 687
Aktywa trwałe:	304 205	44 021	6 382	354 608
- zlokalizowane w państwie będącym siedzibą Emitenta	283 470	41 974	6 382	331 826
- zlokalizowane w pozostałych państwach	20 735	2 047	-	22 782
Przychody z tyt. odsetek	-	-	237	237
Koszty z tyt. odsetek	5 965	846	4	6 815
Amortyzacja	9 254	1 079	4 943	15 276

	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych:	643 560	583 016
- przypisanych do państwa będącego siedzibą Emitenta	525 963	511 678
- przypisanych do pozostałych państw, w tym:	117 597	71 338
- Republiki Czeskiej	54 632	55 645
- Republiki Słowackiej	24 242	3 052
- Republiki Węgierskiej	23 025	-

	30.06.2013	30.06.2012
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	361 384	354 608
- zlokalizowane w państwie będącym siedzibą Emitenta	320 805	331 826
- zlokalizowane w pozostałych państwach, w tym:	40 579	22 782
- Republice Czeskiej	24 047	19 616
- Republice Słowackiej	9 152	1 119
- Republiki Węgierskiej	6 045	-
- Republiki Austrii	409	-
- Republiki Słowenii	107	-
- Republiki Chorwacji	2	-

7. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE (CD.)

	30.06.2013	30.06.2012
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	26 057	24 753
- zlokalizowane w państwie będącym siedzibą Emitenta	7 475	5 212
- zlokalizowane w pozostałych państwach, w tym:	18 582	19 541
- Szwajcarii	16 169	16 985
- Republice Czeskiej	1 634	2 554
- Republiki Węgierskiej	432	-
- Republice Słowackiej	347	2

8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transpor- towe	Inne	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Na dzień 1 stycznia 2013	312 173	97 936	45 189	15 067	9 039	479 404
Zmiana z tyt. różnic kursowych	852	194	32	31	118	1 227
Zwiększenia z tytułu:	26 670	2 483	1 821	558	15 463	46 995
- nakłady w obcych obiektach	23 014	-	108	-	15 295	38 417
- nakłady inwestycyjne własne	80	-	-	-	168	248
- zakupu	3 576	2 483	1 713	558	-	8 330
Zmniejszenia z tytułu:	15 086	445	962	222	23 093	39 808
- likwidacji	14 520	320	-	106	-	14 946
- sprzedaży	566	125	962	116	-	1 769
- inwestycje zakończone	-	-	-	-	23 093	23 093
Na dzień 30 czerwca 2013	324 609	100 168	46 080	15 434	1 527	487 818
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 1 stycznia 2013	76 984	24 057	14 179	9 415	(125)	124 510
Zmiana z tytułu różnic kursowych	272	72	12	15	-	371
Amortyzacja za okres 01.01 - 30.06.	10 925	5 333	1 964	1 082	-	19 304
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży lub likwidacji	6 299	114	916	172	-	7 501
Odpisy aktualizujące	(2 849)	-	-	-	-	(2 849)
Na dzień 30 czerwca 2013	79 033	29 348	15 239	10 340	(125)	133 835
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 1 stycznia 2013	235 189	73 879	31 010	5 652	9 164	354 894
Na dzień 30 czerwca 2013	245 576	70 820	30 841	5 094	1 652	353 983

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transpor- towe	Inne	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Na dzień 1 stycznia 2012	218 735	36 178	43 566	11 678	114 489	424 646
Zmiana z tyt. różnic kursowych	(349)	(115)	(16)	(17)	-	(497)
Zwiększenia z tytułu:	81 639	53 204	629	328	28 599	164 399
- nakłady w obcych obiektach	1 451	-	-	-	17 053	18 504
- nakłady z przeniesienia	80 147	50 969	-	-	-	131 116
- nakłady inwestycyjne własne	-	-	-	-	11 546	11 546
- zakupu	41	2 235	629	328	-	3 233

8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (CD.)

Zmniejszenia z tytułu:	6 629	188	608	193	131 116	138 734
- likwidacji	6 629	188	-	193	-	7 010
- sprzedaży	-	-	608	-	-	608
- inwestycje zakończone - przeniesienie	-	-	-	-	131 116	131 116
Na dzień 30 czerwca 2012	293 396	89 079	43 571	11 796	11 972	449 814

UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 1 stycznia 2012	56 096	16 330	11 980	7 918	468	92 792
Zmiana z tytułu różnic kursowych	139	(71)	(6)	(11)	(34)	17
Amortyzacja za okres 01.01 - 30.06.	8 975	3 460	1 763	809	-	15 007
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży lub likwidacji	2 749	171	608	117	-	3 645
Na dzień 30 czerwca 2012	62 461	19 548	13 129	8 599	434	104 171
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 1 stycznia 2012	162 639	19 848	31 586	3 760	114 021	331 854
Na dzień 30 czerwca 2012	230 935	69 531	30 442	3 197	11 538	345 643

Rzeczowe aktywa trwałe stanowiące zabezpieczenie kredytów i gwarancji	30.06.2012	31.12.2012
Hipoteka zwykła na nieruchomości do wartości	347 500	252 500

Zmiana stanu odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości środków trwałych:	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Stan na początek okresu	6 173	-	-
a) zwiększenie	-	6 173	-
b) zmniejszenie	(2 849)	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość środków trwałych na koniec okresu	3 324	6 173	-

9. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

	Patenty i licencje	Znaki towarowe	Wartości niematerialne w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO				
Na dzień 1 stycznia 2013	6 369	850	2 907	10 126
Zwiększenia w okresie 01.01. - 30.06 z tyt.:	68	203	75	346
Zmniejszenia w okresie 01.01. - 30.06.	22	200	-	222
Na dzień 30 czerwca 2013	6 415	853	2 982	10 250
UMORZENIE				
Na dzień 1 stycznia 2013	2 241	105	-	2 346
Zmiana z tytułu różnic kursowych	571	13	-	584
Amortyzacja w okresie 01.01. - 30.06.	-	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2013	2 812	118	-	2 930
WARTOŚĆ NETTO				
Na dzień 1 stycznia 2013	4 128	745	2 907	7 780
Na dzień 30 czerwca 2013	3 603	735	2 982	7 320

9. WARTOŚCI NIEMATERIALNE (CD.)

	Patenty i licencje	Znaki towarowe	Wartości niematerialne w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO				
Na dzień 1 stycznia 2012	1 869	360	6 040	8 269
Zmiana z tytułu różnic kursowych	(2)	-	-	(2)
Zwiększenia w okresie 01.01. - 30.06 z tyt.:	2 858	-	-	2 858
Zmniejszenia w okresie 01.01. - 30.06.	-	-	2 172	2 172
Na dzień 30 czerwca 2012	4 725	360	3 868	8 953
UMORZENIE				
Na dzień 1 stycznia 2012	1 430	94	-	1 524
Zmiana z tytułu różnic kursowych	(1)	-	-	(1)
Amortyzacja w okresie 01.01. - 30.06.	269	-	-	269
Na dzień 30 czerwca 2012	1 698	94	-	1 792
WARTOŚĆ NETTO				
Na dzień 1 stycznia 2012	439	266	6 040	6 745
Na dzień 30 czerwca 2012	3 027	266	3 868	7 161

10. ŚRODKI PIENIĘŻNE

	30.06.2012	31.12.2012	30.06.2012
Środki pieniężne w banku i kasie	87 584	94 994	37 297
Lokaty krótkoterminowe	2 839	30 714	13 743
Razem	90 423	125 708	51 040

Środki na rachunkach bankowych i gotówka składają się z gotówki będącej w posiadaniu spółek Grupy Kapitałowej oraz krótkoterminowych depozytów bankowych z terminem zapadłości do 3 miesięcy. Wartość księgową tych aktywów odpowiada wartości godziwej.

11. ZAPASY, ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Stan na początek okresu	4 354	729	729
a) zwiększenie	1 838	5 823	3 326
b) zmniejszenie	1 964	2 198	3
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	4 228	4 354	4 052

Wartość utworzonych i rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość zapasów ujęta została jako korekta kosztu własnego sprzedaży bieżącego okresu.

Na podstawie umów kredytowych ustalone zostały zastawy na zapasach. Wartość zastawów na dzień bilansowy wyniosła 268 mln PLN (na dzień 31.12.2012 253 mln PLN, na dzień 30.06.2012 296 mln PLN).

12. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Zysk przed opodatkowaniem	33 681	126 323	51 773
Podatek przy zastosowaniu stawki 19%	6 399	24 001	9 837
Efekt wyłączenia przychodów i kosztów niepodatkowych	485	(665)	(3 663)
Efekt zastosowania innych stawek podatkowych w spółkach zagranicznych	(1 020)	(1 873)	(656)
Podatek dochodowy bieżący	5 864	21 463	5 518
Podatek odroczony	(1 686)	(1 454)	802
Podatek dochodowy	4 178	20 009	6 320

Zgodnie z przepisami Urząd Skarbowy może skontrolować rozliczenia podatkowe Grupy w ciągu 5 lat. W związku z tym istnieje możliwość obciążenia Grupy dodatkową kwotą podatku wraz z karami i odsetkami.

Stawki podatkowe obowiązujące w poszczególnych krajach, w których działają jednostki zależne w roku 2013

Kraj	Stawka podatku CIT
Austria	25,00%
Polska	19,00%
Czechy	19,00%
Słowacja	19,00%
Węgry	10,00%
Szwajcaria	8,47%

13. PODATEK ODROZONY

Poniższe pozycje stanowią główne pozycje zobowiązania i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowanego przez Grupę oraz ich zmiany w obecnym i poprzednim okresie sprawozdawczym. Zgodnie z MSR 12 Grupa w sprawozdaniu finansowym prezentuje zobowiązania i aktywa z tytułu podatku odroczonego w ujęciu netto.

Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	696	1 072	689
Naliczone odsetki	208	111	124
Pozostałe	-	23	-
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	904	1 206	813

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Koszty po dacie bilansowej	1 342	577	423
Rezerwy na zobowiązania	1 861	2 185	1 533
Utrata wartości aktywów	2 118	2 867	1 678
Korekta konsolidacyjna marży na zapasach	4 176	2 117	2 161
Straty podatkowe	1 130	16 577	2 765
Wycena znaków towarowych	16 169	979	16 985
Pozostałe	165	133	21
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	26 961	25 435	25 566

Grupa zidentyfikowała wszystkie aktywa, od których powinien być rozpoznany odroczony podatek dochodowy.

14. PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE

Pozostałe przychody operacyjne	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Zysk z tytułu różnic kursowych	4 476	2 151
Otrzymane odsetki	436	924
Otrzymane odszkodowania	517	93
Rozwiązane rezerwy	-	166
Nadwyżki inwentaryzacyjne	1 804	1 474
Pozostałe przychody operacyjne	2 130	1 668
Razem	9 363	6 476

Pozostałe koszty operacyjne	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Strata ze zbycia aktywów trwałych	7 614	3 842
Utworzenie rezerw	245	556
Strata z tytułu różnic kursowych	1	-
Odsetki	112	304
Niedobory inwentaryzacyjne	2 588	2 187
Opłacone licencje i prawa autorskie	848	705
Pozostałe koszty operacyjne	2 976	1 754
Razem	14 383	9 348

Przychody finansowe	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Przychody z tytułu odsetek od rachunku bieżącego i innych	218	259
Zysk z tytułu różnic kursowych	1 553	-
Pozostałe przychody finansowe	92	37
Razem	1 863	296

Koszty finansowe	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Odsetki od pożyczek i kredytów	6 273	6 812
Odsetki od leasingu finansowego	-	2
Strata z tytułu różnic kursowych	121	29
Prowizje zapłacone	320	217
Pozostałe koszty finansowe	634	416
Razem	7 348	7 476

15. KAPITAŁY

Kapitał zakładowy	liczba akcji	(w tym akcje zwykłe)	wartość nominalna	kapitał podstawowy
stan na 30 czerwca 2012	38 400 000	31 750 000	0,10 PLN	3 840
stan na 31 grudnia 2012	38 400 000	31 750 000	0,10 PLN	3 840
stan na 30 czerwca 2013	38 400 000	31 750 000	0,10 PLN	3 840

Wszystkie wyemitowane akcje zostały w całości opłacone. Liczba akcji uprzywilejowanych imiennych wynosi 6 650 000. Uprzywilejowanie dotyczy uprzywilejowania co do głosu, w ten sposób, że na każdą akcję uprzywilejowaną przypadają dwa głosy. Akcjonariusze dysponują prawem pierwszeństwa nabycia akcji imiennych uprzywilejowanych przeznaczonych do zbycia.

15. KAPITAŁY (CD.)

Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	wartość
stan na 30 czerwca 2012	74 586
stan na 31 grudnia 2012	74 586
stan na 30 czerwca 2013	74 586
Pozostałe kapitały	wartość
Stan na 30 czerwca 2012	-
Stan na 31 grudnia 2012	-
Stan na 30 czerwca 2013	956
Zyski zatrzymane	wartość
stan na 30 czerwca 2012	390 745
stan na 31 grudnia 2012	451 587
zysk netto za okres	29 503
zadeklarowana wypłata dywidendy	(61 440)
różnice kursowe z przeliczenia	(1 904)
inne korekty	-
stan na 30 czerwca 2013	417 746
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	wartość
stan na 30 czerwca 2012	(481)
stan na 31 grudnia 2012	(1 302)
stan na 30 czerwca 2013	541

Na dzień przekazania raportu półrocznego wykaz akcjonariuszy, zgodnie z art. 69 Ustawy o ofercie, posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta przedstawiono w tabeli.

Akcjonariusz	liczba posiadanych akcji (szt.)	udział w kapitale akcyjnym (%)	liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu (szt.)	udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
<i>Luxprofi s.a.r.l.</i> <i>(podmiot zależny od Dariusza Miłka)</i>	13 360 000	34,79	18 110 000	40,20
Leszek Gaczorek	3 010 000	7,84	4 760 000	10,57
ING OFE	2 477 486	6,45	2 477 486	5,50
Aviva OFE	2 305 389	6,00	2 305 389	5,12

Na dzień sporządzenia sprawozdania za I półrocze 2013 r. CCC S.A. nie posiadała informacji o innych akcjonariuszach z liczbą głosów na Walnym Zgromadzeniu równą co najmniej 5%.

16. KREDYTY I POŻYCZKI

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Kredyty bankowe, w tym w okresie wymagalności:	141 000	88 000	160 509
- od 1 do 2 lat	132 000	76 000	69 509
- od 2 do 5 lat	9 000	12 000	91 000
- powyżej 5 lat	-	-	-
Pożyczki	-	-	-
- od 1 do 2 lat	-	-	-
- od 2 do 5 lat	-	-	-
- powyżej 5 lat	-	-	-
Długoterminowe	141 000	88 000	160 509

16. KREDYTY I POŻYCZKI (CD.)

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Kredyt w rachunku bieżącym	113 111	138 648	125 229
Kredyty bankowe	56 000	62 000	6 000
Pożyczka	-	-	-
Krótkoterminowe	169 111	200 648	131 229
Kredyty i pożyczki ogółem	310 111	288 648	291 738

Stan na 30 czerwca 2013 r.

Nazwa Banku	Nazwa podmiotu	Rodzaj kredytu	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
Bank Handlowy w Warszawie SA	CCC	Odnawialny	56 000	56 000	26.02.2015	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
Bank Handlowy w Warszawie SA	CCC	W rachunku bieżącym	64 000	63 960	26.02.2015	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
BRE Bank SA	CCC	W rachunku bieżącym	55 000	577	30.12.2015	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
BRE Bank SA	CCC	Inwestycyjny	21 000	21 000	30.12.2016	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
BRE Bank SA	CCC	Odnawialny	30 000	30 000	27.03.2014	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
ING Bank Śląski SA	CCC	Odnawialny	70 000	70 000	29.01.2015	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
PKO BP SA	CCC	W rachunku bieżącym*	50 000	49 151	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
PKO BP SA	CCC	Odnawialny*	20 000	20 000	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach

Warunki finansowe zaciągniętych kredytów nie odbiegają istotnie od warunków rynkowych.

Nazwa Banku	Nazwa podmiotu	Rodzaj kredytu	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
BRE Bank SA	CCC	Limit na gwarancje	15 000	4 900	13.11.2015	provizja	brak
Societe Generale	CCC	Limit na gwarancje	12 000	9 424	04.2014	provizja	brak
BZ WBK SA	CCC	Limit na gwarancje	20 000 tys. PLN i 6 000 tys. EUR	10 361 tys. PLN i 5 105 tys. EUR	30.04.2014	provizja	Zastaw na zapasach
PKO BP SA	CCC	Limit na gwarancje	5 000	556	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
Raiffeisen Bank	CCC	Limit na gwarancje	3 000 tys. USD	1 441 tys. USD	17.08.2015	provizja	brak
Komerční banka a.s.	CCC Czech	Limit na gwarancje	40 000 tys. CZK	32 975 tys. CZK (5 504 tys. PLN)	30.04.2013	provizja	Poręczenie
Česká spořitelna a.s.	CCC Czech	Limit na gwarancje	100 000 tys. CZK	5 538 tys. CZK (924 tys. PLN)	31.05.2014	provizja	Poręczenie
Citibank Europe plc	CCC Czech	Limit na gwarancje	30 000 tys. CZK	26 686 tys. CZK (4 454 tys. PLN)	30.11.2013	provizja	brak

16. KREDYTY I POŻYCZKI (CD.)

Stan na 30 czerwca 2012 r.

Nazwa Banku	Nazwa podmiotu	Rodzaj kredytu	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
PKO BP SA	CCC Factory	W rachunku bieżącym	2 000	-	27.04.2014	WIBOR + marża	Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych
UniCredit Bank Czech Republik a.s.	CCC Czech	W rachunku bieżącym	20 000 tys. CZK	337 tys. CZK (56 tys. PLN)	31.01.2013	BLR Notice + marża	Poręczenie
Bank Handlowy w Warszawie SA	CCC	W rachunku bieżącym	64 000	63 652	27.02.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
Bank Handlowy w Warszawie SA	CCC	Odnawialny	36 000	36 000	27.02.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
BRE Bank SA	CCC	W rachunku bieżącym	55 000	25 521	03.01.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
BRE Bank SA	CCC	Inwestycyjny	30 000	27 000	30.12.2016	pro wizja	Hipoteka kaucyjna
PKO BP SA	CCC	W rachunku bieżącym	50 000	49 509	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
PKO BP SA	CCC	Odnawialny*	70 000	20 000	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
ING Bank Śląski SA	CCC	Odnawialny	70 000	70 000	29.01.2015	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach

* całkowite zadłużenie wobec Banku z kredytu w rachunku bieżącym i kredytu odnawialnego nie może być wyższe niż 70 mln PLN

Warunki finansowe zaciągniętych kredytów nie odbiegają istotnie od warunków rynkowych.

Nazwa Banku	Nazwa podmiotu	Rodzaj kredytu	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
BRE Bank SA	CCC	Limit na gwarancje	13 500	11 640	31.10.2012	pro wizja	brak
Bank Handlowy w Warszawie SA	CCC	Limit na gwarancje	7 000	3 335	27.01.2013	WIBOR + marża	Poręczenie
Societe Generale	CCC	Limit na gwarancje	12 000	10 227	nieokreślony	pro wizja	brak
BZ WBK SA	CCC	Limit na gwarancje	20 000 tys. PLN i 6 000 tys. EUR	10 679 tys. PLN i 4 480 tys. EUR	29.04.2014	pro wizja	Zastaw na zapasach
PKO BP SA	CCC	Limit na gwarancje	5 000	-	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
Raiffeisen Bank	CCC	Limit na gwarancje	800 tys. USD (2 711 tys. PLN)	237 tys. USD (800 tys. PLN)	28.02.2013	pro wizja	brak
UniCredit Bank Czech Republik a.s.	CCC Czech	Limit na gwarancje	10 000 tys. CZK	-	31.01.2013	pro wizja	Poręczenie
Komercni banka a.s.	CCC Czech	Limit na gwarancje	40 000 tys. CZK	22 912 tys. CZK (3 813 tys. PLN)	30.04.2013	pro wizja	brak
Citibank Europe plc	CCC Czech	Limit na gwarancje	30 000 tys. CZK	28 392 tys. CZK (4 724 tys. PLN)	30.11.2012	pro wizja	brak

Zgodnie z umową o kredyt długoterminowy zawartą z BRE Bankiem S.A. Spółka zobowiązana była między innymi do utrzymania marży operacyjnej, wskaźnika płynności oraz wskaźnika zadłużenia na określonym w umowie poziomie. Niedotrzymanie powyższych warunków nie rodzi konsekwencji dotyczących wymagalności kredytu, lecz jedynie uprawnia Bank do podwyższenia marży. Pomimo iż, Spółka nie zrealizowała powyższych warunków w okresie sprawozdawczym, Bank nie skorzystał z możliwości podniesienia oprocentowania kredytu.

Na dzień bilansowy Spółka wykorzystwała 21.000 tys. PLN z tytułu kredytu inwestycyjnego i 30.000 tys. PLN z tytułu kredytu odnawialnego przyznanych przez BRE Bank S.A.

17. PŁATNOŚCI W FORMIE AKCJI

Mając na celu stworzenie w Spółce mechanizmów motywujących członków Zarządu, członków zarządu spółek zależnych, kluczowych pracowników i współpracowników Spółki do działań zapewniających zarówno długoterminowy wzrost wartości Spółki jak również stabilny wzrost zysku netto, a także kierując się potrzebą stabilizacji kadry menedżerskiej, Spółka zdecydowała o uruchomieniu programu motywacyjnego opierającego się na warrantach subskrypcyjnych. Program ten polega na zaoferowaniu uczestnikom programu możliwości objęcia w przyszłości akcji Spółki.

W dniu 19.12.2012 r. NWZA CCC S.A. podjęło uchwały m.in. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem w całości prawa poboru akcjonariuszy w odniesieniu do akcji emitowanych w ramach kapitału warunkowego i warrantów subskrypcyjnych w związku z uruchomieniem programu motywacyjnego dla obecnych i przyszłych członków Zarządu, obecnych i przyszłych członków zarządów spółek zależnych oraz kierownictwa Spółki. Uchwała przewiduje warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o nie więcej niż 76.800 PLN (siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset złotych) poprzez emisję nie więcej niż 768.000 (siedemset sześćdziesiąt osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda („Akcje Serii E” lub „Akcje Motywacyjne”) oraz emisję łącznie nie więcej niż 768.000 (siedemset sześćdziesiąt osiem tysięcy) imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A („Warranty Subskrypcyjne”), z których każdy uprawnia do objęcia 1 (jednej) Akcji Serii E („Warranty Subskrypcyjne”) z wyłączeniem w całości prawa poboru akcjonariuszy w odniesieniu do Akcji Serii E i Warrantów Subskrypcyjnych.

Prawo do objęcia Akcji Serii E będzie mogło być wykonane przez Osoby Uprawnione pod warunkiem, że łączny skonsolidowany zysk netto grupy kapitałowej CCC S.A. za lata obrotowe 2013, 2014 i 2015 wyniesie nie mniej niż 620.000.000 zł (sześćset dwadzieścia milionów złotych).

Zgodnie z §3 pkt. 8 uchwały Rada Nadzorcza została upoważniona do podjęcia decyzji, w drodze uchwały, o ustaleniu listy Osób Uprawnionych oraz do ustalenia szczegółowych zasad odnoszących się do emisji Warrantów Subskrypcyjnych i ich wykonania.

Program motywacyjny został w całości ujęty w kosztach.

18. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I INNE

Zobowiązania długoterminowe	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	82	82	84
Razem	82	82	84

Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Zobowiązania handlowe	52 886	60 202	64 049
Zobowiązania z tytułu ceł i podatków	16 421	24 005	15 168
Zobowiązania wobec akcjonariuszy	61 440	-	61 440
Zobowiązania wobec pracowników	15 922	20 486	15 518
Pozostałe zobowiązania	10 672	14 547	8 936
	157 341	119 240	165 111

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu dla danej waluty ustalonego na dzień bilansowy przez NBP. Różnice kursowe z wyceny bilansowej zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów lub przychodów operacyjnych. Wartość bilansowa jest zbliżona do wartości godziwej.

19. WARTOŚĆ MINIMALNYCH PRZYSZŁYCH OPŁAT Z TYTUŁU LEASINGU OPERACYJNEGO

Przewidywane minimalne opłaty z tytułu umów leasingu operacyjnego pozbawionych możliwości wcześniejszego wypowiedzenia przedstawiają się następująco:

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
- w okresie do 1 roku	152 220	145 464	145 008
- w okresie od 1 roku do 5 lat	608 880	581 856	580 032
- powyżej 5 lat	304 440	290 928	290 016
Razem	1 065 540	1 018 248	1 015 056

W przypadku wielu sklepów (zwłaszcza mieszczących się w centrach handlowych) opłaty najmu składają się z dwóch składników: ustalonej stałej opłaty oraz opłaty warunkowej zależnej od przychodów sklepu. Opłata warunkowa stanowi przeważnie od 5% do 7% przychodów sklepu.

Grupa jest również stroną umów subleasingu na zasadzie leasingu operacyjnego. Przychody z tytułu opłat subleasingowych na zasadzie leasingu operacyjnego za okres 6 miesięcy 2013 i 2012 roku są następujące:

	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Przychody z tytułu subleasingu operacyjnego	8 481	8 481	6 541

20. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zyski	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Zysk netto danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	29 503	106 314	45 453
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	29 503	106 314	45 453

Liczba wyemitowanych akcji	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego za jedną akcję	38 400 000	38 400 000	38 400 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję	38 400 000	38 400 000	38 400 000

Zysk na jedną akcję	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Zwykły	0,77 PLN	2,77 PLN	1,18 PLN
Rozwodniony	0,77 PLN	2,77 PLN	1,18 PLN

W okresie sprawozdawczym nie zaistniały zdarzenia mające wpływ na wartość rozwodnionego zysku.

21. DYWIDENDA

	30.06.2013	30.06.2012
Wartość zadeklarowanej dywidendy	61 440	61 440
Wartość na 1 akcję	1,60 PLN	1,60 PLN

W dniu 26 czerwca 2013 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy CCC S.A. podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto za rok 2012 w wysokości 61 440 tys. PLN. Wysokość dywidendy na 1 akcję wynosi 1,60 PLN. Dzień ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) ustalono na 26 września 2013 r. Dzień wypłaty dywidendy (dzień W) ustalono na 11 października 2013 r.

22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Aktywa i zobowiązania warunkowe	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
I. Aktywa warunkowe	30 000	33 800	33 800
Od pozostałych jednostek :	30 000	33 800	33 800
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	30 000	33 800	33 800
II. Zobowiązania warunkowe	70 120	65 538	66 753
Na rzecz pozostałych jednostek:	70 120	65 538	66 753
- gwarancje celne	11 000	8 500	8 500
- pozostałe gwarancje	52 120	50 038	51 253
- udzielone zabezpieczenia	7 000	7 000	7 000

Gwarancje celne stanowią zabezpieczenie spłaty należności celnych w związku z prowadzeniem przez Grupę składów celnych, a ich termin zapadalności przypada na 17.06.2014 r.

Pozostałe gwarancje stanowią zabezpieczenie przy zawartych umowach najmu lokali, a ich termin zapadalności przypada do 29.04.2014 r.

Udzielone zabezpieczenia związane są z uruchomioną w Banku Handlowym linią kredytową Paylink na rzecz klientów franczyzowych oraz poręczeniem kredytów na rzecz spółek zależnych, a ich termin zapadalności jest nieokreślony.

23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

	od 01.01.2013 do 30.06.2013*	od 01.01.2012 do 31.12.2012*	od 01.01.2012 do 30.06.2012*
Podmioty zależne od członka kadry kierowniczej			
MGC INWEST Sp. z o.o.			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	5	44	23
Zakupy od podmiotu powiązanego	-	52	34
Należności od podmiotu powiązanego	-	11	-
Libra Project Sp. z o.o.			
Zakupy od podmiotu powiązanego	32	98	31
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	48	-
ASTRUM Sp. z o.o.			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	6	31	26
Zakupy od podmiotu powiązanego	25	175	197
Należności od podmiotu powiązanego	-	2	-
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	12	-
CUPRUM ARENA MGC INWEST Sp. z o.o. S.k.			
Zakupy od podmiotu powiązanego	288	851	635
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	91	88
LUXPROFI s.a.r.l.			
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	21 376	-	16 976

23. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI (CD.)

	od 01.01.2013 do 30.06.2013*	od 01.01.2012 do 31.12.2012*	od 01.01.2012 do 30.06.2012*
Osoby zarządzające, nadzorujące i pełniące funkcje kierownicze:			
Dariusz Miłek:			
Zobowiązania z tytułu dywidendy**	-	-	7 600
Leszek Gaczorek:			
Zobowiązania z tytułu dywidendy**	4 816	-	4 816
Mariusz Gnych:			
Zobowiązania z tytułu dywidendy**	192	-	192
Członek Rady Nadzorczej:			
Zobowiązania z tytułu dywidendy**	28	-	-

*dla należności i zobowiązań przedstawiono stan na dzień bilansowy

** według stanu na dzień przekazania raportu

Transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Wynagrodzenie brutto osób zarządzających

Imię i nazwisko	Stanowisko	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Dariusz Miłek	Prezes Zarządu	270	480	240
Mariusz Gnych	Wiceprezes Zarządu	248	510	180
Piotr Nowjalis	Wiceprezes Zarządu	248	525	225
Razem		766	1 515	645

Wynagrodzenie brutto osób nadzorujących

Imię i nazwisko	Stanowisko	od 01.01.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 30.06.2012
Henryk Chojnacki	Przewodniczący RN	18	24	12
Wojciech Fenrich	Członek RN	14	18	9
Martyna Kupiecka	Członek RN	14	18	9
Piotr Nadolski	Członek RN	14	18	9
Marcin Murawski	Członek RN	14	-	-
Paweł Tamborski	Członek RN	-	1	3
Adam Szczepanik	Członek RN	-	13	5
Jan Rosochowicz	Członek RN	-	-	-
Razem		74	92	47

W dniu 23 stycznia 2012 roku Zarząd CCC S.A. otrzymał informację od Członka Rady Nadzorczej - Pana Pawła Tamborskiego o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

W dniu 6 marca 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy CCC S.A. powołało Pana Adama Szczepanika na Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 21 listopada 2012 roku Zarząd CCC S.A. otrzymał informację od Członka Rady Nadzorczej - Pana Adama Szczepanika o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

W dniu 19 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy CCC S.A. powołało Pana Marcina Murawskiego na Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 26 czerwca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy CCC S.A. powołało na dwuletnią kadencję rozpoczynającą się w dniu 26 czerwca 2013 roku na Członka Rady Nadzorczej Pana Jana Rosochowicza. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Pan Jan Rosochowicz nie pobierał wynagrodzenia.

24. ZDARZENIA PO DACIE BILANSOWEJ

W dniu 10 lipca 2013 roku dokonano rejestracji w sądzie rejestrowym we Frankfurcie nad Menem, spółki zależnej CCC Germany GmbH z siedzibą we Frankfurcie nad Menem. CCC S.A. obejmuje 100% udziałów w ww. Spółce, reprezentujących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Wartość kapitału zakładowego Spółki będzie wynosiła 100.000 EUR (słownie: sto tysięcy euro). Podstawowym przedmiotem działalności utworzonej Spółki będzie dystrybucja towarów dostarczanych przez CCC S.A. na terenie Niemiec. Powołanie Spółki CCC Germany GmbH stanowi kolejny etap realizacji strategii ekspansji i rozwoju sieci sprzedaży zagranicznej.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej CCC S.A. zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Emitenta dnia 28 sierpnia 2013 roku oraz podpisane w imieniu Zarządu przez:

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH		
Edyta Banaś	Główny Księgowy	
PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU		
Dariusz Miłek	Prezes Zarządu	
Mariusz Gnych	Wiceprezes Zarządu	
Piotr Nowjalis	Wiceprezes Zarządu	

Polkowice, 28 sierpnia 2013 r.