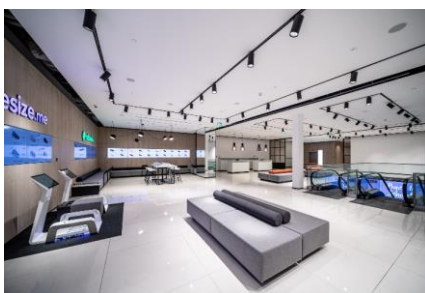
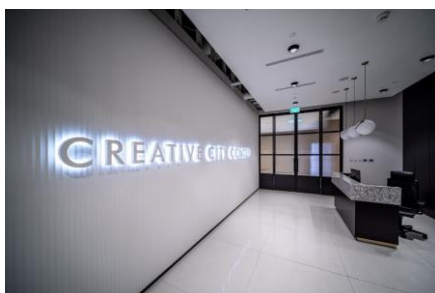


ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY
RAPORT GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU



SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE I OPERACYJNE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.	4
1. INFORMACJE OGÓLNE	6
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	32
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	33
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	34
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	35
2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	36
2.1 KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	37
2.2 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE	39
2.3 REZERWY	41
2.4 AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	41
2.5 ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH, WARTOŚĆ ZAPASÓW I Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	42
2.6 ZYSK (STRATA) NA AKCJĘ	42
3. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE	43
4. ZDARZENIA PO DACIE BILANSOWEJ	48
WYBRANE DANE FINANSOWE I OPERACYJNE SPÓŁKI CCC S.A.	50
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	51
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	52
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	53
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	54
5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ ORAZ ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	54
5.1 KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW	55
5.2 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE	56
5.3 REZERWY	57
5.4 AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	57
5.5 ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH, WARTOŚĆ ZAPASÓW I Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	57



O SPRAWOZDANIU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.

Śródroczny skrócony skonsolidowany raport Grupy Kapitałowej CCC S.A. za III kwartał 2020 roku zawiera dane finansowe oraz niefinansowe, przedstawiając wyniki oraz pozycję Grupy na rynkach Polski i Europy. Sprawozdanie jest publikowane w formacie PDF, dostępne w językach polskim i angielskim. Raport zawiera logo oraz zdjęcia produktów zarejestrowanych marek własnych dostępnych w salonach CCC. Raport obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. By utrzymać możliwie najbardziej bieżące informacje, raport zawiera zestawienie wydarzeń po dacie bilansowej, aż do momentu publikacji sprawozdania.

WYBRANE DANE FINANSOWE I OPERACYJNE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	W MLN PLN		W MLN EUR	
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów	01.2020- 09.2020	01.2019- 09.2019	01.2020- 09.2020	01.2019- 09.2019
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE
Przychody ze sprzedaży	3 641,5	3 806,3	819,8	883,4
Polska	1 147,8	1 620,3	258,4	376,1
Europa Śr.-Wsch.	540,6	778,8	121,7	180,8
Europa Zachodnia	74,1	94,4	16,7	21,9
Pozostałe kraje	76,1	107,8	17,1	25,0
Działalność detaliczna	1 838,6	2 601,3	413,9	603,7
E-commerce	1 612,1	982,0	362,9	227,9
Hurt/ usługi	81,1	165,7	18,3	38,5
Działalność produkcyjna	0,3	0,2	0,1	0,0
Przychody ze sprzedaży niezalokowane do segmentu	109,4	57,1	24,6	13,3
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 581,4	1 823,0	356,0	423,1
Marża brutto ze sprzedaży	43,4%	47,9%	43,4%	47,9%
Wyniki segmentów:				-
Polska	(69,5)	196,6	(15,6)	45,6
Europa Śr.-Wsch.	(139,5)	15,2	(31,4)	3,5
Europa Zachodnia	(43,1)	(42,5)	(9,7)	(9,9)
Pozostałe kraje	(17,3)	(11,4)	(3,9)	(2,6)
Działalność detaliczna	(269,4)	157,9	(60,6)	36,6
E-commerce	128,7	73,5	29,0	17,1
Hurt/ usługi	0,3	14,3	0,1	3,3
Działalność produkcyjna	(0,3)	(0,5)	(0,1)	(0,1)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(495,2)	92,8	(111,5)	21,5
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(743,8)	(8,6)	(167,4)	(2,0)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	(708,2)	(25,4)	(159,4)	(5,9)
STRATA (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	(293,4)	(138,5)	(66,1)	(32,1)
ZYSK (STRATA) NETTO	(1 001,6)	(163,9)	(225,5)	(38,0)
Wybrane dane skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
	NIEBADANE		NIEBADANE	
Aktywa trwałe	3 521,6	4 210,5	777,9	988,7
Aktywa obrotowe, w tym:	3 007,7	2 933,2	664,4	688,8
Zapasy	2 134,1	1 942,3	471,4	456,1
Środki pieniężne	422,3	542,6	93,3	127,4
Aktywa grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	268,9	-	59,4	-
AKTYWA RAZEM	6 798,2	7 143,7	1 501,8	1 677,5
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	2 620,3	3 095,8	578,8	727,0
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	305,3	683,0	67,4	160,4
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 300,9	2 958,3	729,2	694,7
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 251,6	830,4	276,5	195,0
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	278,3	-	61,5	-
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	6 199,5	6 054,1	1 369,5	1 421,7
KAPITAŁ WŁASNY	598,7	1 089,6	132,3	255,9

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	W MLN PLN		W MLN EUR	
	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(98,8)	565,7	(22,2)	131,3
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(234,5)	(601,1)	(52,8)	(139,5)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	212,1	127,5	47,7	29,6
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE RAZEM	(121,2)	92,1	(27,3)	21,4

DANE OPERACYJNE	30.09.2020	31.12.2019
Liczba sklepów	1 209	1 242
w tym działalność zaniechana	156	179
Powierzchnia handlowa (tys.m ²)	762,0	760,0
w tym działalność zaniechana	74,1	81,3
Liczba rynków ze sprzedażą online	16	15

	W MLN PLN		W MLN EUR	
	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE
Nakłady inwestycyjne (w mln)	(202,0)	(369,8)	(45,5)	(85,8)

Wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na euro zgodnie ze wskazaną, obowiązującą metodą przeliczania:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursu obowiązującego na ostatni dzień okresu sprawozdawczego:
 - kurs na 30.09.2020 r. wynosił 1 EUR – 4,5268 PLN;
 - kurs na 31.12.2019 r. wynosił 1 EUR – 4,2585 PLN;
 - kurs na 30.09.2019 r. wynosił 1 EUR – 4,3736 PLN.

Poszczególne pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz innych całkowitych dochodów i skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym:

- kurs średni w okresie 01.01.2020 – 30.09.2020 r. wynosił 1 EUR – 4,4420 PLN;
- kurs średni w okresie 01.01.2019 – 30.09.2019 r. wynosił 1 EUR – 4,3086 PLN.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wcześniej kursami wymiany poprzez podzielenie wartości wyrażonych w milionach złotych przez kurs wymiany.

1. INFORMACJE OGÓLNE

WALUTA FUNKcjONALNA I WALUTA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

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.

STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę Grupy Kapitałowej CCC S.A. nie zmieniły się w stosunku do tych stosowanych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku za wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub później.



INFORMACJA NT. ZASTOSOWANYCH ŚREDNICH KURSÓW WYMIANY ZŁOTEGO W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I PORÓWNYWALNYMI DANYMI FINANSOWYMI W STOSUNKU DO EURO I DOLARA, USTALANE PRZEZ NBP

OKRES (USD/PLN)	NAJWYŻSZY	NAJNIŻSZY	KONIEC OKRESU	ŚREDNIA
01.2020-09.2020	4,2654	3,7861	3,8658	4,0085
01.2019-09.2019	4,0154	3,7243	4,0000	3,8426
01.2019-12.2019	4,0154	3,7243	3,7877	3,7618

OKRES (EUR/PLN)	NAJWYŻSZY	NAJNIŻSZY	KONIEC OKRESU	ŚREDNIA
01.2020-09.2020	4,6044	4,2279	4,5268	4,4413
01.2019-09.2019	4,3891	4,2406	4,3736	4,3086
01.2019-12.2019	4,3891	4,2279	4,2585	4,2999

PODSTAWA SPORZĄDZENIA

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”). Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy CCC za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 6 marca 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według zasady kosztu historycznego oraz w wartości godziwej w przypadku, gdy nie można było zastosować zasady kosztu historycznego (tj. w przypadku nieruchomości inwestycyjnych, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku. Sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz noty do sprawozdania z całkowitych dochodów obejmujące dane za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za okres 9 miesięcy, zakończony dnia 30 września 2019 roku, dane te nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta.

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 powiązanymi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę oraz spółki wchodzące w skład Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości tj okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego

Na dzień 30 września 2020 roku skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy wykazuje aktywa obrotowe w kwocie 3 167,1 mln PLN, na które składają się m.in.: zapasy w kwocie 2 293,4 mln PLN, środki pieniężne w kwocie 422,3 mln PLN, należności handlowe i pozostałe w kwocie 236,2 mln PLN, pochodne instrumenty finansowe w kwocie 7,3 mln PLN oraz zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 3 311,5 mln PLN, na które składają się m.in.: zadłużenie z tytułu kredytów w kwocie 1 251,6 mln PLN, zobowiązania wobec dostawców oraz pozostałe w kwocie 1 168,1 mln PLN oraz zobowiązania z tyt. leasingu (MSSF 16 w kwocie 419,5 mln PLN, co skutkuje nadwyżką zobowiązań krótkoterminowych względem aktywów obrotowych w wysokości 144,4 mln PLN. Sytuacja ta wynika w dużej mierze z faktu prezentacji prawa do użytkowania w części długoterminowej aktywów podczas, gdy zobowiązania z tytułu leasingu są prezentowane w rozbiciu na część krótkoterminową i długoterminową, prezentacji znaczącej części zadłużenia finansowego w części krótkoterminowej oraz prezentacji zapasów w cenie nabycia, podczas, gdy wartość zapasów w cenach sprzedaży byłaby wyższa przy obecnych marżach brutto sprzedaży na poziomie ok 40-50%.

W ramach 3 letniej strategii GO.22 opublikowanej 29 stycznia 2020 r. Zarząd Spółki przygotował plan finansowy na rok 2020. Plan finansowy został przygotowany w podziale na główne segmenty prowadzonej działalności w Grupie Kapitałowej CCC S.A. Zgodnie z tym planem, Jednostka Dominująca i Grupa Kapitałowa miała osiągnąć dodatnie przepływy pieniężne w poszczególnych latach projekcji, co miało przełożyć się na redukcję poziomu zadłużenia. Podczas jego przygotowania Zarząd przyjął szereg założeń, spośród których najważniejsze dotyczyły:

1. zwiększanie sprzedaży w kanałach cyfrowych poprzez rozwój istniejących i uruchamianie nowych platform e-commerce (w tym mobilnych),
2. wzrostu sprzedaży na m² w sieci sklepów stacjonarnych poprzez wzrost konwersji, średniej liczby sztuk na paragon oraz średniej wartości paragonu, przy jednoczesnym umiarkowanym spadku odwiedzalności sklepów stacjonarnych (tzw. traffic),
3. umiarkowaną ekspansję sieci stacjonarnej (w porównaniu do poprzednich lat) poprzez selektywne podejście do otwarć nowych sklepów na wybranych rynkach,

4. rozwój oferty produktowej, w tym wdrożenie do sprzedaży atrakcyjnych kolekcji wiosna lato oraz jesień zima marek własnych, a także uzupełnianie oferty o wybrane marki obce,
5. wdrożenie nowej strategii komunikacji i w konsekwencji m.in.: poszerzanie grona klientów Grupy,
6. poprawy zarządzania cyklem życia produktów, w tym w celu maksymalizacji sprzedaży produktów w tzw. „pierwszych cenach”,
7. wdrażanie zaawansowanych rozwiązań z zakresu analizy danych w celu personalizacji komunikacji do klientów,
8. zmniejszenia wydatków inwestycyjnych w stosunku do lat poprzednich,
9. poprawy zarządzania kapitałem obrotowym i skrócenie okresu konwersji gotówki,
10. kontynuowania współpracy z dotychczasowymi instytucjami finansującymi działalność Grupy poprzez przedłużenie finansowania instrumentów zapadających w roku 2020 na zbliżonym poziomie do ówczesnego.

W wyniku wybuchu pandemii COVID-19 oraz wprowadzenia czasowego zakazu prowadzenia handlu detalicznego w krajach prowadzenia działalności przez Grupę, realizacja wspomnianej powyżej strategii oraz planów finansowych została w istotny sposób zaburzona.

Spośród wszystkich zdarzeń związanych z rozwojem pandemii mających wpływ na działalność Jednostki Dominującej i Grupy oraz prezentowane wyniki, opisanych szerzej w poniższym akapicie „WPŁYW EPIDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY” do najważniejszych należy zaliczyć następujące:

- podpisanie porozumień z bankami finansującymi działalność Grupy zapewniające stabilny poziom finansowania na kolejne miesiące, tj. do kwietnia 2021 roku oraz dokonanie odpowiednich zmian w warunkach emisji obligacji zapewniających finansowanie do końca czerwca 2021 roku,
- emisja akcji i dokapitalizowanie Grupy kwotą ok. 506 mln PLN,
- renegotiacja umów najmu powierzchni handlowych,
- rozpoznanie istotnych odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz utworzenie dodatkowych rezerw.

Działalność Spółki i Grupy jest w znacznym stopniu finansowana poprzez instrumenty finansowe, głównie w postaci kredytów, obligacji oraz faktoringu odwrotnego.

W wyniku wybuchu pandemii, jak to zostało wspomniane powyżej, Zarząd Spółki podpisał porozumienia z bankami finansującymi działalność Grupy, a Zgromadzenie Obligatariuszy dokonało odpowiednich zmian warunków emisji obligacji, pozwalające zapewnić bezpieczny poziom finansowania Grupy przez okres kolejnych miesięcy, tj. co najmniej do kwietnia 2021 roku oraz do czerwca 2021 roku w przypadku obligacji. Kluczowymi warunkami podpisanych porozumień było dokapitalizowanie Grupy na poziomie minimum 300 mln PLN, utrzymywanie środków pieniężnych na minimalnym poziomie 40 mln PLN, przygotowanie projekcji finansowych na kolejne miesiące i lata, poddanych weryfikacji niezależnemu doradcy finansowemu oraz monitorowane ich wykonania w okresach miesięcznych również przez niezależnego doradcę finansowego. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego powyższe warunki zostały spełnione.

Wspomniane powyżej projekcje finansowe zostały oparte o szereg założeń, spośród których najważniejsze dotyczą:

- osiągnięcia zakładanych poziomów sprzedaży i marż w poszczególnych miesiącach wychodzenia z pandemii,
- podpisanie umów na nowe finansowanie w wysokości ok. 250 mln PLN gwarantowanego przez BGK S.A. oraz na finansowanie przedłużające okres finansowania działalności Grupy poza okres objęty obecnymi porozumieniami, tj. poza kwiecień 2021 roku,
- odpowiedniego dopasowania asortymentu w kontekście zmian trendów modowych i warunkami pogodowymi,
- utrzymania odpowiednich relacjami z dostawcami, którzy utracili częściowo limity ubezpieczeniowe dotyczące Grupy,
- brakiem dalszych istotnych negatywnych czynników wynikających z rozprzestrzeniania się pandemii COVID-19.

Z realizacją powyższych projekcji wiąże się różnego rodzaju ryzyka. Do najważniejszych należy zaliczyć kwestie związane z:

- potencjalnie negatywną reakcją instytucji finansowych na ewentualne przesunięcia w realizacji wyników w poszczególnych okresach roku, mające wpływ na raportowane poziomy marż i wskaźników,
- brakiem podpisania umów zapewniających nowe finansowanie przewidziane w przygotowanych projekcjach lub wymagane w związku z potencjalnie gorszymi niż zakładane wyniki,
- działaniami podejmowanymi przez konkurencję Grupy,
- nieplanowanymi nieprzewidzianymi zmianami w trendach modowych i warunkach pogodowych,
- istotnymi, nieuwzględnionymi, zmianami zachowania konsumentów pod wpływem pandemii COVID-19,
- zawieszeniem finansowania przez instytucje finansujące działalność Spółki i Grupy w przypadku braku realizacji przyjętych w przygotowanych projekcjach parametrów finansowych, w tym obowiązku utrzymywania środków pieniężnych na określonym minimalnym poziomie,
- czynnikami poza biznesowymi, w tym dalsze rozprzestrzenianie się pandemii COVID 19 na temat której zawarto więcej informacji w akapicie „WPŁYW EPIDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY.

Mając na uwadze powyższe, Zarząd Spółki przygotowując niniejsze skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe, zidentyfikował szereg wspomnianych powyżej ryzyk i okoliczności mogących wpływać istotnie na wyniki oraz sytuację płynnościową Spółki i Grupy CCC oraz ryzyko niewywiązania się przez Spółkę i Grupę CCC z podpisanego porozumienia z instytucjami finansującymi jej działalność. Skutkowałoby to oczekiwaniem przez instytucje finansowe uregulowania zobowiązań Spółki i Grupy CCC i mogłoby spowodować brak możliwości zapewnienia dalszego finansowania jej działalności, co z kolei mogłoby zagrozić kontynuacji działalności.

Pomimo powyżej wymienionych ryzyk Zarząd Spółki, w oparciu o bieżące wyniki finansowe, zgodne lub nawet w niektórych obszarach lepsze niż planowane, stoi na stanowisku, iż zostały podjęte oraz są podejmowane odpowiednie działania w celu zapewnienia realizacji przyjętych planów Spółki i Grupy CCC i w związku z tym przygotował załączone sprawozdanie finansowe w oparciu o zasadę kontynuowania działalności.



WPŁYW EPIDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY

Od czwartego kwartału 2019 r. na świecie rozprzestrzenił się wirus COVID-19 (koronawirus).

W odpowiedzi na pandemię, w celu ograniczenia jej negatywnych skutków, rządy poszczególnych krajów podejmowały określone działania zaradcze.

Na przestrzeni pierwszego kwartału 2020 r. oraz w okresie do dnia sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, pandemia COVID-19 miała bardzo istotny, negatywny wpływ na gospodarkę światową i gospodarki poszczególnych krajów, w tym tych związanych z działalnością Spółki i Grupy.

Pandemia COVID-19 miała także negatywny wpływ na łańcuch dostaw. Wielu istotnych dostawców Grupy jest zlokalizowanych w Azji. W pierwszej fazie pandemii opóźnieniu podlegało rozpoczęcie produkcji kolekcji jesień-zima 2020 w Chinach. W kolejnych tygodniach sytuacja w Chinach się ustabilizowała, a producenci powrócili do pracy.

Równocześnie utrudnienia w prowadzeniu produkcji pojawiły się w innych krajach, w tym Indiach i Bangladeszu, w których swoje fabryki mają zlokalizowane dostawcy Grupy. W wyniku podjętych działań, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Grupa posiada zabezpieczony asortyment towaru do sprzedaży w sezonie jesień zima 2020 r.

W odpowiedzi na pandemię, Grupa przygotowała kompleksowy plan stabilizacji funkcjonowania, obejmujący wymiar operacyjny, finansowy oraz strategiczny. Kluczowe działania objęły utrzymanie procesów funkcjonowania Grupy w środowisku szeroko stosowanej pracy zdalnej, wzmocnienie procesów logistycznych e-commerce, przyspieszenia uruchomienia platform e-commerce na nowych rynkach, rozpoczęcie negocjacji z wynajmującymi w zakresie dostosowania warunków najmu do okoliczności pandemii i spodziewanego spadku liczby osób odwiedzających sklepy po ich otwarciu, aplikowania i otrzymania wsparcia z dostępnych programów pomocy publicznych w zakresie kosztów pracy i innych.

W wymiarze finansowym, Grupa rozpoczęła negocjacje z obligatariuszami, bankami oraz instytucjami finansującymi mające na celu utrzymanie stabilności długoterminowego finansowania, a także ogłosiła emisję nowych akcji w celu pozyskania dodatkowego kapitału na finansowe wsparcie działalności Grupy, a w szczególności zamówień na kolejne sezony.

Grupa prowadzi także działania w celu pozyskania dodatkowego finansowania z gwarancją Funduszu Gwarancji Płynnościowych BGK oraz od Polskiego Funduszu Rozwoju.

W wymiarze strategicznym Spółka zakłada ograniczenia i przesunięcia wydatków inwestycyjnych, jednocześnie podtrzymując założenia strategii GO.22.

Średnio i długoterminowo Grupa spodziewa się istotnego spadku wartości rynku obuwia w 2020 roku i jego odbudowy w 2021 roku (przy założeniu braku ponownego administracyjnego zamknięcia sklepów pod koniec 2020 roku lub w 2021 roku), wzrostu udziału w przychodach kanału e-commerce, przesunięcia się popytu konsumentów w kierunku towarów o jak najlepszym stosunku ceny do jakości w związku z obniżeniem ich dochodu rozporządzalnego.

Kwestię dalszego rozwoju pandemii po dniu bilansowym, w tym drugiej fali, opisano na str. 26 niniejszego dokumentu.



ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE 01-09.2020 ROKU

Istotne dokonania Grupy Kapitałowej CCC S.A. w okresie 01-09.2020 roku.

STYCZEŃ

Przyjęcie strategii rozwoju Grupy na lata 2020-2022 **GO.22.**

LUTY

Robotyzacja procesów biznesowych – w siedzibie spółki rozpoczął pracę robot przygotowany w technologii UiPath.

1. urodziny aplikacji CCC - ponad 1,4 mln pobrań.

Kampania reklamowa „Rozmiar rozmiarowi nierówny” – promocja innowacyjnej usługi esize.me dostępnej w sklepach CCC i eobuwie.pl.

Wiosenna kampania reklamowa „CCC Fashion Trends”.

MARZEC

Kampania reklamowa „Moje odkrycie”, promocja marki własnej Lasocki, której ambasadorką została gwiazda telewizyjna Małgorzata Kożuchowska.

Kampania reklamowa Gino Rossi - „Piękne chwile. Piękne życie”.

Uruchomienie kanału e-commerce w Rumunii poprzez platformę CCC.eu.

Administracyjne ograniczenie sprzedaży w kanale stacjonarnym w odpowiedzi na epidemię koronawirusa. Przez ponad 3 miesiące sieć sklepów z Grupy CCC w 23 krajach nie funkcjonowała w pełnym wymiarze.

Przygotowanie planu stabilizacji funkcjonowania Grupy w odpowiedzi na zamknięcie sklepów. Rozpoczęcie dialogu z bankami, instytucjami finansującymi i obligatariuszami, przygotowanie planu przeprowadzenia emisji akcji oraz podjęcie starań o skorzystanie z tarczy antykryzysowej 1.0 i kolejnych programów pomocowych w Polsce i na rynkach zagranicznych.

KWIECIEŃ

Uruchomienie usługi wirtualnego doradcy CCC wspierającego Dział Obsługi Klienta (na platformie Asystent Google oraz Facebook Messenger).

Uruchomienie Domowej Akademii Rozwoju – serii szkoleń online dla pracowników pionu sprzedaży prowadzonych w czasie zamrożenia gospodarki.

Wdrożenie zaawansowanego technologicznie systemu finansowo-księgowego **SAP S4/HANA** dostarczanego przez SAP - jako pierwsza firma w Polsce.

Uruchomienie Centrum Usług Wspólnych w Polkowicach – standaryzacja, uproszczenie procesów oraz zwiększenie efektywności raportowania.

Uruchomienie kanału e-commerce ccc.eu na Węgrzech i w Austrii – przyspieszone w odpowiedzi na pandemię koronawirusa i lockdown.

NWZA z dnia 17 kwietnia 2020 decyduje o emisji do 13.700.000 akcji, z której Spółka chciałaby pozyskać ok. 400-500 mln zł z przeznaczeniem na zatowarowanie sklepów na kolejny sezon i bieżącą działalność.

Rozpoczęcie przeglądu opcji strategicznych dla spółki zależnej Karl Voegele AG.

Zabezpieczenie źródeł finansowania Grupy w wyniku rozmów z bankami, instytucjami finansującymi i obligatariuszami. Spółka otrzymuje dofinansowanie rządowe na koszty pracownicze w łącznej wysokości 26 mln zł, obniża koszty funkcjonowania i negocjuje umowy najmu lokali. Występuje także o finansowanie z Funduszu Gwarancji Płynnościowych BGK.

Stopniowy powrót sprzedaży w sieci stacjonarnej od 20 kwietnia w związku z rozpoczętym luzowaniem gospodarki.

MAJ

Emisja 13,7 mln akcji po cenie 37 PLN, w wyniku której Spółka pozyskuje 506,9 mln PLN.

Uruchomienie aplikacji mobilnej CCC w Czechach i na Słowacji.

Kampania marketingowa „Tęskniliśmy za Wami” – akcja związana z powrotem klientów do sklepów stacjonarnych.

Otwarcie sklepów online DeeZee na czterech nowych rynkach: na Węgrzech, w Czechach, Słowacji oraz Rumunii.

Rozbudowa oferty o kolejne marki obce (Bugatti, Tom Tailor, Mustang, Igor, Reli) i rozszerzony wybór akcesoriów.

CZERWIEC

CCC zostaje laureatem XIII edycji Konkursu Złota Strona Emitenta organizowanego przez Stowarzyszenie Emitentów Giełdowych.

Uruchomienie aplikacji mobilnej CCC na Węgrzech.

Eobuwie.pl uruchamia sklep online w Chorwacji – 15-ty rynek zagraniczny, na którym działa spółka.

Liczba skanów esize.me przekroczyła 1 milion – Grupa CCC dysponuje największą tego typu bazą danych na świecie.

Publikacja strategii zrównoważonego rozwoju będącej jednym z filarów strategii biznesowej Grupy na lata 2020-2022 „GO.22”.

1 urodziny sklepu internetowego CCC – zrealizował ponad 1,5 miliona zamówień, odnotowuje poziom 13,5 mln wizyt klientów miesięcznie i jest dostępny na pięciu rynkach zagranicznych.

Powołanie nowego członka Rady Nadzorczej, Pana Henrego McGovern.

LIPIEC

Uruchomienie aplikacji mobilnej CCC w Austrii.

Otwarcie pierwszego stacjonarnego **salonu MODIVO** w warszawskiej Galerii Młociny, koncepcyjnie zbliżonego do sklepów eobuwie.pl.

Rozbudowa oferty produktowej CCC o **linię eko**, powstającą przy użyciu technologii lub materiałów ekologicznych, która sygnowana będzie hasłem „**Go for Nature**”.

Uruchomienie aplikacji mobilnej CCC w Rumunii.

Uruchomienie usługi „**Paczka w Weekend**” we współpracy z InPost, umożliwiającej klientom dostawę do paczkomatu w sobotę, a nawet w niedzielę.

SIERPIEŃ

Rozpoczęcie pilotażowej **zbiórki używanego obuwia** pod hasłem „Daj swoim butom drugie życie”. Podczas pierwszych trzech tygodni akcji, przeprowadzonej w 11 sklepach stacjonarnych CCC w Polsce, zebrano ponad tonę obuwia.

eobuwie.pl rozwija markę odzieży premium **Rage Age**, przejętą w 2019 roku. Brand, dotychczas znany głównie z mody męskiej, rozszerza ofertę o kompleksową kolekcję damską.

Ponad 2 miliony pobrań aplikacji CCC po niespełna 1,5 roku od uruchomienia, odnotowuje się przyrost w tempie 5-10 tys. użytkowników dziennie.

WRZESIEŃ

Modivo oraz **DeeZee** partnerami i sponsorami 9. edycji **Top Model**.

Rating „A” przyznany CCC przez **MSCI ESG** – uznanie dla działań na rzecz zrównoważonego rozwoju.

Zapowiedź pierwszej **kolekcji ubrań z DeeZee** – dostępna od listopada 2020 roku.

Zawarcie Term Sheet **finansowania bankowego na kwotę 250 mln złotych** z instytucjami finansującymi Grupę CCC.

Więcej informacji o istotnych wydarzeniach w Grupie Kapitałowej CCC na stronie:

<https://corporate.ccc.eu/news/aktualnosci,1>

<https://corporate.ccc.eu/raporty#pills-relacje-inwestorskie-raporty-zakladki-raporty-biezace-1-tab>



INFORMACJE OGÓLNE

PROFIL BIZNESOWY

Największy sprzedawca detaliczny obuwia w Europie Środkowo-Wschodniej z ponad 20-letnim doświadczeniem.

Dywersyfikacja geograficzna oraz zróżnicowane kanały sprzedaży w 29 krajach.

Lojalna baza klientów wspierana silną świadomością marki i ciągłym rozwojem portfolio produktowego.

Tradycyjna sieć sprzedaży w sklepach stacjonarnych wzmocniona kanałami e-commerce, odpowiadającymi za 46% przychodów Grupy CCC.

Innowacyjność technologiczna reprezentowana przez opracowaną i wdrożoną przełomową technologię skanerów stóp 3D „esize.me” oraz rewolucyjne sklepy hybrydowe eobuwie.

Odpowiedzialne działania, dążenie do zaspokojenia potrzeb interesariuszy oraz wspieranie lokalnie i globalnie istotnych inicjatyw z obszaru ESG.

PIĘĆ NAJWIĘKSZYCH KRAJÓW WEDŁUG PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY



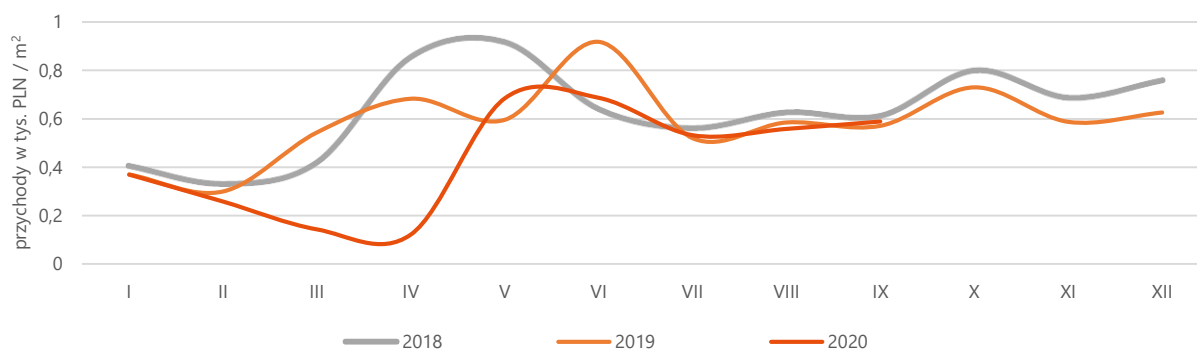
SEZONOWOŚĆ I POGODA

Znaczny wpływ na proporcję sprzedaży w ciągu roku finansowego mają warunki pogodowe oraz sezonowość (szczyt popytu to wiosna i jesień). Zaburzenie warunków pogodowych może skutkować odłożeniem przez klientów decyzji zakupowych lub też skróceniem sezonu najwyższej sprzedaży.

Sezonowość w pierwszym kwartale 2020 r. została zaburzona za sprawą skutków globalnej pandemii koronawirusa, a w szczególności administracyjnego ograniczenia sprzedaży w kanale stacjonarnym przez co najmniej 5 tygodni (w zależności od rynku).



SEZONOWOŚĆ SPRZEDAŻY W SKLEPACH SIECI CCC



GRUPA KAPITAŁOWA CCC S.A.

Grupa Kapitałowa CCC S.A. („GK CCC”, „Grupa Kapitałowa CCC”, „Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) jest liderem polskiego rynku sprzedaży detalicznej obuwia, jednym z największych producentów obuwia w Europie, a poprzez swoją spółkę zależną eobuwie.pl S.A., jest także liderem e-commerce w Europie Środkowo-Wschodniej.

Podmiotem dominującym w Grupie jest spółka CCC S.A. Struktura Grupy Kapitałowej CCC S.A. została przedstawiona na stronie 16.

Działalność Grupy Kapitałowej jest obecnie zorganizowana w dwóch segmentach:

- Segment działalności dystrybucyjnej
 - Detal
 - Polska
 - Europa Środkowo-Wschodnia
 - Europa Zachodnia
 - Pozostałe kraje
 - E-commerce
 - Hurt
- Segment działalności produkcyjnej

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.

ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. WRAZ Z POWIĄZANAMI ORGANIZACYJNYMI

Spółka CCC S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej CCC S.A. Na dzień bilansowy CCC S.A. posiadała bezpośrednio i pośrednio 100% udziałów w kapitale 16 z 20 spółek zależnych zlokalizowanych na terenie Polski, Europy Środkowo-Wschodniej, Europy Zachodniej i w pozostałych krajach. W spółce eobuwie.pl S.A. posiada 74,99% udziałów, w CCC Russia ooo oraz DeeZee Sp. z o.o. po 75% oraz w Karl Voegele AG 70%. Wyniki powyższych spółek objęte się konsolidacją metodą pełną. Schemat na kolejnej stronie przedstawia strukturę organizacyjną Grupy CCC wraz z powiązaniem kapitałowymi. Poniżej objaśnienia:

[1] Spółka CCC.eu Sp. z o.o. jest spółką zależną od CCC Shoes & Bags Sp. z o.o. (99,75%) i zależną od CCC S.A. (0,25%).

[2] Zgodnie z decyzją podjętą przed Zarząd CCC S.A. 1 czerwca 2020 r. działalność Karl Voegele AG została przeklasyfikowana do zaniechanej. Spółka pozostaje zależna od NG2 Suisse S.a.r.l. (70%).

[3] Spółka DeeZee Sp. z o.o. jest spółką zależną od CCC Shoes & Bags Sp. z o.o. (75%).

[4] Spółka Shoe Express S.A. jest spółką zależną od CCC Shoes & Bags Sp. z o.o. (95%) i zależną od NG2 Suisse s.a.r.l. (5%).

[5] Spółka C-AirOp Ltd. jest spółką zależną od CCC S.A. (50%). Zarząd, po analizie funkcji pełnionych przez udziałowców spółki, stoi na stanowisku, że Grupa nadal posiada kontrolę nad spółką w zakresie prowadzonej przez nią działalności oraz w zarządzaniu nią.



GRUPA KAPITAŁOWA CCC S.A.

CCC S.A.

PRODUKCJA

CCC Factory Sp. z o.o.

100% Polska

Gino Rossi S.A.

100% Polska

DYSTRYBUCJA

CCC Czech s.r.o.

100% Czechy

GARDA Sp. z o.o.

100% Polska

Gino Rossi s.r.o.

100% Czechy

CCC Austria Ges.m.b.H

100% Austria

CCC Shoes Bulgaria EOOD

100% Bułgaria

CCC Russia ooo

75% Rosja

**CCC Shoes & Bags d.o.o.
Beograd - Stari Grad**

100% Serbia

CCC Obutev d.o.o.

100% Słowenia

Karl Voegelé AG [2]

70% Szwajcaria

CCC.eu Sp. z o.o. [1]

100% Polska

CCC Slovakia s.r.o

100% Słowacja

**Vögele Verwaltung
G.m.b.H**

70% Austria

CCC Hrvatska d.o.o

100% Chorwacja

**CCC Shoes Ayakkabicilik
Ticaret Limited Sirketi**

100% Turcja

DeeZee Sp. z o.o. [3]

75% Polska

Shoe Express S.A. [4]

100% Rumunia

CCC Hungary Shoes Kft.

100% Węgry

eobuwie.pl S.A.

74,99% Polska

Eschuhe.ch GmbH

74,99% Szwajcaria

Eschuhe.de UG

74,99% Niemcy

POZOSTAŁE

**eobuwie.pl Logistics
Sp. z o.o.**

74,99% Polska

**Branded Shoes&Bags
Sp. z o.o.**

74,99% Polska

NG2 Suisse S.a.r.l.

100% Szwajcaria

**CCC Shoes & Bags
Sp. z o.o.**

100% Polska

C-AirOp Limited [5]

50% Wyspa Man

STOWARZYSZONE

HR Group Holding S.a.r.l.

30,55% Luxemburg

Pronos Sp. z o.o.

10% Polska

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 r.

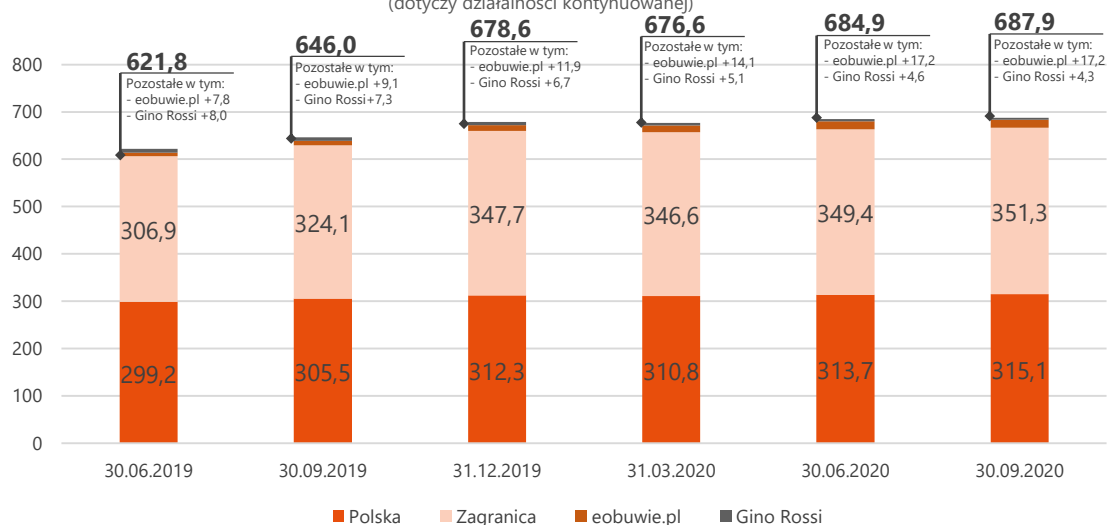
[w mln zł o ile nie podano inaczej]

SIEĆ	RODZAJ	30.06.2019		30.09.2019		31.12.2019		31.03.2020		30.06.2020		30.09.2020	
		m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA
CCC	Austria	30 368	48	31 510	49	32 410	50	32 014	49	32 014	49	33 108	52
	Bułgaria	9 210	14	10 110	15	11 651	17	11 651	17	11 651	17	11 651	17
	Chorwacja	17 884	27	18 667	28	19 811	29	19 811	29	20 602	30	21 115	32
	Czechy	53 215	93	53 937	93	56 721	96	55 512	93	54 665	91	54 165	90
	Polska	299 184	471	305 476	472	312 275	473	310 754	470	313 748	469	315 110	472
	Rosja	31 683	38	32 663	39	34 212	41	34 550	42	34 372	42	32 296	41
	Rumunia	36 160	64	37 572	65	42 921	71	42 921	71	43 668	72	46 870	77
	Serbia	9 582	12	11 031	14	11 031	14	11 031	14	11 031	14	11 031	14
	Słowacja	33 702	53	33 702	53	33 702	53	33 373	52	34 148	53	34 148	53
	Słowenia	10 900	15	11 484	15	14 508	18	14 508	18	14 508	18	14 829	19
Węgry	52 080	75	52 898	75	57 198	80	56 896	79	56 473	78	56 726	78	
RAZEM		583 968	910	599 050	918	626 440	942	623 021	934	626 880	933	631 049	945
POZOSTAŁE	eobuwie.pl	7 777	12	9 076	14	11 945	19	14 133	22	17 146	25	17 146	25
	Gino Rossi	6 911	59	6 372	54	5 912	50	4 845	41	4 376	37	4 162	35
RAZEM WŁASNE		598 656	981	614 498	986	644 297	1 011	641 999	997	648 402	995	652 357	1 005
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA													
	KVAG	80 071	187	78 759	182	81 315	179	77 309	167	75 630	162	74 097	156

SIEĆ	RODZAJ	30.06.2019		30.09.2019		31.12.2019		31.03.2020		30.06.2020		30.09.2020	
		m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA	m2	LICZBA
CCC FRANCYZA	Arabia Saudyjski	-	-	1 050	1	1 050	1	1 050	1	1 876	2	1 876	2
	Bahrajn	-	-	929	1	929	1	929	1	929	1	929	1
	Estonia	2 629	3	2 629	3	3 734	4	3 734	4	3 734	4	2 879	3
	Gino Rossi	1 061	13	976	12	801	9	256	3	256	3	166	2
	Katar	1 002	1	1 002	1	1 002	1	1 002	1	1 002	1	1 002	1
	Kosowo	1 048	1	1 958	2	1 958	2	1 958	2	1 958	2	1 958	2
	Litwa	2 657	4	2 657	4	2 657	4	2 657	4	2 657	4	2 657	4
	Łotwa	4 409	7	4 409	7	4 409	7	4 409	7	4 409	7	4 409	7
	Moldawia	740	1	740	1	740	1	740	1	740	1	740	1
	Oman	-	-	1 223	1	1 223	1	1 223	1	1 223	1	1 223	1
	Ukraina	8 088	12	10 590	15	11 753	17	11 754	17	12 848	19	12 848	19
	ZEA	1 521	2	3 347	3	4 082	4	4 853	5	4 853	5	4 853	5
RAZEM FRANCYZA		23 155	44	31 510	51	34 338	52	34 565	47	36 485	50	35 540	48
RAZEM GK CCC		621 811	1 025	646 008	1 037	678 635	1 063	676 564	1 044	684 887	1 045	687 897	1 053

ZMIANY POWIERZCHNI SKLEPÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.
w okresie 30.06.2019 - 30.09.2020 r. [tys. m²]

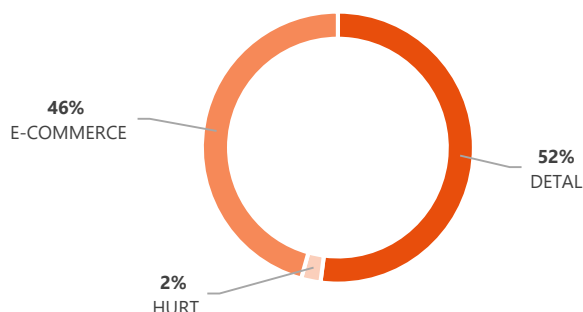
(dotyczy działalności kontynuowanej)



ANALIZA WYBRANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A.

CCC S.A. – jednostka dominująca w Grupie Kapitałowej CCC S.A. – skupia się w głównej mierze na detalicznej dystrybucji towarów na terytorium Polski. Ponadto świadczy również usługi m.in. logistyczne, na rzecz CCC.eu. Dystrybucją towarów w kanale detalicznym poza terytorium Polski zajmują się spółki zależne, prowadzące działalność w Czechach, Słowacji, Słowenii, Chorwacji, Austrii, Serbii, Bułgarii, Rosji, Rumunii i na Węgrzech. Na terytorium Niemiec sprzedaż jest prowadzona za pośrednictwem jednostki stowarzyszonej HR Group, w której CCC S.A. posiada 30,55% udziałów. Produkcją obuwia na potrzeby Grupy zajmuje się spółka CCC Factory Sp. Z o.o. oraz Gino Rossi S.A. Sprzedażą towarów w kanale e-commerce zajmuje się CCC S.A.*, eobuwie.pl Sp. Z o.o., Gino Rossi S.A. oraz DeeZee Sp. z o.o.

* Sprzedaż online uruchomiona w czerwcu 2019 r.
**PODZIAŁ PRZYCHODÓW SKONSOLIDOWANYCH
ZA OKRES 01-09.2020 ROKU**



JAK DEFINIUJEMY POSZCZEGÓLNE ELEMENTY WYNIKU

W przychodach ze sprzedaży ujmowane są przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług podnajmu uzyskiwane w ramach normalnej działalności gospodarczej. Dane dotyczące przychodów wg segmentów umieszczone w poniższych tabelach przedstawiają sprzedaż do klientów zewnętrznych – pominięto sprzedaż wewnątrzgrupową oraz uwzględniono korekty konsolidacyjne tak, aby wartość przychodów była tożsama z pozycją przychodów w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Jako koszt własny sprzedaży Grupa ujmuje: wartość sprzedanych towarów, wartość sprzedanych opakowań, różnice inwentaryzacyjne, koszt rezerwy dot. reklamacji, wartość sprzedanych wyrobów gotowych, koszt dot. usług podnajmu, usług logistycznych, odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych wykorzystywanych w produkcji wyrobów lub świadczenia usług (amortyzacja maszyn produkcyjnych).

Zysk brutto na sprzedaży jest obliczony jako różnica przychodów ze sprzedaży i kosztu własnego sprzedaży, a marża zysku brutto jako stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży od klientów zewnętrznych. Dodatkowo w analizie wykorzystujemy wielkości: przychód na m² powierzchni handlowej oraz sprzedaż placówek porównywalnych – definicje tych mierników zostały zawarte w poszczególnych tabelach.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		ZMIANA%	PRZYCHÓD NA 1M ² POWIERZCHNI HANDLOWEJ (W TYS. PLN)	
	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019		01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE		NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE
Polska	1 147,8	1 620,3	-29,2%	3,44	5,25
Europa Śr.-Wsch.	540,6	778,8	-30,6%	2,29	3,71
Europa Zachodnia	74,1	94,4	-21,5%	2,31	3,07
Pozostałe kraje	76,1	107,8	-29,4%	1,69	2,70
Działalność detaliczna	1 838,6	2 601,3	-29,3%	2,84	4,41
E-commerce	1 612,1	982,0	64,2%		
Hurt/ usługi	81,1	165,7	-51,1%		
Działalność produkcyjna	0,3	0,2	100%		
Przychody ze sprzedaży niezależne do segmentu	109,4	57,1	91,6%		
Razem	3 641,5	3 806,3	-4,3%		

1) Przychody ze sprzedaży dotyczą wyłącznie sprzedaży na rzecz klientów zewnętrznych.

2) Przychód na 1m² w powierzchni jest liczony poprzez iloraz wartości przychodu za okres 9 miesięcy danego roku przez średnią liczbę m² powierzchni handlowej w tym samym okresie.

ZYSK BRUTTO NA SPRZEDAŻY

Przychody ze sprzedaży w okresie od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. wyniosły 3 641,5 mln PLN, co stanowi spadek o 164,8 mln PLN (-4,3%) w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Zmiana wynika ze spadku przychodów w segmencie działalności detalicznej o 762,7 mln PLN (-29,3%), spowodowanego w szczególności administracyjnym ograniczeniem sprzedaży w kanale stacjonarym.

Wzrost przychodów z działalności e-commerce o 630,1 mln PLN (+64,2%). W segmencie działalności hurtowej widoczny jest spadek przychodów o 84,6 mln PLN (-50,1%). W tym segmencie realizowana jest również sprzedaż do jednostki stowarzyszonej HRG.

Skonsolidowany zysk brutto na sprzedaży w okresie 01-09.2020 r. wyniósł 1 568,1 mln PLN i był niższy o 13,3% w stosunku do porównywalnego okresu roku poprzedniego. Udział segmentu detalicznego w zysku brutto na sprzedaży ogółem w okresie 01-09.2020 r. wyniósł 55,1% (2019: 74,9%), przy rosnącym udziale e-commerce 44,1% (2019: 22,8%).

Skonsolidowana marża brutto na sprzedaży w okresie 01-09.2020 r. wyniosła 44,8% i była niższa o 3,6 p.p. w stosunku do okresu porównywalnego. Marża w segmencie sprzedaży detalicznej wyniosła w 2020 r. 47,4%, jej wartość spadła o 5,1 p.p. w porównaniu do roku 2019.

	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		ZMIANA %	MARŻA BRUTTO	
	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019		01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE		NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE
Polska	527,1	804,4	-34,5%	45,9%	49,6%
Europa Śr.-Wsch.	272,5	445,4	-38,8%	50,4%	57,2%
Europa Zachodnia	39,8	58,1	-31,5%	53,7%	61,5%
Pozostałe kraje	32,0	57,2	-44,1%	42,0%	53,1%
Działalność detaliczna	871,4	1 365,1	-36,2%	47,4%	52,5%
E-commerce	697,4	415,6	67,8%	43,3%	42,3%
Hurt/ usługi	12,9	32,7	-60,6%	15,9%	19,7%
Działalność produkcyjna	(0,3)	(0,5)	-40,0%	nd.	nd.
Razem	1 581,4	1 812,9	-12,8%	44,8%	48,4%
Niezależne do segmentów	-	10,1			
Razem	1 581,4	1 823,0	-13,3%	44,8%	48,4%

KOSZTY FUNKCJONOWANIA SKLEPÓW

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	ZMIANA %
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	(266,1)	(327,9)	-18,8%
Usługi agencyjne	-	(4,7)	-100,0%
Pozostałe koszty najmu	(74,7)	(96,6)	-22,7%
Amortyzacja	(427,9)	(397,1)	7,8%
Podatki i opłaty	(2,9)	(7,2)	-59,7%
Zużycie materiałów i energii	(43,9)	(48,5)	-9,5%
Usługi transportowe	(5,6)	(4,0)	40,0%
Pozostałe usługi obce	(53,2)	(73,0)	-27,1%
Pozostałe koszty rodzajowe	(4,3)	(7,1)	-39,4%
Razem	(878,6)	(966,1)	-9,1%

W okresie 01-09.2020 r. koszty funkcjonowania sklepów wyniosły 878,6 mln PLN i były niższe o 87,5 mln PLN (-9,1% r/r), przy spadku powierzchni handlowej 5,9%. Najistotniejsze grupy kosztów to amortyzacja, koszty wynagrodzenia i świadczeń pracowniczych oraz pozostałe koszty najmu, które stanowiły odpowiednio 48,7%, 30,3% oraz 8,5% łącznych kosztów funkcjonowania sklepów (analogicznie w 2019 r.: 41,1%, 33,9%, 10,0%).

W celu analizy i porównywania wyników pojedynczych sklepów Grupa korzysta ze wskaźnika kosztu ponoszonego na metr kwadratowy powierzchni handlowej, uwzględniający wpływ MSSF 16. W okresie 01-09.2020 r. koszt funkcjonowania sklepu na metr kwadratowy dla wszystkich spółek zmienił się nieznacznie (-1,0% r/r) w stosunku do roku poprzedniego i wyniósł 1,38 tys. PLN/m². Do analizy nie wzięto spółki przejętej w 2019 r. (Gino Rossi).

POZOSTAŁE KOSZTY SPRZEDAŻY

W okresie 01-09.2020 r. pozostałe koszty sprzedaży wyniosły 843,5 mln PLN i były wyższe o 241,8 mln PLN (+40,2% r/r). Najistotniejsze grupy kosztów to pozostałe usługi obce, które stanowiły 33,7% (2019: 29,7%) oraz koszty usług transportowych, które stanowiły 21,8% (2019: 22,7%).

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	ZMIANA %
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	(147,3)	(137,5)	7,1%
Pozostałe koszty najmu	(22,3)	(17,5)	27,4%
Amortyzacja	(30,3)	(28,8)	5,2%
Podatki i opłaty	(11,5)	(3,7)	>100%
Zużycie materiałów i energii	(41,5)	(21,8)	90,4%
Usługi transportowe	(183,7)	(136,6)	34,5%
Pozostałe usługi obce	(284,6)	(178,6)	59,4%
Pozostałe koszty rodzajowe	(122,3)	(76,6)	59,7%
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	-	(0,6)	
Razem	(843,5)	(601,7)	40,2%

KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	ZMIANA %
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	(52,1)	(47,2)	10,4%
Koszty programu motywacyjnego	-	(17,0)	-100,0%
Usługi agencyjne	-	(0,3)	-100,0%
Pozostałe koszty najmu	(10,8)	(6,4)	68,8%
Amortyzacja	(24,9)	(14,6)	70,5%
Podatki i opłaty	(6,1)	(29,5)	-79,3%
Zużycie materiałów i energii	(10,0)	(8,2)	22,0%
Usługi transportowe	(1,4)	(0,2)	>100%
Pozostałe usługi obce	(42,5)	(33,1)	28,4%
Pozostałe koszty rodzajowe	(7,5)	(9,2)	-18,5%
Razem	(155,3)	(165,7)	-6,3%

W okresie 01-09.2020 r. koszty ogólnego zarządu, wyniosły 155,3 mln PLN i były niższe o 10,4 mln PLN (-6,3% r/r). Najistotniejsze grupy kosztów to wynagrodzenia i świadczenia pracownicze stanowiące 33,5% (2019: 28,5%), pozostałe usługi obce, które stanowiły 27,4% (2019:20,0%).

PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE ORAZ ODPISY Z TYTUŁU OCZEKIWANYCH STRAT KREDYTOWYCH

Pozostałe koszty i przychody operacyjne w okresie 01-09.2020 roku stanowiły odpowiednio 159,6 mln PLN oraz 23,7 mln PLN, co w ujęciu netto stanowiło 135,9 mln PLN po stronie kosztowej w porównaniu z 3,7 mln PLN po stronie przychodowej w roku poprzednim. Głównym powodem zmiany w stosunku do analogicznego okresu 2019 r. było utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz prawa do użytkowania w wysokości 57,5 mln PLN oraz utworzenie rezerw na koszty związane z zamknięciami sklepów w wysokości 46,1 mln PLN. Ponadto Grupa utworzyła odpis z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (odpis aktualizujący należności handlowe) w wysokości 63,3 mln PLN. Wyżej wymienione odpisy i rezerwy zostały utworzone w pierwszym półroczu 2020 r.

ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Grupa CCC osiągnęła stratę na działalności operacyjnej w okresie 01-09.2020 r. w wysokości 495,2 mln PLN. W porównaniu z analogicznym okresem 2019 r. (zysk w wysokości 92,8 mln PLN) wynik był niższy o 588,0 mln PLN.

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

W okresie 01-09.2020 r. przychody finansowe wyniosły 36,8 mln PLN i w porównaniu z rokiem poprzednim były wyższe o 30,1 mln PLN. Głównym czynnikiem powodującym wzrost przychodów była wycena opcji wykupu udziałów niekontrolujących KVAG w kwocie +22,8 mln PLN (dot. opcji put związanych z nabyciem udziałów mniejszościowych).

Koszty finansowe w tym samym okresie 2020 r. wyniosły 145,3 mln PLN, w porównaniu z rokiem poprzednim były wyższe o 64,1 mln PLN. Na koszty finansowe w raportowanym okresie składały się przede wszystkim odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji w wysokości 21,7 mln PLN, odsetki od leasingu w wysokości 26,2 mln PLN, wynik na różnicach kursowych w wysokości 47,1 mln PLN, oraz m.in. wycena opcji wykupu udziałów niekontrolujących (19,0 mln PLN, 2019: 14,3 mln PLN), wycena opcji HRG (13,2 mln PLN, 2019: 2,8 mln PLN).

WYNIK NETTO

Po uwzględnieniu przychodów i kosztów finansowych, udziału w stracie jednostki stowarzyszonej oraz podatku dochodowego strata netto w okresie 01-09.2020 r. wyniosła 708,2 mln PLN i była wyższa o 682,8 mln PLN niż w analogicznym okresie 2019 r.

PRZEGLĄD GŁÓWNYCH POZYCJI SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIAZ SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2020	31.12.2019	ZMIANA %
	NIEBADANE		
Aktywa trwałe, a w tym:	3 521,6	4 210,5	-16,4%
Rzeczowe aktywa trwałe	1 294,9	1 380,0	-6,2%
Prawo do użytkowania aktywów	1 506,0	1 986,6	-24,2%
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	169,7	110,3	53,9%
Aktywa obrotowe, a w tym:	3 007,7	2 933,2	2,5%
Zapasy	2 134,1	1 942,3	9,9%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	422,3	542,6	-22,2%
Aktywa grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	268,9	-	-
AKTYWA RAZEM	6 798,2	7 143,7	-4,8%
Zobowiązania długoterminowe, a w tym:	2 620,3	3 095,8	-15,4%
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	305,3	683,0	-55,3%
Zobowiązania krótkoterminowe, a w tym:	3 300,9	2 958,3	11,6%
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 251,6	830,4	50,7%
Zobowiązania w obec dostawców oraz pozostałe zobowiązania	1 595,8	1 536,2	3,9%
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	278,3	-	-
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	6 199,5	6 054,1	2,4%
KAPITAŁ WŁASNY	598,7	1 089,6	-45,1%

Wartość aktywów trwałych w porównaniu do 31 grudnia 2019 r. spadła o 16,4% do poziomu 3 521,6 mln PLN.

Aktywa trwałe na dzień 30 września 2020 r. składały się z m.in.: prawa do użytkowania w kwocie 1 506,0 mln PLN (31.12.2019 r.: 1 986,6 mln PLN), rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 1 294,9 mln PLN (31.12.2019 r.: 1 380,0 mln PLN), wartości niematerialnych w kwocie 311,9 mln PLN (31.12.2019 r.: 326,4 mln PLN), wartości firmy w kwocie 217,1 mln PLN (31.12.2019 r.: 217,9 mln PLN).

Spadek aktywów trwałych wynika ze spadku na dzień 30 września 2020 r. wartości prawa do użytkowania o 480,6 mln PLN, do 1 506,0 mln PLN, pożyczek długoterminowych o 78,0 mln PLN w porównaniu do 31.12.2019 r., do wartości 0,0 mln PLN oraz spadek inwestycji w jednostki stowarzyszone o 29,2 mln PLN, na skutek zrealizowania straty w 2020 r. przez HR Group. Straty te przewyższyły wartość posiadanych udziałów, co spowodowało, że wartość tej inwestycji na dzień 30.09.2020 r. wynosi 0 PLN.

Wartość aktywów obrotowych w porównaniu do 31 grudnia 2019 r. wzrosła o 2,5% do poziomu 3 007,7 mln PLN.

Aktywa obrotowe na dzień 30.09.2020 r. składały się z m.in.: zapasów w kwocie 2 134,1 mln PLN (31.12.2019 r.: 1 942,3 mln PLN) oraz środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w kwocie 422,3 mln PLN (31.12.2019 r.: 542,6 mln PLN).

Wzrost wartości zapasów spowodowany był zakupem kolekcji jesień-zima.

Wartość zobowiązań długoterminowych w porównaniu do 31.12.2019 r. spadła o 15,4% do poziomu 2 620,3 mln PLN. Na saldo to składały się m.in.: zobowiązania z tytułu leasingu (30.09.2020 r.: 1 457,7 mln PLN; 31.12.2019 r.: 1 528,6 mln PLN), zobowiązania z tytułu obowiązku wykupu udziałów niekontrolujących (30.09.2020 r.: 790,7 mln PLN; 31.12.2019 r.: 801,1 mln PLN) oraz zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji (30.09.2020 r.: 305,3 mln PLN; 31.12.2019 r.: 683,0 mln PLN).

Wartość zobowiązań krótkoterminowych w porównaniu do 31.12.2019 r. wzrosła o 11,6% do poziomu 3 300,9 mln PLN. Na saldo to składały się m.in.: zobowiązania z tytułu leasingu (30.09.2020 r.: 419,5 mln PLN; 31.12.2019 r.: 557,2 mln PLN), zobowiązania handlowe i inne (30.09.2020 r.: 1 157,4 mln PLN; 31.12.2019 r.: 1 158,2 mln PLN) oraz zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji (30.09.2020 r.: 1 251,6 mln PLN; 31.12.2019 r.: 830,4 mln PLN).

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Zarząd Grupy CCC analizując poziom zadłużenia korzysta z ogólnego wskaźnika zadłużenia.

Wskaźnik ogólnego zadłużenia jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do łącznej wartości kapitału zaangażowanego. Zadłużenie netto oblicza się jako sumę kredytów i pożyczek (obejmujących bieżące i długoterminowe kredyty i wyemitowane obligacje wskazane w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej) pomniejszoną o środki pieniężne i ich ekwiwalenty. Łączną wartość kapitału zaangażowanego oblicza się jako kapitał własny wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej wraz z zadłużeniem netto.

Wskaźnik zadłużenia wzrósł względem końca 2019 roku o 18,5 p.p., przede wszystkim ze względu na spadek kapitału własnego o 490,9 mln PLN oraz wzrost zadłużenia netto o 163,9 mln PLN. Poniżej przedstawiono wyliczenie tego wskaźnika:

WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI BIEŻĄCEJ

Wskaźnik ten jest liczony jako iloraz aktywów obrotowych oraz wartości zobowiązań i rezerw krótkoterminowych. Poniżej przedstawiono wyliczenie wskaźnika:

Wskaźnik płynności bieżącej Grupy CCC na 30.09.2020 r. wyniósł 0,9, zmieniając się nieznacznie względem końca 2019 r.

Bilans Grupy CCC na dzień 30 września 2020 r. wykazuje aktywa obrotowe w kwocie 3 007,7 mln PLN. Główne pozycje to: zapasy 2 134,1 mln PLN, środki pieniężne i ich ekwiwalenty 422,3 mln PLN, należności 444,1 mln PLN. Po stronie pasywów w pozycji zobowiązania krótkoterminowe bilans wykazuje wartość 3 300,9 mln PLN, na co składa się m.in.: zadłużenie z tyt. kredytów 1 251,6 mln PLN, zobowiązania handlowe i inne oraz pozostałe 1 608,0 mln PLN oraz zobowiązania z tyt. leasingu 419,5 mln PLN.

Nadwyżka zobowiązań krótkoterminowych względem aktywów obrotowych wynosi 293,2 mln PLN.

	30.09.2020	31.12.2019
	NIEBADANE	
Zadłużenie netto		
Zobowiązania z tytułu kredytów	1 345,2	1 303,4
(+) Zobowiązania z tytułu obligacji	211,8	210,0
= Zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 557,0	1 513,4
(-) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	422,3	542,6
= Zadłużenie netto	1 134,7	970,8
Wskaźnik zadłużenia		
Kapitał własny ogółem	598,7	1 089,6
(+) Zadłużenie netto	1 134,7	970,8
= Kapitał zaangażowany	1 733,4	2 060,4
Wskaźnik zadłużenia (zadłużenie netto/kapitał zaangażowany)	65,5%	47,0%
	30.09.2020	31.12.2019
	NIEBADANE	
Zapasy	2 134,1	1 942,3
(+) Należności od odbiorców, pozostałe należności oraz należności z tytułu podatku dochodowego	444,0	448,3
(+) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	422,3	542,6
(+) Pochodne instrumenty finansowe	7,3	-
= Aktywa obrotowe	3 007,7	2 933,2
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 251,6	830,4
(+) Zobowiązania wobec dostawców oraz pozostałe zobowiązania	1 608,0	1 549,0
(+) Rezerwy i dotacje	21,8	20,7
(+) Zobowiązania z tytułu leasingu	419,5	557,2
(+) Pochodne instrumenty finansowe	-	1,0
= Zobowiązania krótkoterminowe	3 300,9	2 958,3
Wskaźnik płynności bieżącej (aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe)	0,9	1,0

Wskaźniki zostały wyliczone bez uwzględnienia aktywów i pasywów należących do KVAG.

PRZEGLĄD GŁÓWNYCH POZYCJI ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	ZMIANA %
	NIEBADANE	NIEBADANE/ DANE PRZEKSZTAŁCONE	
Zysk brutto przed opodatkowaniem	(1 036,2)	(146,2)	>100%
Korekty	1 108,0	696,0	59,2%
Podatek dochodowy zapłacony	(32,9)	(35,3)	-6,8%
Przeplýwy pieniężne przed zmianami w kapitale obrotowym	38,9	514,5	-92,4%
Zmiany w kapitale obrotowym	(137,7)	51,2	<-100%
Przeplýwy pieniężne z działalności operacyjnej	(98,8)	565,7	<-100%
Przeplýwy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(234,5)	(601,1)	-61,0%
Przeplýwy pieniężne z działalności finansowej, w tym m. in.:	212,1	127,5	66,4%
Wpływy z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek	59,3	633,2	-90,6%
Przeplýwy pieniężne razem	(121,2)	92,1	<-100%

PRZEPLÝWY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Skonsolidowane przepływy netto z działalności operacyjnej w okresie 01-09.2020 r. wyniosły -98,8 mln PLN i wynikały m.in. ze zmian w kapitale obrotowym -137,7 mln PLN (w tym zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych +171,1 mln PLN oraz zmiana stanu odpisów na zapasy -351,0 mln PLN) i skorygowanym o operacje niepieniężne zyskiem z działalności operacyjnej +38,9 mln PLN.

PRZEPLÝWY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

Skonsolidowane przepływy netto z działalności inwestycyjnej w okresie 01-09.2020 r. wyniosły -234,5 mln PLN. Na wartość tę składały się przede wszystkim wydatki na rzeczowe aktywa trwałe i niematerialne związane z realizacją strategii ekspansji rynkowej – wydatki te w 2020 r. wyniosły -202,0 mln PLN, a także inne wydatki dotyczące inwestycji (-34,8 mln PLN) oraz wydatki na nabycie udziałów niekontrolujących o wartości -7,0 mln PLN.

PRZEPLÝWY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

Skonsolidowane przepływy netto z działalności finansowej w okresie 01-09.2020 r. wyniosły +212,1 mln PLN. Na wartość tę składały się przede wszystkim wpływy środków pieniężnych z tytułu emisji akcji +506,9 mln PLN, wpływ z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek +59,3 mln PLN oraz płatności z tytułu leasingu w kwocie -303,2 mln PLN.

Biorąc pod uwagę omówione przepływy pieniężne Grupa CCC zakończyła III kwartał 2020 r. ze stanem środków pieniężnych na poziomie 421,4 mln PLN, co oznaczało spadek o 45,0 mln PLN względem analogicznego okresu w 2019 roku.



OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O CHARAKTERZE NIETYPOWYM, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Zdaniem Emitenta, czynnikiem nietypowym, wpływającym na osiągnięte wyniki finansowe jest pandemia COVID-19. Wraz z rozprzestrzenieniem się koronawirusa na świecie, Emitent odnotował ponadnormatywne spadki odwiedzalności klientów w sklepach stacjonarnych należących do Grupy CCC, we wszystkich geograficznych obszarach funkcjonowania. W obawie przed zakażeniem i spowodowaną nim chorobą, społeczeństwa unikały przebywania w skupiskach ludzi, wizyt w zatłoczonych miejscach, w tym w salonach sprzedaży. Odwiedzalność w sklepach stacjonarnych Emitenta stopniowo malała, aż do poziomu około - 60% (w ujęciu rok do roku) w dniu 13 marca 2020 roku, kiedy to w wielu krajach podjęto decyzje administracyjne o ograniczaniu sprzedaży w tym kanale. W dniu 14 marca 2020 roku zamknięta była już blisko połowa (z przeszło 1200) sklepów należących do Emitenta, a w kolejnych dniach liczba ta stopniowo malała do zaledwie 6 sklepów otwartych na Łotwie w ostatnim dniu marca. Otwartym wciąż sklepom towarzyszyła bardzo niska liczba wizyt klientów, która w drugiej połowie marca była niższa rok do roku o około 90%.

W rezultacie, sprzedaż Grupy CCC w kanale stacjonarnym, odpowiadającym w 2019 roku za 75% skonsolidowanych przychodów, w lutym i marcu (kluczowym dla wyników kwartału miesiącu – nowa kolekcja) została bardzo istotnie ograniczona i nie pozwoliła na realizację założeń strategii GO.22. Konsekwencją utraty możliwości generowania przychodów w salonach sprzedaży był szereg działań podjętych przez Emitenta w celu zabezpieczenia płynności Grupy, o czym mowa na stronie 10 (Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy). W obliczu zamykania sklepów, głównym kanałem sprzedaży stał się e-commerce, który na koniec września 2020 odpowiadał za 46% przychodów Grupy.

CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Zdaniem Emitenta podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki osiągnięte w najbliższym czasie, to:

- 1) pandemia koronawirusa,
- 2) wielkość osiągniętej sprzedaży oraz zrealizowanych marż,
- 3) dalszy rozwój sieci handlowej CCC w kraju oraz zagranicą,
- 4) poziom kursów walutowych,
- 5) panujące warunki atmosferyczne.

W opinii Emitenta, w krótkim i średnim terminie, czynnikiem mającym zasadniczy wpływ na jego wyniki jest rozwój pandemii koronawirusa, a w szczególności, m.in: tempo rozprzestrzeniania się COVID-19, środki zaradcze podejmowane przez władze państwowe w celu jego ograniczenia, możliwość skutecznej prewencji antywirusowej, w tym wynalezienie leku na chorobę spowodowaną wirusem. Emitent zaznacza, że nie ma wpływu na wyżej wymienione czynniki, które decydować będą o administracyjnym zamykaniu/wznawianiu sprzedaży w sklepach stacjonarnych oraz zachowaniach konsumenckich. Na moment publikacji niniejszego raportu okresowego istnieje ograniczenia sprzedaży stacjonarnej w Czechach, Słowacji i Słowenii (wszystkie sklepy w tych lokalizacjach objęte są lock-down). Łączny udział rynku w sprzedaży detalicznej Grupy ww. krajów wynosił 12% w 2019 r. Powyższe będzie miało istotny wpływ na odbudowę popytu w tradycyjnym kanale sprzedaży, a w rezultacie na poziom generowanych przez Grupę CCC przychodów i przepływów operacyjnych. W okresie zamknięcia sklepów stacjonarnych głównym kanałem sprzedaży Emitenta pozostaje e-commerce, dla którego w krótkim terminie istotna będzie sprawność wysyłkowa centrum dystrybucyjnego oraz rozwój platform sprzedaży na nowych rynkach – przyspieszony w obliczu pandemii koronawirusa. Dla wyników Emitenta istotna będzie także zmiana nawyków zakupowych i dalsze przenoszenie się klientów do internetowych kanałów sprzedaży. Na wyniki Emitenta wpływać będą także działania podjęte przez Grupę w odpowiedzi na pandemię koronawirusa, o których mowa na stronie 10 (Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Grupy).

INFORMACJE O CHARAKTERZE I ZAKRESIE WSZELKICH ZNACZĄCYCH OGRANICZEŃ ZDOLNOŚCI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH DO PRZEKAZYWANIA FUNDUSZY JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ, W POSTACI DYWIDEND W ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH LUB DO SPŁATY KREDYTÓW LUB POŻYCZEK

Zgodnie z wynegocjowaną umową o szczególnych warunkach utrzymania finansowania pomiędzy CCC S.A. jako Spółką oraz jej spółkami zależnymi wymienionymi w Części I Załącznika 1 do niniejszej Umowy jako Zobowiązanymi oraz BNP Paribas Bank Polska S.A., Bankiem Handlowym w Warszawie S.A., Bankiem Millennium S.A., Bankiem Polska Kasa Opieki S.A., mBank S.A., Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim S.A. Santander Bank Polska S.A., Santander Factoring Sp. z o.o., jako Wierzycielami oraz Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim S.A. jako Koordynatorem ustanowiono ograniczenia w zakresie wypłaty dywidendy i zaliczki na dywidendy.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, ISTOTNYCH ZOBOWIĄZANIACH Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Nie dotyczy.

INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Zgromadzenie Obligatariuszy w dniu 22 kwietnia 2020 r. podjęło uchwałę o zmianie warunków emisji obligacji (WEO). Główne zmiany w WEO:

- zmianę definicji Przypadku Naruszenia, w taki sposób aby odnosiły się do zdarzeń po 22 kwietnia 2020, przy jednoczesnym wskazaniu, iż Przypadkiem Naruszenia nie są zdarzenia opisane w raportach bieżących CCC S.A. nr 11/2020 (wstrzymanie spłat z tytułu zobowiązań finansowych na rzecz dostawców usług faktoringowych) oraz nr 14/2020 (zawieszenie spłat z tytułu zadłużenia finansowego wobec Wierzycieli spółki do 30 czerwca 2020),
- zmianę definicji Przypadku Naruszenia, wprowadzająca nowy kowenat utrzymywania salda gotówki w Grupie Kapitałowej CCC na poziomie nie niższym niż PLN 40.000.000,00,

- zmianę definicji Przypadku Naruszenia, w sposób ograniczający możliwości uchwalenia oraz wypłaty dywidendy lub zaliczek na poczet dywidendy przed Dniem Wykupu,
- zmianę definicji Przypadku Naruszenia w taki sposób aby przekroczenie wartości 3,5 Wskaźnika Zobowiązania Finansowe Netto/EBITDA na ostatni dzień roku obrotowego 2020 nie stanowiło Przypadku Naruszenia, jeżeli przed 31 grudnia 2020 roku będzie miało miejsce dokapitalizowanie CCC S.A. o wartości nie niższej niż PLN 250.000.000,00,
- zmianę definicji Przypadku Naruszenia w taki sposób aby niższa wartości Wskaźnika Obsługi Odsetek na ostatni dzień roku obrotowego 2020 niż 5,0 nie stanowiło Przypadku Naruszenia, jeżeli przed 31 grudnia 2020 roku będzie miało miejsce dokapitalizowanie CCC S.A. o wartości nie niższej niż PLN 250.000.000,00.

INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY ŁĄCZNIE W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ

Nie dotyczy.

WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

Po dniu bilansowym podpisywano kolejne aneksy dotyczące umów najmu, które stanowią zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego niewymagające dokonania korekt.

Dalszy rozwój pandemii COVID-19:

- wpływa na odwiedzalność w centrach handlowych,
 - skutkuje, tak jak w przypadku Czech, Słowacji i Słowenii, i może skutkować administracyjnym ograniczeniem sprzedaży w kanale stacjonarnym w krajach, w których Grupa Kapitałowa CCC S.A. prowadzi działalność,
 - skutkuje zwiększeniem udziału sprzedaży w kanale e-commerce w stosunku do sprzedaży w segmencie detalicznym.
- Według analiz Grupy obserwowalna niższa odwiedzalność kompensowana jest częściowo wyższą konwersją.

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Otrzymane gwarancje i poręczenia	-	20,0	47,5
Razem aktywa warunkowe	-	20,0	47,5
Gwarancje celne	-	-	17,0
Pozostałe gwarancje	151,6	194,7	151,5
Razem zobowiązania warunkowe	151,6	194,7	168,5

Pozostałe gwarancje stanowią zabezpieczenie przy zawartych umowach najmu lokali, a ich termin zapadalności przypada do 21.11.2022 r. Udzielone zabezpieczenia związane są z umową poręczenia zobowiązania, a ich termin zapadalności jest bezterminowy.

OPIS ZMIAN W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie dotyczy.

PUBLIKACJA PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie publikowano prognoz wyników za 2020 r.

INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

Na skutek pandemii koronawirusa rządy w krajach, w których Grupa prowadzi działalność gospodarczą podjęły decyzje m.in. o zamknięciu galerii handlowych. W rezultacie Grupa CCC odnotowała niższe niż planowane wyniki finansowe, co może mieć bezpośredni wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Grupy. Więcej informacji na temat wpływu pandemii koronawirusa zawarto na stronie 10.

INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU I POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Nie dotyczy.

SPRAWY SPORNE

Spółki Grupy Kapitałowej CCC S.A. nie są stroną w postępowaniu sądowym, których wartość przedmiotów sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU, 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 EMITENTA

Nie dotyczy.



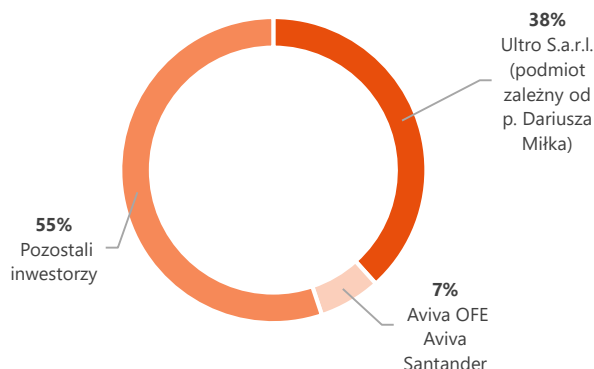
AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę, akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu CCC S.A. na 30 września 2020 r. byli:

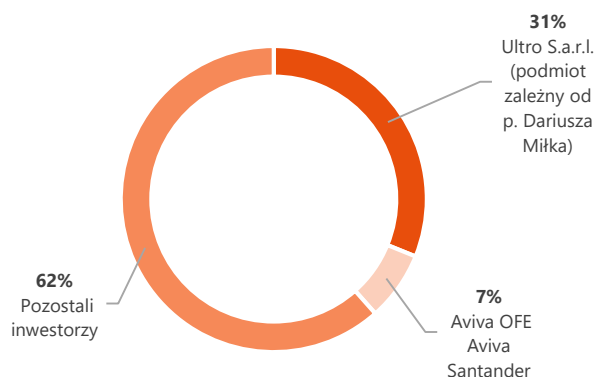
- ULTRO S.a.r.l. (podmiot zależny od Dariusza Miłka), który posiadał 17.077.465 akcji Spółki, co stanowi 31,12% kapitału akcyjnego Spółki i daje prawo do 38,32% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,
- Aviva OFE Aviva Santander, który posiadał 4.022.697 akcji Spółki, co stanowi 7,33% kapitału zakładowego Spółki i daje prawo do 6,54% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.



STRUKTURA AKCJONARIATU WEDŁUG LICZBY GŁOSÓW NA KONIEC III KWARTAŁU 2020 ROKU



STRUKTURA AKCJONARIATU WEDŁUG LICZBY AKCJI NA KONIEC III KWARTAŁU 2020 ROKU



AKCJONARIUSZ	LICZBA POSIADANYCH AKCJI	% UDZIAŁ W KAPITALE AKCYJNYM	LICZBA GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY	% UDZIAŁ W LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY
Ultro S.a.r.l. (podmiot zależny od p. Dariusza Miłka)	17 077 465	31,12%	23 577 465	38,32%
Aviva OFE Aviva Santander	4 022 697	7,33%	4 022 697	6,54%
Pozostali inwestorzy	33 767 838	61,55%	33 917 838	55,14%
RAZEM	54 868 000	100,00%	61 518 000	100,00%

* dane pochodzą z informacji rocznej o strukturze aktywów Funduszy na dzień 31.12.2019 r.

** Inwestorzy posiadający mniej niż 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

AKCJE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ORAZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH BĘDĄCE W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU (SZT.)	WARTOŚĆ NOMINALNA AKCJI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU (PLN)
Rada Nadzorcza		
Ultron S.a.r.l. (podmiot zależny od p. Dariusza Miłka)	17 077 465	1 707 747
Zarząd		
Prezes Marcin Czyczerski	5 100	510
Wiceprezes Mariusz Gnych	207 112	20 711
Wiceprezes Karol Półtorak	5 500	550

Pozostali członkowie Rady Nadzorczej nie posiadali akcji CCC S.A. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej nie posiadali akcji i udziałów w jednostkach powiązanych z CCC S.A.

SYSTEM KONTROLI PROGRAMÓW AKCJI PRACOWNICZYCH

Program motywacyjny na lata 2017-2019 zakończył się w 2019 roku. W okresie 01-09.2020 roku nie zaszły zmiany w programie płatności w formie akcji. Szczegółowe informacje zawarto w skonsolidowanym sprawozdaniu za rok i okres zakończony 31 grudnia 2019 roku.

**INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ
EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO
ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU
TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI
POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO
LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE
I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH
WARUNKACH NIŻ RYNKOWE**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU
WYCENIANIA INSTRUMENTÓW
FINANSOWYCH (WYCENIANYCH
DOTYCHCZAS W WARTOŚCI GODZIWEJ)**

Nie dotyczy.

**INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY
W KLASYFIKACJI AKTYWÓW
FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY
CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH
AKTYWÓW**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM
EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY
SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ,
FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO
I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE,
KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY
MOŻLIWOŚCI REALIZACJI
ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA**

Nie dotyczy.





SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	1.2020-9.2020	7.2020- 9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE	7.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
	niebadane	niebadane/nieprze glądane	niebadane	niebadane/nieprze glądane
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA			DANE PRZEKSZTAŁCONE	DANE PRZEKSZTAŁCONE
Przychody ze sprzedaży	3 641,5	1 455,4	3 806,3	1 348,5
Koszt własny sprzedaży	(2 060,1)	(824,5)	(1 983,3)	(726,4)
Zysk brutto ze sprzedaży	1 581,4	630,9	1 823,0	622,1
Koszty funkcjonowania sklepów	(878,6)	(308,6)	(966,1)	(337,7)
Pozostałe koszty sprzedaży	(843,5)	(271,2)	(601,7)	(185,7)
Koszty ogólnego zarządu	(155,3)	(60,6)	(165,7)	(50,2)
Pozostałe przychody operacyjne	23,7	1,3	18,7	5,5
Pozostałe koszty operacyjne	(159,6)	9,5	(15,4)	(8,1)
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (odpisy aktualizujące należności handlowe)	(63,3)	(0,1)	-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(495,2)	1,2	92,8	45,9
Przychody finansowe	36,8	(1,7)	6,7	(9,1)
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	(114,7)	1,3	-	-
Pozostałe koszty finansowe	(145,3)	(48,4)	(81,2)	(7,5)
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	(25,4)	2,9	(26,9)	(23,0)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(743,8)	(44,7)	(8,6)	6,3
Podatek dochodowy	35,6	2,3	(16,8)	(18,8)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	(708,2)	(42,4)	(25,4)	(12,5)
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	(293,4)	(18,0)	(138,5)	(30,9)
ZYSK (STRATA) NETTO	(1 001,6)	(60,4)	(163,9)	(43,4)
Przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	(991,8)	(63,8)	(148,3)	(32,7)
Przypisany udziałom niekontrolującym	(9,8)	3,4	(15,6)	(10,7)
Pozostałe całkowite dochody z działalności kontynuowanej	-	-	-	-
Podlegające przeklasyfikowaniu do wyniku - różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań jednostek zagranicznych	5,1	2,6	4,3	7,4
Niepodlegające przeklasyfikowaniu do wyniku - pozostałe:	-	-	-	-
Zyski (straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Podlegające przeklasyfikowaniu do wyniku - różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań jednostek zagranicznych	(1,1)	(0,5)	(0,3)	(1,6)
Niepodlegające przeklasyfikowaniu do wyniku - pozostałe:	-	-	-	-
Zyski (straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych	-	-	-	-
Razem pozostałe całkowite dochody netto	4,0	2,1	4,0	5,8
ŁĄCZNE CAŁKOWITE DOCHODY	(997,6)	(58,3)	(159,9)	(37,6)
Całkowity dochód przypadający na:	-	-	-	-
Akcjonariuszy jednostki dominującej z tytułu:	(987,8)	(61,7)	(144,3)	(26,9)
- działalności kontynuowanej	(693,3)	(43,2)	(5,5)	5,6
- działalności zaniechanej	(294,5)	(18,5)	(138,8)	(32,5)
Udziały niekontrolujące	(9,8)	3,4	(15,6)	(10,7)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (mln szt.)	47,8	3,8	41,2	-
Zysk (strata) na akcję podstawowy z działalności kontynuowanej (w PLN)	(14,82)	0,32	(0,62)	(0,30)
Zysk (strata) na akcję rozwodniony z działalności kontynuowanej (w PLN)	(14,82)	0,32	(0,62)	(0,30)
Zysk (strata) na akcję podstawowy z działalności zaniechanej (w PLN)	(6,14)	0,12	(3,36)	(0,75)
Zysk (strata) na akcję rozwodniony z działalności zaniechanej (w PLN)	(6,14)	0,12	(3,36)	(0,75)
Zysk (strata) na akcję podstawowy z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(20,67)	0,38	(3,50)	(0,65)
Zysk (strata) na akcję podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(14,50)	0,27	(0,13)	0,14
Zysk (strata) na akcję rozwodniony z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(20,67)	0,38	(3,50)	(0,65)
Zysk (strata) na akcję rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(14,50)	0,27	(0,13)	0,14

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	2020-09-30	31.12.2019
	niebadane	
Wartości niematerialne	311,9	326,4
Wartość firmy	217,1	217,9
Rzeczowe aktywa trwałe - inwestycje w sklepach	591,8	655,9
Rzeczowe aktywa trwałe - fabryka i dystrybucja	602,3	615,8
Rzeczowe aktywa trwałe - pozostałe	100,8	108,3
Prawo do użytkowania	1 506,0	1 986,6
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	169,7	110,3
Udzielone pożyczki	-	78,0
Inne aktywa finansowe	15,0	23,5
Inwestycje w jednostki stowarzyszone	0,6	29,8
Nieruchomości inwestycyjne	5,3	5,3
Należności od odbiorców	-	37,2
Należności długoterminowe	1,1	15,5
Aktywa trwałe	3 521,6	4 210,5
Zapasy	2 134,1	1 942,3
Należności od odbiorców	236,1	209,3
Należności z tytułu podatku dochodowego	9,0	1,4
Udzielone pożyczki	-	4,6
Pozostałe należności	198,9	233,0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	422,3	542,6
Pochodne instrumenty finansowe	7,3	-
Aktywa obrotowe	3 007,7	2 933,2
Aktywa grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	268,9	-
AKTYWA RAZEM	6 798,2	7 143,7
Zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji	305,3	683,0
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37,4	37,4
Zobowiązania wobec pracowników	-	12,7
Rezerwy	14,0	14,0
Otrzymane dotacje	15,2	19,0
Zobowiązania z tytułu obowiązku wykupu udziałów niekontrolujących	790,7	801,1
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 457,7	1 528,6
Zobowiązania długoterminowe	2 620,3	3 095,8
Zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji	1 251,6	830,4
Zobowiązania handlowe i inne	1 157,4	1 158,2
Pozostałe zobowiązania	438,4	378,0
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	12,2	12,8
Rezerwy	18,1	18,3
Otrzymane dotacje	3,7	2,4
Zobowiązania z tytułu leasingu	419,5	557,2
Pochodne instrumenty finansowe	-	1,0
Zobowiązania krótkoterminowe	3 300,9	2 958,3
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	278,3	-
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	6 199,5	6 054,1
AKTYWA NETTO	598,7	1 089,6
Kapitał własny		
Kapitał akcyjny	5,5	4,1
Kapitał zapasowy	1 148,0	645,1
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań jednostek zagranicznych	5,3	0,2
Wycena aktuarialna świadczeń pracowniczych	1,4	1,4
Zyski (straty) zatrzymane	(674,0)	312,8
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	486,2	963,6
Udziały niekontrolujące	112,5	126,0
RAZEM KAPITAŁY WŁASNE	598,7	1 089,6
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	6 798,2	7 143,7

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 036,2)	(146,2)
Amortyzacja	532,4	526,5
Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych, prawa do użytkowania, wartości niematerialnych i prawnych oraz przeszacowanie do wartości godziwej grupy do zbycia	292,6	2,2
(Zysk) Strata na działalności inwestycyjnej	(3,3)	2,7
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	29,0	26,9
Koszty finansowania zewnętrznego	61,8	56,4
Pozostałe korekty zysku przed opodatkowaniem	195,5	81,3
Podatek dochodowy zapłacony	(32,9)	(35,3)
Przeływy pieniężne przed zmianami w kapitale obrotowym	38,9	514,5
Zmiany w kapitale obrotowym		
Zmiana stanu zapasów i odpisów na zapasy	(351,0)	(304,0)
Zmiana stanu należności i odpisów aktualizujących należności, w tym na oczekiwane straty kredytowe	42,2	(35,0)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	171,1	390,2
Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(98,8)	565,7
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	9,3	19,3
Inne wpływy inwestycyjne	-	11,9
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	(202,0)	(369,8)
Pożyczki udzielone	-	(112,7)
Nabycie inwestycji w jednostki zależne	-	(16,5)
Wydatki dotyczące inwestycji w jednostkę stowarzyszoną HR Group	-	(118,4)
Wydatki na nabycie udziałów niekontrolujących	(7,0)	(9,4)
Inne wydatki inwestycyjne	(34,8)	(5,5)
Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(234,5)	(601,1)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	59,3	633,2
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(4,2)
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(75,0)
Wykup obligacji	-	(6,9)
Płatności z tytułu leasingu	(303,2)	(364,7)
Odsetki zapłacone	(48,3)	(54,9)
Wpływy netto z emisji akcji	506,9	-
Inne wydatki finansowe	(2,6)	-
Przeływy pieniężne netto z działalności finansowej	212,1	127,5
PRZEŁYWY PIENIĘŻNE RAZEM	(121,2)	92,1
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(120,3)	91,4
Zmiana z tytułu różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	0,9	(0,7)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	542,6	374,3
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	421,4	466,4

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 r.

[w mln zł o ile nie podano inaczej]

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

	KAPITAŁ AKCYJNY	KAPITAŁ ZAPASOWY	ZYSKI ZATRZYMANE	RÓŻNICE KURSOWE Z PRZELICZENIA SPRAWOZDAŃ JEDNOSTEK ZAGRANICZNYCH	WYCENA AKTUARIALNA ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	UDZIAŁY RAZEM NIEKONTROLUJĄCE	KAPITAŁ WŁASNY
	PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ						
Stan na dzień 31.12.2019 (01.01.2020)	4,1	645,1	312,8	0,2	1,4	126,0	1 089,6
Zysk (strata) netto za okres	-	-	(1 001,5)	-	-	-	(1 001,5)
Zysk (strata) netto alokowany do udziałów niekontrolujących	-	-	9,8	-	-	(9,8)	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	5,1	-	1,2	6,3
Całkowite dochody razem	-	-	(991,7)	5,1	-	(8,6)	(995,2)
Uchwalona dywidenda	-	-	-	-	-	-	-
Wycena programu opcji pracowniczych	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	1,4	502,9	-	-	-	-	504,3
Nabycie udziałów	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami razem	1,4	502,9	-	-	-	-	504,3
Wykup udziałów niekontrolujących	-	-	4,9	-	-	(4,9)	-
Stan na dzień 30.09.2020 (01.10.2020) - niebadane	5,5	1 148,0	(674,0)	5,3	1,4	112,5	598,7

Stan na dzień 01.01.2019	4,1	645,1	369,1	2,9	(0,3)	126,9	1 147,8
Zysk (strata) netto za okres	-	-	(163,9)	-	-	-	(163,9)
Zysk (strata) netto alokowany do udziałów niekontrolujących	-	-	15,6	-	-	(15,6)	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	1,1	-	2,9	4,0
Całkowite dochody razem	-	-	(148,3)	1,1	-	(12,7)	(159,9)
Uchwalona dywidenda	-	-	(23,9)	-	-	-	(23,9)
Wycena programu opcji pracowniczych	-	-	17,4	-	-	-	17,4
Nabycie udziałów	-	-	-	-	-	8,8	8,8
Transakcje z właścicielami razem	-	-	(6,5)	-	-	8,8	2,3
Wykup udziałów niekontrolujących	-	-	7,2	-	-	(16,6)	(9,4)
Stan na dzień 30.09.2019 (01.10.2019) - niebadane	4,1	645,1	221,5	4,0	(0,3)	106,4	980,8

	KAPITAŁ AKCYJNY	KAPITAŁ ZAPASOWY	ZYSKI ZATRZYMANE	RÓŻNICE KURSOWE Z PRZELICZENIA SPRAWOZDAŃ JEDNOSTEK ZAGRANICZNYCH	WYCENA AKTUARIALNA ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY
Stan na dzień 01.01.2019	4,1	645,1	369,1	2,9	(0,3)	126,9	1 147,8
Zysk (strata) netto za okres	-	-	(27,5)	-	-	-	(27,5)
Zysk (strata) netto alokowany do udziałów niekontrolujących	-	-	0,1	-	-	(0,1)	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	(2,7)	-	1,4	(1,3)
Wycena aktuarialna świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	1,7	-	1,7
Całkowite dochody razem	-	-	(27,4)	(2,7)	1,7	1,3	(27,1)
Wypłata dywidendy	-	-	(23,9)	-	-	-	(23,9)
Wycena programu opcji pracowniczych	-	-	(12,2)	-	-	-	(12,2)
Nabycie udziałów	-	-	-	-	-	14,4	14,4
Transakcje z właścicielami razem	-	-	(36,1)	-	-	14,4	(21,7)
Wykup udziałów niekontrolujących	-	-	7,2	-	-	(16,6)	(9,4)
Stan na dzień 31.12.2019 (01.01.2020)	4,1	645,1	312,8	0,2	1,4	126,0	1 089,6

2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ ORAZ ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW



KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Dane skonsolidowane

1.2020-9.2020	KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	KOSZTY FUNKCJONO- WANIA SKLEPÓW	POZOSTAŁE KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	RAZEM
Koszty nabycia i wytworzenia sprzedanych towarów	(1 874,7)	-	-	-	(1 874,7)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(9,0)	-	-	-	(9,0)
Zużycie materiałów i energii	(121,8)	(44,0)	(42,2)	(10,2)	(218,2)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(0,1)	(0,7)	(0,2)	(1,0)
Odpis na zapasy	(10,9)	-	-	-	(10,9)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	-	-	-	-
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	(55,5)	(338,2)	(160,5)	(56,1)	(610,3)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(72,1)	(13,2)	(4,0)	(89,3)
Usługi transportowe	(0,8)	(5,6)	(186,4)	(1,4)	(194,2)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	-	(2,7)	-	(2,7)
Pozostałe koszty najmu - media i inne koszty zmienne	(0,2)	(84,5)	(28,4)	(12,3)	(125,4)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(9,8)	(6,1)	(1,5)	(17,4)
Pozostałe usługi obce	(2,9)	(56,1)	(285,7)	(47,9)	(392,6)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(2,9)	(1,1)	(5,4)	(9,4)
Amortyzacja	(3,8)	(470,8)	(30,7)	(27,1)	(532,4)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(42,9)	(0,4)	(2,2)	(45,5)
Podatki i opłaty	(0,8)	(3,0)	(11,6)	(6,2)	(21,6)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(0,1)	(0,1)	(0,1)	(0,3)
Pozostałe koszty rodzajowe	(0,5)	(4,7)	(128,8)	(8,2)	(142,2)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(0,4)	(6,5)	(0,7)	(7,6)
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	2,8	-	-	-	2,8
Razem	(2 069,1)	(1 006,9)	(874,3)	(169,4)	(4 119,7)
w tym dotyczące działalności kontynuowanej	(2 060,1)	(878,6)	(843,5)	(155,3)	(3 937,5)
w tym dotyczące działalności zaniechanej	(9,0)	(128,3)	(30,8)	(14,1)	(182,2)

01.2019 - 09.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE	KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	KOSZTY FUNKCJONO- WANIA SKLEPÓW	POZOSTAŁE KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	RAZEM
Koszty nabycia i wytworzenia sprzedanych towarów	(1 921,5)	-	-	-	(1 921,5)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(125,2)	-	-	-	(125,2)
Zużycie materiałów i energii	(120,5)	(50,0)	(24,1)	(11,1)	(205,7)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(1,5)	(2,3)	(2,9)	(6,7)
Odpis na zapasy	(19,6)	-	-	-	(19,6)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(12,6)	-	-	-	(12,6)
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	(48,2)	(425,2)	(169,7)	(57,3)	(700,4)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(97,3)	(32,2)	(10,1)	(139,6)
Koszty programu motywacyjnego	-	-	-	(17,0)	(17,0)
Usługi agencyjne	-	(4,7)	-	(0,3)	(5,0)
Usługi transportowe	(1,3)	(4,1)	(141,7)	(0,2)	(147,3)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(0,1)	(5,1)	-	(5,2)
Pozostałe koszty najmu - media i inne koszty zmienne	(0,3)	(121,5)	(24,3)	(9,0)	(155,1)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(24,9)	(6,8)	(2,6)	(34,3)
Pozostałe usługi obce	(9,7)	(86,8)	(184,8)	(38,2)	(319,5)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(13,8)	(6,2)	(5,1)	(25,1)
Amortyzacja	(3,5)	(471,6)	(30,1)	(21,3)	(526,5)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(74,5)	(1,3)	(6,7)	(82,5)
Podatki i opłaty	(0,9)	(7,3)	(4,1)	(29,6)	(41,9)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(0,1)	(0,4)	(0,1)	(0,6)
Pozostałe koszty rodzajowe	(1,1)	(10,0)	(86,5)	(10,5)	(108,1)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(2,9)	(9,9)	(1,3)	(14,1)
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	5,5	-	(0,6)	-	4,9
Razem	(2 121,1)	(1 181,2)	(665,9)	(194,5)	(4 162,7)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(137,8)	(215,1)	(64,2)	(28,8)	(445,9)



POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE

Dane skonsolidowane

	1.2020-9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
Pozostałe koszty operacyjne		
Strata ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-	(2,8)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(0,1)	(5,7)
Straty inwentaryzacyjne netto	-	(5,5)
Odpis z tytułu utraty wartości aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(88,0)	(2,2)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(30,5)	-
Utworzenie rezerwy na koszty związane z zamknięciami sklepów	(48,8)	-
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(2,7)	-
Utworzone rezerwy	-	(31,6)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	(31,6)
Pozostałe	(59,2)	(11,0)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(4,0)	(0,3)
Strata z tytułu różnic kursowych od pozycji innych niż zadłużenie	(0,9)	(6,7)
Pozostałe koszty operacyjne razem	(196,9)	(59,8)
<i>w tym dotyczące działalności kontynuowanej</i>	<i>(159,6)</i>	<i>(22,2)</i>
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	<i>(37,3)</i>	<i>(37,6)</i>

	1.2020-9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (odpisy aktualizujące należności handlowe)	-	-
Odpis aktualizujący należności handlowe	(63,8)	-
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(0,5)	-
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (odpisy aktualizujące należności handlowe) razem	(63,8)	-
<i>w tym dotyczące działalności kontynuowanej</i>	<i>(63,3)</i>	<i>-</i>
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	<i>(0,5)</i>	<i>-</i>

	1.2020-9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	3,2	-
Odszkodowania	3,7	3,9
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	2,2	-
Dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON	1,9	3,0
Wynik ze zbycia Simple	-	13,7
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	-	13,7
Dotacje	2,9	-
Pozostałe	25,3	19,1
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	11,1	0,1
Pozostałe przychody operacyjne razem	37,0	39,7
<i>w tym dotyczące działalności kontynuowanej</i>	<i>23,7</i>	<i>25,9</i>
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	<i>13,3</i>	<i>13,8</i>
Razem pozostałe koszty i przychody	(159,9)	(20,1)
<i>w tym dotyczące działalności kontynuowanej</i>	<i>(135,9)</i>	<i>3,7</i>
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	<i>(24,0)</i>	<i>(23,8)</i>

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 r.

[w mln zł o ile nie podano inaczej]

	1.2020-9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
Koszty finansowe		
Odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji	(22,4)	(27,3)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(0,7)	(6,2)
Odsetki od leasingu	(32,2)	(26,7)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(6,0)	(0,2)
Wynik na różnicach kursowych	(47,7)	(7,6)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(0,6)	(2,8)
Prowizje	(4,1)	(2,3)
Wycena opcji wykupu udziałów niekontrolujących	(19,0)	(21,6)
Wycena opcji HRG	(13,2)	(2,8)
Pozostałe	(13,3)	(2,1)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	0,7	-
Koszty finansowe	(151,9)	(90,4)
<i>w tym dotyczące działalności kontynuowanej</i>	(145,3)	(81,2)
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	(6,6)	(9,2)

	1.2020-9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
Przychody finansowe		
Przychody z tytułu odsetek od rachunku bieżącego i innych	9,1	4,6
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	0,3	0,4
Wynik na różnicach kursowych	-	4,3
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	7,5	3,9
Zysk z tytułu modyfikacji umów kredytowych	5,6	-
Pozostałe	7,1	2,1
Wycena opcji wykupu udziałów niekontrolujących	22,8	-
Przychody finansowe	44,6	11,0
<i>w tym dotyczące działalności kontynuowanej</i>	36,8	6,7
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	7,8	4,3

	1.2020-9.2020	1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	(114,7)	-
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych razem	(114,7)	-

Udzielone pożyczki	Wartość brutto	Wartość netto
HR Group Holding s.a.r.l.	114,7	-
Razem	114,7	-

REZERWY

Dane skonsolidowane

	REZERWA NA JUBILEUSZOWE I ODPRawy EMERYTALNE	REZERWY NA NAPRAWY GWARANCYJNE	REZERWA NA SPRAWY SPORNE	POZOSTAŁE REZERWY	RAZEM
Stan na 31.12.2019	15,5	14,5	1,8	0,5	32,3
krótkoterminowe	2,0	14,5	1,8	-	18,3
długoterminowe	13,5	-	-	0,5	14,0
Stan na 01.01.2020	15,5	14,5	1,8	0,5	32,3
Utworzenie	0,3	1,1	0,3	5,8	7,5
Wykorzystanie	(0,4)	(3,0)	(1,9)	-	(5,3)
Rozwiązanie	0,4	1,3	-	(0,4)	1,3
Różnice kursowe	0,1	-	(0,2)	-	(0,1)
Reklasyfikacja do działalności zaniechanej	-	-	-	(3,6)	(3,6)
Stan na 30.09.2020	15,9	13,9	0,0	2,3	32,1
krótkoterminowe	2,0	13,9	-	2,2	18,1
długoterminowe	13,9	-	-	0,1	14,0

AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

Dane skonsolidowane

	30.09.2020	UZNIANIE / (OBCIĄŻENIE) WYNIKU FINANSOWEGO	31.12.2019	UZNIANIE / (OBCIĄŻENIE) WYNIKU FINANSOWEGO	01.01.2019
Aktywa					
Znaki towarowe	16,5	(4,0)	20,5	(3,1)	23,6
Zapasy - korekta marży na sprzedaży w ew. nątrgrupowej	14,1	3,3	10,8	2,3	8,5
Utrata w wartości aktywów: zapasów i należności	10,4	6,6	3,8	0,1	3,7
Utrata w wartości rzeczowych aktywów trwałych (inw. estycje w sklepy), praw do użytkowania oraz w wartości niematerialnych i prawnych	12,1	12,1	-	-	-
Rezerwy na zobowiązania	32,3	5,7	26,6	14,2	12,4
Z tytułu ulgi strefowej	35,9	(3,2)	39,1	36,5	2,6
Pozostałe	9,1	4,1	5,0	(0,8)	5,8
Straty podatkowe	17,9	-	17,9	(10,3)	28,2
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	17,9	-	17,9	-	-
Wycena umów leasingowych	47,4	37,0	10,4	7,1	3,3
Razem przed kompensatą	195,7	61,6	134,1	46,0	88,1
Zobowiązania					
Przyspieszona amortyzacja podatkowa rzeczowych aktywów trwałych	13,2	(0,4)	13,6	4,0	9,6
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	12,7	-	12,7	-	-
Pozostałe	10,6	2,7	7,9	3,3	4,6
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	5,2	-	5,2	-	-
Nabycie w wartości niematerialnych ujawnionych przy nabyciu jednostek zależnych	39,7	-	39,7	6,4	33,3
Razem przed kompensatą	63,5	2,3	61,2	13,7	47,5
Kompensata	26,1	2,3	23,8	10,5	13,3
<i>w tym dotyczące działalności zaniechanej</i>	17,9	-	17,9	-	-
Salda podatku odroczonego w bilansie					
Aktywa	169,7	59,4	110,3	35,5	74,8
Zobowiązania	37,4	-	37,4	3,2	34,2

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH, WARTOŚĆ ZAPASÓW I Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Dane skonsolidowane

Odpis aktualizujący (w mln PLN)	ŚRODKI TRWAŁE	MSSF 16	WNIP	POŻYCZKI	ZAPASY	NALEŻNOŚCI
Stan na 01.01.2020	1,8	-	-	-	21,1	2,3
Zmiana prezentacji	11,2	-	-	-	-	-
Zwiększenia	23,0	53,0	11,3	114,7	25,3	63,8
Zmniejszenia	-	-	-	-	(4,5)	(0,6)
Przeniesienie do działalności zaniechanej:	(15,8)	(8,1)	(11,3)	-	(9,5)	(0,5)
Różnice kursowe	-	-	-	-	0,5	-
Stan na 30.09.2020	20,2	44,9	-	114,7	32,9	65,0

Odpis aktualizujący (w mln PLN)	ŚRODKI TRWAŁE	MSSF 16	WNIP	POŻYCZKI	ZAPASY	NALEŻNOŚCI
Stan na 1.01.2019	63,7	-	-	-	41,5	1,4
Zwiększenia:	2,2	-	-	-	2,4	-
Zmniejszenia:	(57,0)	-	-	-	-	-
Różnice kursowe	0,3	-	-	-	-	-
Stan na 30.09.2019	9,2	-	-	-	43,9	1,4
Zwiększenia: [1]	-	-	-	-	4,9	0,9
Zmniejszenia:	(9,2)	-	-	-	(28,2)	-
Różnice kursowe	-	-	-	-	0,5	-
Stan na 31.12.2019	-	-	-	-	21,1	2,3

[1] zawiera kwotę zwiększenia w wyniku nabycia jednostki zależnej

ZYSK (STRATA) NA AKCJĘ

W okresie sprawozdawczym strata na akcję podstawowa wyniosła 14,82 PLN.





3. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE

Dane finansowe przygotowywane dla celów sprawozdawczości zarządczej oparte są na tych samych zasadach rachunkowości, jakie stosuje się przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Segmenty operacyjne oraz przychody z działalności są przedstawiane w sposób spójny ze sprawozdawczością wewnętrzną dostarczaną głównemu decydentowi operacyjnemu, na podstawie której dokonuje on oceny wyników oraz decyduje o alokacji zasobów. Głównym decydemtem operacyjnym jest Zarząd Jednostki Dominującej.

Zarząd analizuje działalność Grupy z perspektywy geograficznej oraz produktowej:

- Z perspektywy geograficznej, Zarząd analizuje działalność w Polsce, Unii Europejskiej, oraz pozostałych krajach;
- Z perspektywy produktowej, Zarząd analizuje działalność detaliczną, e-commerce i hurtową w tych poszczególnych obszarach geograficznych.

Grupa identyfikuje następujące segmenty operacyjne i sprawozdawcze, zaprezentowane na następnej stronie:

Segment sprawozdawczy	Opis działalności segmentu sprawozdawczego oraz stosowane mierniki wyniku	Przesłanki agregacji segmentów operacyjnych w segmenty sprawozdawcze, w tym przesłanki ekonomiczne uwzględnione w ocenie podobieństwa charakterystyki ekonomicznej segmentów operacyjnych
Działalność dystrybucyjna – detal w Polsce. Sklepy działają w sieci CCC, eobuwie.pl i Gino Rossi.	Każdy indywidualny sklep własny działający w wymienionym kraju stanowi segment operacyjny.	Zagregowano informacje finansowe dla sieci CCC według rynków geograficznych ze względu na:
Działalność dystrybucyjna – detal w Unii Europejskiej - Europa Śr-Wsch. (Czechy, Słowacja, Węgry, Chorwacja, Słowenia, Bułgaria, Rumunia). Sklepy działają w sieci CCC.	Sklepy prowadzą sprzedaż obuwia, torebek, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej we własnych placówkach, w ramach sieci CCC, Gino Rossi S.A., eobuwie.pl S.A.	<ul style="list-style-type: none"> - Podobieństwo długoterminowych średnich marż brutto, - Podobny charakter towarów (m.in. obuwie, torebki, akcesoria do pielęgnacji obuwia, drobna galanteria odzieżowa), - Podobny sposób dystrybucji towarów, - Podobne kategorie odbiorców (sprzedaż realizowana we własnych placówkach i skierowana do klientów detalicznych)
Działalność dystrybucyjna – detal w Unii Europejskiej – Europa Zachodnia (Austria) Sklepy działają w sieci CCC.	Miernikami wyniku jest zysk brutto na sprzedaży liczony w stosunku do sprzedaży zewnętrznej oraz wynik operacyjny segmentu stanowiący różnicę pomiędzy sprzedażą, kosztem własnym sprzedanych towarów, bezpośrednimi kosztami sprzedaży dotyczącymi funkcjonowania sieci detalicznej (koszty funkcjonowania sklepów) oraz kosztami komórek organizacyjnych wspierających sprzedaż.	
Działalność dystrybucyjna – detal w pozostałych krajach (Rosja, Serbia). Sklepy działają w sieci CCC.		
Działalność dystrybucyjna – e-commerce	Działalność prowadzona jest przez spółki eobuwie.pl S.A., DeeZee Sp. z o.o., Gino Rossi S.A., CCC Czech s.r.o., CCC Slovakia s.r.o., Shoe Express S.A. oraz CCC S.A. zajmujące się dystrybucją towarów za pośrednictwem sieci Internet.	
	Grupa prowadzi sprzedaż obuwia, torebek, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej itp. do krajowych i zagranicznych odbiorców detalicznych.	
	Miernikami wyniku jest zysk brutto na sprzedaży liczony w stosunku do sprzedaży zewnętrznej oraz wynik operacyjny segmentu stanowiący różnicę pomiędzy sprzedażą, kosztem własnym sprzedanych towarów oraz bezpośrednimi kosztami sprzedaży dotyczącymi funkcjonowania kanału sprzedaży (m.in. koszty logistyki).	
Działalność dystrybucyjna – hurt	Całość działalności prowadzona jest przez spółkę CCC.eu zajmującą się dystrybucją towarów do spółek z Grupy.	
	Grupa prowadzi sprzedaż obuwia, torebek, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej do franczyzobiorców krajowych i zagranicznych oraz innych odbiorców hurtowych.	
	Miernikami wyniku jest zysk brutto na sprzedaży liczony w stosunku do sprzedaży zewnętrznej oraz wynik operacyjny segmentu stanowiący różnicę pomiędzy sprzedażą, kosztem własnym sprzedanych towarów oraz bezpośrednimi kosztami sprzedaży dotyczącymi funkcjonowania sieci dystrybucyjnej (m.in. koszty logistyki).	
Działalność produkcyjna	Produkcja obuwia skórzanego damskiego realizowana jest w Polsce. Miernikami wyniku jest wynik operacyjny segmentu stanowiący różnicę pomiędzy sprzedażą, kosztem własnym sprzedanych produktów oraz bezpośrednimi kosztami sprzedaży. Spółka Eobuwie.pl zajmuje się także produkcją odzieży premium Rage Age. Spółka nie posiada własnego wydziału produkcyjnego - korzysta z usług zewnętrznych szwalni, którym dostarcza surowce i materiały.	
Działalność zaniechana	Sklepy sieci CCC w Niemczech i sklepy sieci Simple sprzedane przed dniem bilansowym. Sklepy sieci CCC i Voegele w Szwajcarii przeznaczone do sprzedaży.	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 R.

[w mln zł o ile nie podano inaczej]

1.2020-9.2020	DZIAŁALNOŚĆ DYSTRYBUCYJNA						DZIAŁALNOŚĆ PRODUKCYJNA	RAZEM DANE SEGMENTÓW ZAGREGOWANE	DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA
	DETAL				E-COMMERCE	HURT			
	POLSKA	UE – EUROPA ŚR. - WSCH	UE – EUROPA ZACH	POZOSTAŁE KRAJE					
Łączne przychody ze sprzedaży	1 147,8	540,6	74,1	76,1	1 612,1	1 359,9	112,8	4 923,4	226,4
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	-	-	-	-	-	(1 278,8)	(112,5)	(1 391,3)	-
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych	1 147,8	540,6	74,1	76,1	1 612,1	81,1	0,3	3 532,1	226,4
Zysk brutto ze sprzedaży	527,1	272,5	39,8	32,0	697,4	12,9	(0,3)	1 581,4	107,9
<i>Marża brutto (zysk brutto ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych)</i>	<i>45,9%</i>	<i>50,4%</i>	<i>53,7%</i>	<i>42,0%</i>	<i>43,3%</i>	<i>15,9%</i>	-	<i>44,8%</i>	<i>47,7%</i>
ZYSK SEGMENTU	(69,5)	(139,5)	(43,1)	(17,3)	128,7	0,3	(0,3)	(140,7)	(51,2)
Aktywa segmentów:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa trwałe, z wyłączeniem innych aktywów finansowych i aktywów z tyt. podatku odroczonego	1 420,1	806,6	150,9	179,5	574,1	138,6	67,1	3 336,9	108,2
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	28,0	0,9	-	2,5	45,8	16,2	2,0	95,2	-
Zapasy	397,1	318,9	39,3	63,1	668,7	656,8	53,1	2 197,0	159,3
Należności na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	651,5	255,6	17,3	35,7	448,9	130,7	67,1	1 606,8	13,0
Istotne przychody/koszty:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(215,0)	(153,0)	(32,9)	(24,0)	(15,7)	(3,3)	-	(443,9)	(45,5)
Odpis z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(15,7)	(8,8)	(29,0)	(4,0)	-	-	-	(57,5)	(30,5)

1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE									
Łączne przychody ze sprzedaży	1 620,3	778,8	94,4	107,8	982,0	1 980,0	119,9	5 683,2	386,2
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	-	-	-	-	-	(1 814,3)	(119,7)	(1 934,0)	-
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych	1 620,3	778,8	94,4	107,8	982,0	165,7	0,2	3 749,2	386,2
Zysk brutto ze sprzedaży	804,4	445,4	58,1	57,2	415,6	32,7	(0,5)	1 812,9	198,8
<i>Marża brutto (zysk brutto ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych)</i>	<i>49,6%</i>	<i>57,2%</i>	<i>61,5%</i>	<i>53,1%</i>	<i>42,3%</i>	<i>19,7%</i>	<i>0,0%</i>	<i>48,4%</i>	<i>51,5%</i>
ZYSK SEGMENTU	196,6	15,2	(42,5)	(11,4)	73,5	14,3	(0,5)	245,1	(60,5)
Aktywa segmentów:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa trwałe, z wyłączeniem aktywów z tyt. podatku odroczonego i innych aktywów finansowych	1 462,8	914,2	533,1	237,0	551,8	308,9	68,9	4 076,7	-
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	9,9	0,8	-	-	44,9	8,3	3,5	67,4	-
Zapasy	352,8	248,6	195,9	63,0	487,5	565,1	86,7	1 999,6	-
Należności na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	647,0	276,7	94,0	49,7	429,0	141,1	68,9	1 706,4	-
Istotne przychody (koszty):	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(130,1)	(94,3)	(22,1)	(17,3)	(4,3)	(0,5)	-	(268,6)	(49,8)
Odpis z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, prawa do użytkowania i wartości niematerialnych	-	(2,2)	-	-	-	-	-	-	-

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 r.

[w mln zł o ile nie podano inaczej]

	1.2020-9.2020			1.2019-9.2019 DANE PRZEKSZTAŁCONE		
	ZAGREGOWANE DANE SEGMENTÓW	KOREKTY KONSOLIDACYJNE	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	ZAGREGOWANE DANE SEGMENTÓW	KOREKTY KONSOLIDACYJNE	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Łączne przychody ze sprzedaży	4 923,4	(1 391,3)	3 532,1	5 683,2	(1 934,0)	3 749,2
Przychody ze sprzedaży niezalokowane do segmentu (dot. dz. Zaniechanej)	-	109,4	109,4	-	57,1	57,1
Przychody ze sprzedaży w sprawozdaniu finansowym	-	-	3 641,5	-	-	3 806,3
Koszt własny sprzedaży w sprawozdaniu finansowym	-	-	(1 950,7)	-	-	(1 936,3)
Koszt własny sprzedaży niezalokowany do segmentu (dot. dz. Zaniechanej)	-	(109,4)	(109,4)	-	(57,1)	(57,1)
Zysk brutto ze sprzedaży	1 581,4	-	1 581,4	1 812,9	-	1 812,9
Zysk brutto na sprzedaży niezalokowany do segmentu	-	-	-	10,1	-	10,1
Zysk brutto na sprzedaży w sprawozdaniu finansowym	1 581,4	-	1 581,4	1 823,0	-	1 823,0
Koszty sprzedaży dotyczące działalności segmentów	(1 722,1)	-	(1 722,1)	(1 567,8)	-	(1 567,8)
Wynik segmentu	(140,7)	-	(140,7)	255,2	-	255,2
Niezalokowane koszty sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Koszty ogólnego zarządu	-	-	(155,3)	-	-	(165,7)
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	23,7	-	-	18,7
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	(159,6)	-	-	(15,4)
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (odpisy aktualizujące należności handlowe)	-	-	(63,3)	-	-	-
Przychody finansowe	-	-	36,8	-	-	6,7
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	-	-	(114,7)	-	-	-
Pozostałe koszty finansowe	-	-	(145,3)	-	-	(81,2)
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-	-	(25,4)	-	-	(26,9)
Zysk przed opodatkowaniem	-	-	(743,8)	-	-	(8,6)
		30.09.2020			31.12.2019	
Aktywa segmentów:	-	-	-	-	-	-
Aktywa trwałe (z wyłączeniem aktywów z tyt. podatku odroczonego i innych aktywów finansowych)	3 336,9	-	3 336,9	4 076,7	-	4 076,7
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	95,2	74,5	169,7	67,4	42,9	110,3
Zapasy	2 197,0	(62,9)	2 134,1	1 999,6	(57,3)	1 942,3
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	1 606,8	-	1 606,8	1 706,4	-	1 706,4
Istotne przychody (koszty):	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(443,9)	(43,0)	(486,9)	(268,6)	(26,9)	(295,5)
Odpis z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(57,5)	-	(57,5)	(2,2)	-	(2,2)
Działalność zaniechana						
Łączne przychody ze sprzedaży	226,4	(109,4)	117,0	386,2	(57,1)	329,1
Koszt własny sprzedaży	(118,5)	109,4	(9,1)	(187,4)	57,1	(130,3)
Zysk brutto ze sprzedaży	107,9	-	107,9	198,8	-	198,8

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CCC S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 r.

[w mln zł o ile nie podano inaczej]

	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY					
	1-9.2020			1-9.2019		
	offline	e-commerce	total	offline	e-commerce	total
Polska	1 147,7	689,6	1 837,3	1 620,3	397,3	2 017,6
Czechy	147,0	117,7	264,7	211,7	82,6	294,3
Węgry	113,1	118,6	231,7	164,4	95,7	260,1
Rumunia	99,5	187,9	287,4	163,1	122,7	285,8
Słowacja	88,7	81,6	170,3	124,3	47,4	171,7
Austria	74,1	1,1	75,2	94,4	-	94,4
Rosja	56,5	-	56,5	87,5	-	87,5
Chorwacja	43,0	6,0	49,0	55,8	-	55,8
Słowenia	28,7	-	28,7	34,8	-	34,8
Serbia	19,7	-	19,7	20,3	-	20,3
Bułgaria	20,5	78,1	98,6	24,7	53,5	78,2
Grecja	-	88,1	88,1	-	46,1	46,1
Niemcy	-	84,9	84,9	-	39,4	39,4
Włochy	-	49,6	49,6	-	17,7	17,7
Litwa	-	45,7	45,7	-	29,7	29,7
Szwajcaria	-	18,5	18,5	-	0,2	0,2
Ukraina	-	13,9	13,9	-	16,7	16,7
Francja	-	13,7	13,7	-	15,5	15,5
Hiszpania	-	8,9	8,9	-	12,5	12,5
Pozostałe	81,5	8,2	89,7	173,4	5,0	178,4
Razem	1 838,5	1 612,1	3 450,5	2 774,7	982,0	3 756,7
Podatek odroczoney	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
Razem aktywa	-	-	-	-	-	-
Razem	1 920,0	1 612,1	3 532,1	2 774,7	982,0	3 756,7
Szwajcaria	226,4	-	226,4	357,8	13,3	371,1
Niemcy	-	-	-	11,6	-	11,6
Polska	-	-	-	3,5	-	3,5
Razem	226,4	-	226,4	372,9	13,3	386,2

	AKTYWA TRWAŁE (Z WYŁĄCZENIEM INNYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH I PODATKU ODROCZONEGO)	
	30.09.2020	31.12.2019
	Polska	1 625,9
Szwajcaria	-	323,0
Czechy	177,4	199,5
Węgry	165,5	196,1
Rumunia	190,6	213,7
Słowacja	90,5	107,5
Austria	150,9	210,1
Rosja	109,7	169,3
Chorwacja	65,0	73,5
Słowenia	59,0	64,7
Serbia	69,8	67,6
Bułgaria	58,6	59,2
Grecja	-	-
Niemcy	-	-
Pozostałe	-	-
e - commerce	574,0	551,8
Razem	3 336,9	4 076,7
Podatek odroczoney	169,7	110,3
Inne aktywa finansowe	15,0	23,5
Razem aktywa	3 521,6	4 210,5

ZDARZENIA PO DACIE BILANSOWEJ

Po dniu bilansowym podpisywano kolejne aneksy dotyczące umów najmu, które stanowią zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego niewymagające dokonania korekt.





SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

WYBRANE DANE FINANSOWE I OPERACYJNE SPÓŁKI CCC S.A.

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	W MLN PLN		W MLN EUR	
Wybrane dane z jednostkowego sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Przychody ze sprzedaży	1 190,9	1 613,7	268,1	374,5
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	478,9	571,2	107,8	132,6
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	35,4	87,6	8,0	20,3
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(411,0)	69,2	(92,5)	16,1
ZYSK NETTO	(394,9)	58,2	(88,9)	13,5
Wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Aktywa trwałe	1 837,1	1 925,6	405,8	452,2
Aktywa obrotowe, w tym:	757,5	650,8	167,3	152,8
Zapasy	397,1	345,5	87,7	81,1
Środki pieniężne	172,3	95,4	38,1	22,4
AKTYWA RAZEM	2 594,6	2 576,4	573,2	605,0
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	732,5	746,3	161,8	175,2
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	-	210,0	-	49,3
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	793,8	871,1	175,4	204,6
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	211,6	111,4	46,7	26,2
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	1 526,3	1 617,4	337,2	379,8
KAPITAŁ WŁASNY	1 068,3	959,0	236,0	225,2

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	W MLN PLN		W MLN EUR	
Wybrane dane ze jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(161,8)	442,3	(36,4)	102,7
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(57,6)	(359,9)	(13,0)	(83,5)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	296,3	(280,0)	66,7	(65,0)
PRZEPIŁY WY PNIENIĘŻNE RAZEM	76,9	(197,6)	17,2	(45,9)

DANE OPERACYJNE	30.09.2020	31.12.2019
Liczba sklepów	472	473
Powierzchnia handlowa (tys.m2)	315,1	312,3

	W MLN PLN			
	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Nakłady inwestycyjne (w mln)	(35,1)	(209,3)	(7,9)	(48,6)
Średni przychód na m2 powierzchni handlowej ²	3,9	5,2	0,9	1,3



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.2020-09.2020	07.2020 - 09.2020	01.2019-09.2019	04.2019 - 06.2019
	niebadane	niebadane	niebadane	niebadane
Przychody ze sprzedaży	1 190,9	484,2	1 613,7	554,4
Koszt własny sprzedaży	(712,0)	(305,3)	(1 042,5)	(340,7)
Zysk brutto ze sprzedaży	478,9	178,9	571,2	213,7
Koszty funkcjonowania sklepów	(369,8)	(137,2)	(422,7)	(140,0)
Pozostałe koszty sprzedaży	(30,4)	(10,0)	(25,2)	(10,5)
Koszty ogólnego zarządu	(29,8)	(11,2)	(35,7)	(7,8)
Pozostałe przychody operacyjne	16,5	3,1	2,0	-
Pozostałe koszty operacyjne	(30,0)	(5,9)	(11,0)	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	35,4	17,7	76,6	71,5
Przychody finansowe	25,7	8,9	21,4	2,1
Odpisy z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	(339,7)	0,9	-	-
Odpisy z tytułu utraty wartości udziałów	(45,5)	-	-	-
Pozostałe koszty finansowe	(86,9)	(24,0)	(29,3)	4,8
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-	-	-	(10,7)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(411,0)	3,5	68,7	67,7
Podatek dochodowy	16,1	11,6	(11,0)	(5,2)
ZYSK (STRATA) NETTO	(394,9)	15,1	57,7	62,5
Pozostałe dochody całkowite				
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Razem pozostałe całkowite dochody netto	-	-	-	-
ŁĄCZNE CAŁKOWITE DOCHODY	(394,9)	15,1	58,2	62,5
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (mln szt.)	47,80	54,80	41,1	41,1
Zysk na akcję podstawowy (w PLN)	(8,26)	0,28	1,40	1,52
Zysk na akcję rozwodniony (w PLN)	(8,26)	0,28	1,40	1,52



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2020	31.12.2019
	niebadane	
Wartości niematerialne	0,9	1,4
Wartość firmy	46,3	48,8
Rzeczowe aktywa trwale - inwestycje w sklepach	305,8	279,9
Rzeczowe aktywa trwale - fabryka i dystrybucja	227,1	238,3
Rzeczowe aktywa trwale - pozostałe	48,8	57,6
Prawo do użytkowania aktywa	650,4	686,9
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	28,0	9,6
Udzielone pożyczki	-	78,0
Inwestycje długoterminowe	466,3	511,8
Inne aktywa finansowe	-	13,3
Należności z tytułu leasingu	63,5	-
Aktywa trwałe	1 837,1	1 925,6
Zapasy	397,1	345,5
Należności od odbiorców	44,3	4,9
Udzielone pożyczki	82,8	172,6
Pozostałe należności	41,7	32,4
Należności z tytułu podatku dochodowego	6,3	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	172,3	95,4
Należności z tytułu leasingu	13,0	-
Aktywa obrotowe	757,5	650,8
AKTYWA RAZEM	2 594,6	2 576,4
Zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji	-	210,0
Rezerwy	2,8	2,8
Otrzymane dotacje	15,2	19,0
Zobowiązania wobec pracowników	-	5,5
Zobowiązania z tytułu leasingu	714,5	509,0
Zobowiązania długoterminowe	732,5	746,3
Zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji	211,6	111,4
Zobowiązania wobec dostawców	157,7	456,5
Pozostałe zobowiązania	93,6	89,0
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	9,2
Rezerwy	144,5	1,2
Otrzymane dotacje	3,7	2,4
Zobowiązania z tytułu leasingu	182,7	201,4
Zobowiązania krótkoterminowe	793,8	871,1
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	1 526,3	1 617,4
AKTYWA NETTO	1 068,3	959,0
Kapitał własny		
Kapitał akcyjny	5,5	4,1
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 148,0	645,1
Zyski zatrzymane	(85,2)	309,8
RAZEM KAPITAŁY WŁASNE	1 068,3	959,0
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	2 594,6	2 576,4

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(411,0)	68,7
Amortyzacja	174,1	197,6
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej	0,7	(8,1)
Koszty finansowania zewnętrznego	15,3	13,3
Pozostałe korekty zysku przed opodatkowaniem	424,1	27,0
Podatek dochodowy zapłacony	(17,7)	(8,8)
Przeplýwy pieniężne przed zmianami w kapitale obrotowym	185,5	289,7
Zmiany w kapitale obrotowym		
Zmiana stanu zapasów i odpisów aktualizujących na zapasy	(51,7)	(139,9)
Zmiana stanu należności	(36,2)	10,7
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	(259,4)	443,1
Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(161,8)	603,6
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	1,7	17,8
Spląty pożyczek udzielonych i odsetek	10,0	22,6
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	(35,1)	(96,9)
Pożyczki udzielone	(0,9)	(270,2)
Inne wydatki inwestycyjne	(34,8)	-
Wydatki dotyczące nabycia przedsięwzięcia Adler	-	(16,5)
Wydatki dotyczące nabycia udziałów niekontrolujących	-	(9,4)
Nabycie inwestycji w jednostkach stowarzyszonych	-	(118,4)
Inne wpływy inwestycyjne	1,5	9,4
Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(57,6)	(466,9)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	-	111,7
Emisja akcji	506,9	-
Inne wpływy finansowe	1,5	-
Wykup obligacji	-	(6,9)
Płatność z tytułu leasingu	(82,0)	(144,4)
Odsetki zapłacone	(15,7)	(10,6)
Płatności z tytułu spląty kredytów i pożyczek	(111,7)	-
Inne wydatki finansowe	(2,7)	0,1
Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej	296,3	(50,3)
PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE RAZEM	76,9	86,4
Zwiększenie/zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	76,9	86,4
Zmiana z tytułu różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	95,4	104,3
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	172,3	190,7

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	KAPITAŁ AKCYJNY	ZYSKI ZATRZYMANE	KAPITAŁ ZAPASOWY ZE SPRZEDAŻY AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY
Stan na dzień 31.12.2019 (01.01.2020)	4,1	309,7	645,1	959,0
Zysk (strata) netto za okres	-	(394,9)	-	(394,9)
Całkowite dochody razem	-	(394,9)	-	(394,9)
Emisja akcji	1,4	-	502,9	504,3
Transakcje z właścicielami razem	1,4	-	502,9	504,3
Stan na dzień 30.09.2020 (01.10.2020)	5,5	(85,2)	1 148,0	1 068,3
Stan na dzień 01.01.2019	4,1	392,7	645,1	1 041,9
Zysk (strata) netto za okres	-	(51,0)	-	(51,0)
Całkowite dochody razem	-	(51,0)	-	(51,0)
Wypłata dywidendy	-	(19,7)	-	(19,7)
Wycena programu opcji pracowniczych	-	(12,2)	-	(12,2)
Transakcje z właścicielami razem	-	(31,9)	-	(31,9)
Stan na dzień 31.12.2019 (01.01.2020)	4,1	309,8	645,1	959,0

5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ ORAZ ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW



5.1. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Dane jednostkowe

01.2020-09.2020	KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	KOSZTY FUNKCJONO- WANIA SKLEPÓW	POZOSTAŁE KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	RAZEM
Koszty nabycia i wytworzenia	(698,4)	-	-	-	(698,4)
Zużycie materiałów i energii	-	(11,7)	(0,5)	(2,5)	(14,7)
Odpis na zapasy	-	-	-	-	-
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	(13,6)	(110,2)	(9,4)	(8,2)	(141,3)
Koszty programu motywacyjnego	-	-	-	-	-
Usługi transportowe	-	(0,3)	(10,4)	(0,1)	(10,8)
Koszty najmu - media i inne koszty zmienne	-	(57,7)	(0,8)	(2,2)	(60,7)
Pozostałe usługi obce	-	(19,7)	(1,4)	(12,9)	(34,0)
Amortyzacja	-	(169,6)	(5,4)	(1,8)	(176,8)
Podatki i opłaty	-	-	(2,2)	(0,6)	(2,8)
Pozostałe koszty rodzajowe	-	(0,6)	(0,4)	(1,5)	(2,5)
Razem	(712,0)	(369,8)	(30,5)	(29,8)	(1 142,0)

01.2019-09.2019	KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	KOSZTY FUNKCJONO- WANIA SKLEPÓW	POZOSTAŁE KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	RAZEM
Koszty nabycia sprzedanych towarów	(1 041,5)	-	-	-	(1 041,5)
Zużycie materiałów i energii	-	(10,8)	(3,1)	(1,0)	(14,9)
Odpis na zapasy	(1,0)	-	-	-	(1,0)
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	-	(146,5)	(12,4)	(11,3)	(170,2)
Koszty programu motywacyjnego	-	-	-	(7,8)	(7,8)
Usługi agencyjne	-	-	-	-	-
Usługi transportowe	-	-	(0,6)	(0,1)	(0,7)
Koszty najmu - media i inne koszty zmienne	-	(67,2)	(1,2)	(2,2)	(70,6)
Pozostałe usługi obce	-	(19,6)	(1,6)	(7,4)	(28,6)
Amortyzacja	-	(178,6)	(5,8)	(1,2)	(185,6)
Podatki i opłaty	-	-	-	(3,2)	(3,2)
Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	(0,5)	(1,5)	(2,0)
Razem	(1 042,5)	(422,7)	(25,2)	(35,7)	(1 526,1)

5.2 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE

Dane jednostkowe

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Pozostałe koszty operacyjne		
Strata ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Straty inwentaryzacyjne netto	-	(1,2)
Utworzone rezerwy	-	(22,0)
Pozostałe koszty operacyjne	(30,0)	(4,2)
Pozostałe koszty operacyjne	(30,0)	(27,4)
Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	2,2	8,0
Zysk z tytułu różnic kursowych od pozycji innych niż zadłużenie	-	0,7
Odszkodowania	0,4	0,6
Dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON	2,0	2,4
Rozwiązanie rezerw	4,7	-
Pozostałe przychody operacyjne	7,2	4,7
Pozostałe przychody operacyjne	16,5	16,4
Razem pozostałe koszty i przychody	(13,5)	(11,0)

	01.2020-09.2020	01.2019-09.2019
Koszty finansowe		
Odsetki od pożyczek i kredytów (ujętych w kosztach)	(14,6)	(23,8)
Wynik na różnicach kursowych	(50,7)	-
Prowizje	(1,7)	-
Odpis aktualizujący pożyczki udzielone	(199,4)	-
Rezerwa na poręczenia bankowe	(140,3)	-
Odpis aktualizujący udziały	(45,5)	-
Wycena opcji HRG	(13,2)	(2,8)
Pozostałe koszty finansowe	(6,7)	(1,6)
Otrzymane gwarancje	-	(1,1)
Koszty finansowe	(472,1)	(29,3)
Przychody finansowe		
Przychody z tytułu odsetek od rachunku bieżącego i innych	13,5	7,8
Wynik na różnicach kursowych	-	5,8
Pozostałe przychody finansowe	2,7	2,4
Udzielone gwarancje	9,5	5,4
Przychody finansowe	25,7	21,4

REZERWY

Dane jednostkowe

	REZERWA NA NAGRODY JUBILEUSZOWE I ODPRawy EMERYTALNE	POZOSTAŁE REZERWY	REZERWA Z TYTUŁU OCZEKIWANYCH STRAT KREDYTOWYCH	RAZEM
Stan na 01.01.2019	3,1	76,4	-	79,5
Utworzenie	0,9	22,0	-	22,9
Wykorzystanie	-	(98,4)	-	(98,4)
Stan na 31.12.2019	4,0	-	-	4,0
krótkoterminowe	1,2	-	-	1,2
długoterminowe	2,8	-	-	2,8
Stan na 01.01.2020	4,0	-	-	4,0
Utworzenie	-	3,0	140,3	143,3
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
Różnice kursowe	-	-	-	-
Stan na 30.09.2020	4,0	3,0	140,3	147,3
krótkoterminowe	1,2	3,0	140,3	144,5
długoterminowe	2,8	-	-	2,8

AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

Dane jednostkowe

	30.09.2020	UZNIANIE / (OBCIĄŻENIE) WYNIKU FINANSOWEGO	31.12.2019	UZNIANIE / (OBCIĄŻENIE) WYNIKU FINANSOWEGO	01.01.2019
Aktywa					
Utrata w wartości aktywów	0,5	(0,4)	0,9	-	0,9
Rezerwy na zobowiązania	7,0	1,7	5,3	0,4	4,9
Pozostałe	0,9	0,2	0,7	(0,7)	1,4
Wycena umów leasingowych	21,6	17,1	4,5	2,6	1,9
Razem przed kompensatą	30,0	18,6	11,4	2,3	9,1
Zobowiązania					
Przyspieszona amortyzacja podatkowa rzeczowych aktywów trwałych	-	(0,5)	0,5	(0,1)	0,6
Pozostałe	2,1	0,8	1,3	1,2	0,1
Razem przed kompensatą	2,1	0,3	1,8	1,1	0,7
Kompensata	(2,1)	(0,3)	(1,8)	(1,1)	(0,7)
Salda podatku odroczonego w bilansie	28,0	18,4	9,6	1,2	8,4
Aktywa	28,0	18,4	9,6	1,2	8,4
Zobowiązania	-	-	-	-	-

5.5 ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH, Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚĆ ZAPASÓW

Dane jednostkowe

	Odpis aktualizujący (w mln PLN)	Środki trwałe	Zapasy	Należności	Pożyczki udzielone
Stan na 01.01.2020		-	4,5	1,8	-
Zwiększenia		-	-	0,6	199,4
Zmniejszenia		-	(2,1)	-	-
Stan na 30.09.2020		-	2,4	2,4	199,4

	Odpis aktualizujący (w mln PLN)	Środki trwałe	Zapasy	Należności
Stan na 01.01.2019		-	3,3	0,9
Zwiększenia		-	1,0	-
Zmniejszenia		-	(4,3)	-
Stan na 30.09.2019		-	-	1,8

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Edyta Banaś

GŁÓWNY KSIĘGOWY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Marcin Czyczerski

Prezes Zarządu

Mariusz Gnych

Wiceprezes Zarządu

Karol Półtorak

Wiceprezes Zarządu

Polkowice, 27 października 2020 r.