

**SKONSOLIDOWANY RAPORT
KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ
GINO ROSSI S.A.
ZA III KWARTAŁ 2018 R.**





Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

I.	SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	7
1.	Wybrane skonsolidowane dane finansowe.....	7
2.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	8
3.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	9
a)	Aktywa.....	9
b)	Pasywa.....	10
4.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
5.	Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	12
II.	JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GINO ROSSI S.A.	13
1.	Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	13
2.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	14
3.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	15
a)	Aktywa.....	15
b)	Pasywa.....	16
4.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	17
5.	Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	18
III.	INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	19
1.	Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego.....	19
2.	Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania kwartalnego.....	21
3.	Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne , które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość, częstotliwość.....	22
4.	Informacje o odpisach aktualizujących wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia z tego tytułu	27
5.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	28
6.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	29
7.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30
8.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	31
9.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	31
10.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	31
11.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	32

12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki	32
13. Umowy kredytowe, umowy udzielonych pożyczek i zawarte do nich aneksy w trzech kwartałach 2018 roku oraz do dnia publikacji.....	32
14. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	37
15. Informacje o zawarciu przez Gino Rossi S.A. lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały one zawarte na innych warunkach niż rynkowe	37
16. Informacje o transakcjach Jednostki Dominującej z podmiotami powiązanymi	37
17. Instrumenty finansowe	38
18. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	39
19. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	39
20. Zmiany prezentacji danych dotyczących poprzednich okresów	39
IV. POZOSTAŁE INFORMACJE.....	46
1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.....	46
2. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	48
3. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	48
4. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	48
5. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	49
6. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta	49
7. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta	49
8. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej, oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku Gino Rossi S.A. będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji	49

9. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	51
10. Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Gino Rossi S.A. w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	51
11. Zestawienie stanu posiadania akcji Gino Rossi S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z osób	52
12. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	53
13. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od ostatniego raportu śródrocznego	53
14. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta	55
15. Informacja dotycząca segmentów działalności	55
16. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału	57

I. SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	w tys. zł		w tys. EUR	
	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	2017 (dane porównywalne)*	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	2017 (dane porównywalne)*
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	121 615	139 249	28 592	32 714
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-23 588	4 330	-5 546	1 017
Zysk (strata) brutto z działalności kontynuowanej	-27 719	1 982	-6 517	466
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-30 055	3 249	-7 066	763
EBITDA	-18 255	9 284	-4 292	2 181
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej na 1 akcję zwykłą (w zł / EURO)	-0,60	0,06	-0,14	0,02
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-618	-5 430	-145	-1 276
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 918	-8 216	-1 626	-1 930
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 136	10 000	1 678	2 349
Przepływy pieniężne netto, razem	-400	-3 646	-94	-857
Aktywa razem	194 784	254 238	45 602	60 955
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 535	191 169	46 948	45 834
Zobowiązania długoterminowe	25 190	28 875	5 897	6 923
Zobowiązania krótkoterminowe	119 630	106 484	28 007	25 530
Kapitał własny	-5 751	63 070	-1 346	15 121
Kapitał zakładowy	50 333	50 333	11 784	12 068
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-38 464	-4 293	-9 043	-1 029
Zysk netto	-68 519	-1 044	-16 109	-250
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą (w zł / EURO)	-1,36	-0,02	-0,32	0,00
Średnio ważona liczba akcji	50 333 095	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Liczba akcji	50 333 095	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł / EURO)	-0,11	1,25	-0,03	0,30
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na 1 akcję (w zł / EURO)	0,00	0,00	0,00	0,00

*) w przypadku pozycji bilansowych dane porównywalne dotyczą stanu na dzień 31.12.2017 r., natomiast w przypadku pozostałych pozycji dane porównywalne to dane za III kwartały 2017 r.

Kurs średni NBP na dzień 31.12.2017 r.	4,1709	zł / EURO
Kurs średni NBP na dzień 30.09.2018 r.	4,2714	zł / EURO
Średnia kursów NBP za III kwartały 2017 r.	4,2566	zł / EURO
Średnia kursów NBP za III kwartały 2018 r.	4,2535	zł / EURO

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	okres od 01.07.2017 do 30.09.2017	okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży	34 545	121 615	43 170	139 249
Koszt własny sprzedaży	-26 083	-89 226	-26 817	-83 191
Wynik brutto ze sprzedaży	8 462	32 389	16 352	56 057
Koszty administracyjne i sprzedaży	-18 176	-53 647	-17 315	-51 799
Wynik ze sprzedaży	-9 714	-21 258	-962	4 259
Pozostałe przychody operacyjne	11	1 610	877	1 307
Pozostałe koszty operacyjne	-567	-3 941	-520	-1 235
Wynik operacyjny	-10 269	-23 588	-606	4 330
EBITDA	-8 529	-18 255	1 095	9 284
Przychody finansowe	-409	270	8	8
Koszty finansowe	-741	-2 980	-268	-2 356
Odpis wartości firmy	0	-1 420	0	0
Wynik brutto z działalności kontynuowanej	-11 420	-27 719	-866	1 982
Podatek	3	-2 336	1 510	1 267
Wynik netto z działalności kontynuowanej	-11 417	-30 055	644	3 249
Wynik netto z działalności zaniechanej (przeznaczonej do sprzedaży)	-6 040	-38 464	-3 962	-4 293
Wynik netto	-17 457	-68 519	-3 318	-1 044
Inne składniki całkowitego dochodu				
Różnice kursowe z przeliczenia	271	-302	-187	229
Całkowity dochód w okresie sprawozdawczym	-17 187	-68 822	-3 507	-817
Średnia ważona ilość akcji (w sztukach)	50 333 095	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	-0,35	-1,36	-0,07	-0,02
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji (w sztukach)	52 053 308	52 053 308	52 053 308	52 053 308
Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	-0,34	-1,32	-0,06	-0,02

3. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

a) Aktywa

na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne	2 352	2 624	35 480
Wartość firmy	0	0	1 453
Rzeczowe aktywa trwałe	42 661	44 579	58 482
Nieruchomości inwestycyjne	4 495	2 996	0
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	0	0	0
Należności długoterminowe	1 093	516	701
Inwestycje w podmiotach zależnych	0	15	0
Inne aktywa finansowe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 119	4 173	5 096
Aktywa trwałe razem	53 720	54 902	101 212
Aktywa obrotowe			
Zapasy	74 208	90 671	117 495
Należności handlowe oraz pozostałe	5 214	20 130	42 999
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 762	3 062	2 201
Pozostałe aktywa obrotowe	3 165	1 739	4 649
Aktywa obrotowe razem	85 349	115 602	167 344
Aktywa sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	55 715	83 733	2 996
Suma aktywów	194 784	254 238	271 552

b) Pasywa

na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
PASYWA			
Kapitały własne			
Kapitał podstawowy	50 333	50 333	50 333
Kapitał zapasowy	56 565	56 565	56 565
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 561	1 561	1 561
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia	-559	-257	-653
Niepodzielone wyniki	-113 651	-45 132	-27 288
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	-5 751	63 070	80 517
Udziały nie dające kontroli	0	0	0
Kapitały własne ogółem	-5 751	63 070	80 517
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty i pożyczki	20 134	23 158	25 258
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	2 730	3 702	5 609
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0
Rezerwa na odroczone podatki dochodowy	1 945	1 634	8 284
Rezerwa na świadczenia pracownicze	382	382	392
Pozostałe rezerwy	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	25 190	28 875	39 544
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	62 053	59 077	82 542
Kredyty, pożyczki	48 985	40 615	62 801
Zobowiązania wekslowe	5 500	950	950
Inne zobowiązania finansowe	2 032	2 864	3 583
Zaliczki otrzymane od jednostek powiązanych	0	0	0
Rezerwa na świadczenia pracownicze	857	857	1 161
Pozostałe rezerwy	204	2 121	453
Zobowiązania krótkoterminowe razem	119 630	106 484	151 490
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży	55 715	55 811	0
Suma zobowiązań	200 535	191 169	191 035
Suma pasywów	194 784	254 238	271 552
Wartość księgowa	-5 751	63 070	80 517
Liczba akcji (w sztukach)	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	-0,11	1,25	1,60

4. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
Działalność operacyjna		
Wynik finansowy brutto	-65 095	-3 670
Amortyzacja	8 109	7 570
Przychody i koszty z tytułu odsetek	3 312	2 926
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	-302	229
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych w wartości niematerialnych i prawnych	-120	-1 289
Zysk (strata) z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	14 855	0
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	125	-6 974
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-3 425	2 626
Inne korekty	0	869
Przepływy operacyjne przed zmianami majątku obrotowego	-42 540	2 286
Zmiana stanu zapasów	24 713	-6 802
Zmiana stanu należności	17 445	-5 467
Zmiana stanu zobowiązań	-236	4 552
Przepływy operacyjne brutto	-618	-5 430
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-618	-5 430
Działalność inwestycyjna		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	464	714
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-7 145	-8 930
Inne wydatki na aktywa finansowe	-237	0
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-6 918	-8 216
Działalność finansowa		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	13 248	21 165
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	950
Inne wpływy finansowe	5 800	0
Splata kredytów i pożyczek	-4 482	-5 909
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-2 868	-3 281
Splata (wykup) dłużnych papierów wartościowych	-1 250	0
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-3 095	-2 545
Inne wydatki finansowe	-216	-381
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	7 136	10 000
Środki pieniężne netto	-400	-3 646
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	5 156	5 664
Zmiana kursu walut	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	4 757	2 018
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów:		
Środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	4 757*	2 018
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0
Środki pieniężne razem	4 757	2 018

*Stan środków pieniężnych wykazanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wynosi 2.762 tys. zł. Różnica w kwocie 1.995 tys. zł to środki pieniężne zakwalifikowane jako aktywa dostępne do sprzedaży.

5. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	Przypisane akcjonariuszom spółki dominującej							Razem	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik				
Stan na 01.01.2017	50 333	54 327	1 561	0	-882	-24 005	81 334	0	81 334	
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Korekta błęd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stan na 01.01.2017 po przekształceniu	50 333	54 327	1 561	0	-882	-24 005	81 334	0	81 334	
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	0	625	-18 888	-18 263	0	-18 263	
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Podział zysku z lat ubiegłych	0	2 238	0	0	0	-2 238	0	0	0	
Emisja akcji serii I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Warunkowe podwyższenie kapitału (Akcje serii I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pozostałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stan na 31.12.2017	50 333	56 565	1 561	0	-257	-45 132	63 070	0	63 070	
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Korekta błęd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stan na 01.01.2018	50 333	56 565	1 561	0	-257	-45 132	63 070	0	63 070	
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	0	-302	-68 519	-68 821	0	-68 821	
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Podział zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Emisja akcji serii I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pozostałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stan na 30.09.2018	50 333	56 565	1 561	0	-559	-113 651	-5 751	0	-5 751	

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

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	w tys. zł		w tys. EUR	
	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	2017 (dane porównywalne)*	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	2017 (dane porównywalne)*
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	118 765	135 763	27 922	31 895
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22 538	4 087	-5 299	960
Zysk (strata) brutto z działalności kontynuowanej	-25 274	1 736	-5 942	408
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-26 715	3 003	-6 281	706
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej na 1 akcję zwykłą (w zł / EURO)	-0,53	0,06	-0,12	0,01
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 796	-1 002	657	-235
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 419	-5 926	-1 979	-1 392
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 652	4 140	1 329	973
Przepływy pieniężne netto, razem	29	-2 788	7	-655
Aktywa razem	155 255	199 187	36 348	47 756
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	153 216	140 743	35 870	33 744
Zobowiązania długoterminowe	25 190	28 875	5 897	6 923
Zobowiązania krótkoterminowe	128 025	111 869	29 973	26 821
Kapitał własny	2 041	58 445	478	14 013
Kapitał zakładowy	50 333	50 333	11 784	12 068
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-29 425	-881	-6 918	-207
Zysk (strata) netto	-56 140	2 122	-13 198	499
Zysk (strata) netto na 1 akcję zwykłą (w zł / EURO)	-1,12	0,04	-0,26	0,01
Średnia ważona ilość akcji (w sztukach)	50 333 095	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Liczba akcji zwykłych	50 333 095	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Wartość księgowa na 1 akcję (w zł / EURO)	0,04	1,16	0,01	0,28
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na 1 akcję (w zł / EURO)	0,00	0,00	0,00	0,00

*) w przypadku pozycji bilansowych dane porównywalne dotyczą stanu na dzień 31.12.2017 r., natomiast w przypadku pozostałych pozycji dane porównywalne to dane za III kwartały 2017 r.

Kurs średni NBP na dzień 31.12.2017 r.	4,1709 zł / EURO
Kurs średni NBP na dzień 30.09.2018 r.	4,2714 zł / EURO
Średnia kursów NBP za III kwartały 2017 r.	4,2566 zł / EURO
Średnia kursów NBP za III kwartały 2018 r.	4,2535 zł / EURO

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.07.2018 do 30.09.2018	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	okres od 01.07.2017 do 30.09.2017	okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży	33 450	118 765	42 479	135 763
Koszt własny sprzedaży	-25 690	-88 730	-26 824	-83 131
Wynik brutto ze sprzedaży	7 761	30 036	15 655	52 632
Koszty administracyjne i sprzedaży	-17 044	-50 243	-16 205	-48 735
Wynik ze sprzedaży	-9 283	-20 207	-550	3 898
Pozostałe przychody operacyjne	-22	1 610	875	1 302
Pozostałe koszty operacyjne	-535	-3 941	-399	-1 114
Wynik operacyjny	-9 839	-22 538	-72	4 087
Przychody finansowe	-391	205	0	0
Koszty finansowe	-736	-2 942	-324	-2 351
Wynik brutto z działalności kontynuowanej	-10 966	-25 274	-396	1 736
EBITDA	-8 140	-17 328	1 612	8 957
Podatek	3	-1 440	1 510	1 267
Wynik netto z działalności kontynuowanej	-10 964	-26 715	1 114	3 003
Wynik netto z działalności zaniechanej	-251	-29 425	-404	-881
Wynik netto	-11 214	-56 140	710	2 122
Inne składniki całkowitego dochodu				
Różnice kursowe z przeliczenia	241	-265	-197	246
Całkowity dochód w okresie sprawozdawczym	-10 973	-56 404	513	2 368
Średnio ważona ilość akcji (w sztukach)	50 333 095	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	-0,22	-0,53	0,02	0,06
Średnio ważona rozwodniona ilość akcji (w sztukach)	52 053 308	52 053 308	52 053 308	52 053 308
Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej (kwota w złotych)	-0,21	-0,51	0,02	0,06

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

a) Aktywa

na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne	2 352	2 621	2 525
Rzeczowe aktywa trwałe	41 541	43 363	43 371
Nieruchomości inwestycyjne	4 495	2 996	0
Należności długoterminowe	1 024	449	453
Inwestycje w podmiotach zależnych	397	402	35 267
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 072	5 172	3 049
Aktywa trwałe razem	52 880	55 001	84 664
Aktywa obrotowe			
Zapasy	72 692	88 682	83 640
Należności handlowe i inne należności	20 229	23 640	36 071
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	4 002	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 677	2 648	1 222
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 775	1 293	2 977
Aktywa obrotowe razem	102 375	116 263	123 911
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	0	27 923	2 996
Suma aktywów	155 255	199 187	211 571

b) Pasywa

na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
PASYWA			
Kapitały własne			
Kapitał podstawowy	50 333	50 333	50 333
Kapitał zapasowy	32 281	32 281	32 281
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 561	1 561	1 561
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-225	40	-307
Niepodzielone wyniki	-81 910	-25 770	-12 601
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	2 041	58 445	71 267
Udziały nie dające kontroli	0	0	0
Kapitały własne ogółem	2 041	58 445	71 267
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty i pożyczki	20 134	23 158	25 061
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	2 730	3 702	4 777
Pozostałe zobowiązania	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	1 945	1 634	1 694
Rezerwa na świadczenia pracownicze	382	382	345
Pozostałe rezerwy	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	25 190	28 875	31 878
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	70 448	64 462	61 028
Kredyty i pożyczki	48 985	40 615	43 117
Zobowiązania wekslowe	5 500	950	950
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	2 032	2 864	2 239
Rezerwa na świadczenia pracownicze	857	857	852
Pozostałe rezerwy	204	2 121	242
Zobowiązania krótkoterminowe razem	128 025	111 869	108 427
Suma zobowiązań	153 216	140 744	140 305
Suma pasywów	155 255	199 187	211 571
Wartość księgowa	2 041	58 445	71 267
Liczba akcji (w sztukach)	50 333 095	50 333 095	50 333 095
Wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	0,04	1,16	1,42
Rozwodniona liczba akcji (w sztukach)	52 053 308	52 053 308	52 053 308
Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	0,04	1,12	1,37

4. Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
Działalność operacyjna		
Wynik finansowy brutto	-53 728	855
Amortyzacja	5 221	4 906
Przychody i koszty z tytułu odsetek	2 440	1 948
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	-264	245
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	28 113	-971
Zysk (strata) z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych	-1 276	0
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-988	-4 797
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-2 411	1 267
Inne korekty	0	869
Przepływy operacyjne przed zmianami majątku obrotowego	-22 895	4 323
Zmiana stanu zapasów	15 991	-6 088
Zmiana stanu należności	2 835	-4 097
Zmiana stanu zobowiązań	6 864	4 859
Przepływy operacyjne brutto	2 796	-1 002
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 796	-1 002
Działalność inwestycyjna		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	438	208
Udzielone pożyczki jednostkom powiązanym	-4 002	0
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-4 860	-6 134
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-8 419	-5 926
Działalność finansowa		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	8 928	12 771
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	950
Inne wpływy finansowe	5 800	0
Splata kredytów i pożyczek	-3 582	-5 711
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-1 250	0
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-1 804	-1 921
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-2 349	-1 839
Inne wydatki finansowe	-91	-110
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	5 652	4 140
Środki pieniężne netto	29	-2 788
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	2 648	4 010
Zmiana kursu walut	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 677	1 222
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów:		
Środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	2 677	1 222
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0
Środki pieniężne razem	2 677	1 222

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

5. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	Przypisane akcjonariuszom spółki dominującej						Razem	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik		
Stan na 01.01.2017	50 333	32 281	1 561	0	-553	-14 723	68 900	68 900
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błęd	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 01.01.2017 po przekształceniu	50 333	32 281	1 561	0	-553	-14 723	68 900	68 900
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	0	593	-11 047	-10 454	-10 454
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 31.12.2017	50 333	32 281	1 561	0	40	-25 770	58 445	58 445
Skutki zmiany polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
korekta błęd	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 01.01.2018	50 333	32 281	1 561	0	40	-25 770	58 445	58 445
Zysk (strata) za rok obrotowy	0	0	0	0	-265	-56 140	-56 404	-56 404
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na 30.09.2018	50 333	32 281	1 561	0	-225	-81 910	2 041	2 041

III. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego

Przy sporządzaniu kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Gino Rossi S.A. stosuje zasady rachunkowości zgodne z MSR / MSSF. Wszystkie dane wynikają z ksiąg rachunkowych spółek zależnych, ewidencji pozabilansowej oraz dokumentacji konsolidacyjnej.

W skład grupy kapitałowej, oprócz Emitenta – Gino Rossi S.A., wchodzi następujące podmioty gospodarcze, których sprawozdania finansowe podlegają konsolidacji metodą pełną:

- Simple Creative Products S.A.
- Garda Sp. z o.o.
- Gino Rossi SRO
- GR Trade Mark Sp. z o.o.
- S Trade Mark Sp. z o.o.
- Simple Creative Products Sp. z o.o. Sp. komandytowa
- Gino Rossi Sp. z o.o. Sp. komandytowa
- Simple Creative Products Sp. z o.o.
- Gino Rossi Sp. z o.o.

Na dzień 01.01.2018 do konsolidacji zostały włączone następujące Spółki:

- Simple Creative Products Sp. z o.o. Sp. komandytowa
- Gino Rossi Sp. z o.o. Sp. komandytowa
- Simple Creative Products Sp. z o.o.
- Gino Rossi Sp. z o.o.

Publikowane kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z MSR 34. Stosowane zasady rachunkowości są takie same jak te, zgodnie z którymi sporządzono sprawozdanie finansowe za rok 2017.

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

W pierwszym półroczu oraz w trzecim kwartale 2018 roku Jednostka Dominująca odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży i marży na sprzedaży, co miało wpływ na działalność operacyjną Spółki oraz na jej płynność finansową. Opóźnienia w zapłacie zobowiązań handlowych skutkują opóźnieniami kolejnych dostaw materiałów i usług, a to z kolei opóźnia proces produkcji. W celu minimalizacji problemów płynnościowych w 2018 roku Jednostka Dominująca poprawiła rotację starego zapasu oraz spływu należności od odbiorców co pozwoliło na poprawę przepływow z działalności operacyjnej w porównaniu do poprzedniego roku mimo pogarszającego się wyniku netto.

Zgodnie z koncepcją Zarządu, kluczowymi posunięciami strategicznymi mającymi na celu uzdrowienie sytuacji kapitałowej Emitenta (pozyskanie nowych środków finansowych w roku 2018) ma być sprzedaż akcji spółki zależnej Simple Creative Products S.A. oraz realizacja emisji nowych akcji. Brak realizacji tych zamierzeń w ciągu najbliższych miesięcy może spowodować poważne zagrożenie kontynuacji działalności Gino Rossi S.A. w kolejnych okresach sprawozdawczych, gdyż bieżące finansowanie Spółki zostało ograniczone warunkami, które zostały szczegółowo opisane w punkcie 13 w rozdziale IV niniejszego sprawozdania.

Zarząd Spółki prowadzi negocjacje i rozmowy z potencjalnymi inwestorami w celu zapobieżenia zagrożeniu kontynuacji działalności spółki. Została również podpisana strategiczna umowa o współpracy z firmą CCC Spółka Akcyjna, szczegółowo opisana w punkcie 20 półrocznego sprawozdania skonsolidowanego.

W roku 2018 płynność finansowa spółki zależnej, Simple Creative Products S.A., również uległa znacznemu pogorszeniu, na co złożyły się głównie spadek sprzedaży i marży na sprzedaży. Pogłębiające się problemy z płynnością finansową w Simple Creative Products S.A wpływają negatywnie na bieżącą działalność operacyjną spółki. Opóźnienia w zapłacie zobowiązań z tytułu dostaw i usług skutkują opóźnieniami kolejnych dostaw towarów i materiałów, a to z kolei opóźnia sprzedaż i powoduje obniżenie marży, co jeszcze bardziej wzmacnia problemy płynnościowe. Zgodnie z koncepcją Zarządu Grupy Kapitałowej „Gino Rossi” S.A., kluczowymi posunięciami strategicznymi mającymi na celu uzdrowienie sytuacji kapitałowej Simple Creative Products S.A. i całej Grupy jest sprzedaż akcji Simple Creative Products S.A. innemu podmiotowi, który Spółkę dokapitalizuje. Brak realizacji tych zamierzeń spowoduje zagrożenie kontynuacji działalności

Simple Creative Products S.A. w najbliższych miesiącach, gdyż bieżące finansowanie Spółki zostało ograniczone warunkami, które zostały szczegółowo opisane w punkcie 13 rozdziału IV niniejszego sprawozdania.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego transakcja sprzedaży akcji innemu podmiotowi nie doszła do skutku. Zarząd Grupy Kapitałowej prowadzi negocjacje i rozmowy w tej sprawie w celu zapobieżenia zagrożeniu kontynuacji działalności. Opis działań, które są podejmowane przez Zarząd Grupy, aby transakcja sprzedaży spółki zależnej Simple CP S.A. doszła do skutku zawiera punkt 1 w rozdziale IV niniejszego sprawozdania.

Śródroczne kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy sporządzonym zgodnie z MSR / MSSF za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku.

Śródroczne kwartalne, skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do tysiąca złotych (chyba, że zaznaczono inaczej).

2. Zasady przyjęte przy sporządzaniu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania kwartalnego

Publikowane kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Gino Rossi S.A. (Spółka, Emitent), sporządzone zostało zgodnie z MSR 34. Stosowane zasady rachunkowości są takie same jak te, zgodnie z którymi sporządzono sprawozdanie finansowe za rok 2017.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W ciągu trzech kwartałów 2018 roku Spółka odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży i marży na sprzedaży, co miało wpływ na działalność operacyjną Spółki oraz na jej płynność finansową. Opóźnienia w zapłacie zobowiązań handlowych skutkują opóźnieniami kolejnych dostaw materiałów i usług, a to z kolei opóźnia proces produkcji. W celu minimalizacji problemów płynnościowych Spółka poprawiła rotację starego zapasu oraz spływu należności od odbiorców co pozwoliło na poprawę przepływow z działalności operacyjnej w porównaniu do poprzedniego roku mimo pogarszającego się wyniku netto.

Zgodnie z koncepcją Zarządu, kluczowymi posunięciami strategicznymi mającymi na celu uzdrowienie sytuacji kapitałowej Spółki (pozyskanie nowych środków finansowych w roku 2018) ma być sprzedaż akcji spółki zależnej Simple Creative Products S.A. oraz realizacja emisji nowych akcji. Brak realizacji tych zamierzeń w ciągu najbliższych miesięcy może spowodować poważne zagrożenie kontynuacji działalności Gino Rossi S.A. w kolejnych okresach sprawozdawczych, gdyż bieżące finansowanie Spółki zostało ograniczone warunkami, które zostały szczegółowo opisane w punkcie 13 rozdziału IV niniejszego sprawozdania.

Zarząd Spółki prowadzi negocjacje i rozmowy z potencjalnymi inwestorami w celu zapobieżenia zagrożeniu kontynuacji działalności spółki. Została również podpisana strategiczna umowa o współpracy z firmą CCC Spółka Akcyjna, szczegółowo opisana w punkcie 22 półrocznego sprawozdania finansowego.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z jednostkowym sprawozdaniem finansowym spółki oraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej sporządzonymi zgodnie z MSR / MSSF za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku.

Śródroczne, kwartalne, skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do tysiąca złotych (chyba, że zaznaczono inaczej).

3. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość, częstotliwość

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Gino Rossi S.A. utworzyło odpis aktualizujący wartość posiadanych akcji jednostki zależnej, spółki Simple Creative Products S.A. w znaczącej wartości **27.922 tys. zł.** Jest to znacząca kwota, która ma wpływ na wynik z działalności zaniechanej w jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

W skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej występują:

a) Aktywa sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży

Szczegóły	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017
A. Aktywa trwałe	25 648	23 332	41 618
I. Wartości niematerialne i prawne	12 429	9 458	24 790
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 357	9 432	24 790
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	72	26	0
II. Wartość firmy	0	0	0
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0	0	0
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0	0	0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	12 448	13 403	14 377
1. Środki trwałe	12 261	13 127	13 395
<i>a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>5 385</i>	<i>5 839</i>	<i>5 451</i>
<i>c. urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>1 056</i>	<i>1 179</i>	<i>1 336</i>
<i>d. środki transportu</i>	<i>122</i>	<i>149</i>	<i>194</i>
<i>e. inne środki trwałe</i>	<i>5 698</i>	<i>5 960</i>	<i>6 414</i>
2. Środki trwałe w budowie	155	275	982
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	33	1	0
IV. Należności długoterminowe	993	693	641
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek	993	693	641
V. Inwestycje długoterminowe	0	0	15
1. Nieruchomości	0	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	15
<i>a. w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15</i>
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15</i>
<i>inne papiery wartościowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne papiery wartościowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. w pozostałych jednostkach</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne papiery wartościowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-223	-223	1 795
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-223	-223	1 795

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B. Aktywa obrotowe	30 067	35 482	42 115
I. Zapasy	23 374	26 822	31 624
1. Materiały	4 484	4 867	5 371
2. Półprodukty i produkty w toku	973	1 002	946
3. Produkty gotowe	0	0	0
4. Towary	17 727	20 804	25 226
5. Zaliczki na dostawy	190	149	82
II. Należności krótkoterminowe	3 829	6 664	7 287
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
<i>a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. rozrachunki z oddziałami</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Należności od pozostałych jednostek	3 829	6 664	7 287
<i>a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>3 196</i>	<i>5 223</i>	<i>7 155</i>
<i>do 12 miesięcy</i>	<i>3 196</i>	<i>5 223</i>	<i>7 155</i>
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	<i>434</i>	<i>1 304</i>	<i>53</i>
<i>c. inne</i>	<i>199</i>	<i>137</i>	<i>80</i>
<i>d. dochodzone na drodze sądowej</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 994	1 305	2 094
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 994	1 305	2 094
<i>a. w jednostkach zależnych i współzależnych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne papiery wartościowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. w jednostkach stowarzyszonych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne papiery wartościowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. w pozostałych jednostkach</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udziały lub akcje</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne papiery wartościowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>udzielone pożyczki</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>1 994</i>	<i>1 305</i>	<i>2 094</i>
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunku</i>	<i>717</i>	<i>355</i>	<i>647</i>
<i>inne środki pieniężne</i>	<i>1 278</i>	<i>950</i>	<i>1 447</i>
<i>inne aktywa pieniężne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	869	692	1 109
AKTYWA RAZEM	55 715	58 814	83 733

Na wartość tych aktywów składają się aktywa związane ze spółką Simple Creative Products S.A., S Trade Mark Sp. z o.o., Simple Creative Products Sp. z o.o. Sp. komandytowa, Simple Creative Products Sp. z o.o..

b) Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży

Szczegóły	30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 715	58 814	55 811
I. Rezerwy na zobowiązania	6 515	6 513	6 669
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 053	6 053	6 012
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	350	350	527
<i>długoterminowa</i>	39	39	39
<i>krótkoterminowa</i>	311	311	488
3. Pozostałe rezerwy	111	109	130
<i>długoterminowa</i>	0	0	0
<i>krótkoterminowa</i>	111	109	130
II. Zobowiązania długoterminowe	80	147	669
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
<i>a. kredyty i pożyczki</i>	0	0	0
<i>b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0
<i>c. inne zobowiązania finansowe</i>	0	0	0
<i>d. inne</i>	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	80	147	669
<i>a. kredyty i pożyczki</i>	0	0	131
<i>b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0
<i>c. inne zobowiązania finansowe</i>	80	147	537
<i>d. inne</i>	0	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	49 120	52 155	48 473
1. Wobec powiązanych jednostek	0	0	0
<i>a) kredyty i pożyczki</i>	0	0	0
<i>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0
<i>c) inne zobowiązania finansowe</i>	0	0	0
<i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0	0	0
<i>do 12 miesięcy</i>	0	0	0
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0
<i>e) rozrachunki z oddziałami</i>	0	0	0
<i>f) inne - marża z oddziałami</i>	0	0	0
<i>g) inne - zaliczki</i>	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	49 104	52 138	48 456
<i>a. kredyty i pożyczki</i>	21 588	20 679	18 036
<i>b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0
<i>c. inne zobowiązania finansowe</i>	627	884	1 234
<i>d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	21 944	25 778	26 923
<i>do 12 miesięcy</i>	21 944	25 778	26 923
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0
<i>e. zaliczki otrzymane na dostawy</i>	4	4	3
<i>f. zobowiązania wekslowe</i>	0	0	0
<i>g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	3 625	3 492	1 732

<i>h. z tytułu wynagrodzeń</i>	1 225	1 214	468
<i>i. inne</i>	91	88	60
3. Fundusze specjalne	17	17	17
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
<i>długoterminowe</i>	0	0	0
<i>krótkoterminowe</i>	0	0	0
PASYWA RAZEM	55 715	58 814	55 811

Na wartość zobowiązań związanych z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży składają zobowiązania i rezerwy na zobowiązania związane ze spółką Simple Creative Products S.A., S Trade Mark Sp. z o.o., Simple Creative Products Sp. z o.o. i Simple Creative Products Sp. z o.o. Sp. komandytowa.

c) Działalność zaniechana

1. Zaniechanie działalności oddziału niemieckiego Gino Rossi

W 2017 roku zaniechano działalności w oddziale niemieckim Jednostki Dominującej. W związku z wycofaniem się z rynku, zamknięto większość salonów znajdujących się na terenie Republiki Federalnej Niemiec.

2. Plan zbycia akcji spółki zależnej - Simple Creative Products S.A.

W dniu 23.11.2017 roku Zarząd Jednostki Dominującej uzyskał zgodę Rady Nadzorczej na sprzedaż 100% akcji Simple Creative Products S.A.

Na dzień publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego nadal jest procedowana transakcja sprzedaży spółki Simple Creative Products S.A. Propozycja nabycia Spółki wpłynęła od Monnari Trade S.A. oraz od OTCF Sp. z o.o.

W pierwszych trzech kwartałach 2018 roku w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów ujęto następujące odpisy aktualizujące:

- odpis aktualizujący na znak firmowy „markę” Simple oraz na wartość jej relacji z franczyzobiorcami w kwocie 12.185 tys. zł;
- odpis aktualizujący wartość spółki Simple Sp. z o.o. - w kwocie 1 tys. zł;
- odpis aktualizujący wartość spółki Simple Sp. z o.o. sp. komandytowa - w kwocie 1.250 tys. zł.

Łączne wyniki działalności zaniechanej uwzględnione w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów przedstawiono poniżej. Porównywalny rachunek zysków i strat

przedstawiono retrospektywnie w celu uwzględnienia działalności zaniechanej w bieżącym okresie.

Łączne wyniki działalności zaniechanej	w okresie od 01.01.2018 do 30.09.2018	w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017
Przychody ze sprzedaży	58 353	78 567
Koszt własny sprzedaży	-37 007	-42 576
Wynik brutto ze sprzedaży	21 346	35 992
Koszty administracyjne i sprzedaży	-41 859	-40 709
Wynik ze sprzedaży	-20 513	-4 718
Pozostałe przychody operacyjne	94	471
Pozostałe koszty operacyjne	-2 296	-535
Wynik operacyjny	-22 715	-4 782
Przychody finansowe	0	115
Koszty finansowe	-1 226	-985
Odpis wartości firmy	-13 435	0
Wynik brutto z działalności zaniechanej	-37 376	-5 652
Podatek	-1 088	1 359
Wynik netto z działalności zaniechanej	-38 464	-4 293

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

Skonsolidowane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Odpisy aktualizujące wartość materiałów	0	0	0
Odpisy aktualizujące wartość produktów	99	-5	94
Odpisy aktualizujące wartość towarów	64	11	75
	163	6	169

Jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Odpisy aktualizujące wartość materiałów	0	0	0
Odpisy aktualizujące wartość produktów	99	-5	94
Odpisy aktualizujące wartość towarów	64	11	75
	163	6	169

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

**Skonsolidowane dane finansowe
za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018**

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych (WN)	154	0	154
Odpisy aktualizujące wartość należności	8 418	1 588	10 006
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych	0	0	0
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych	0	0	0
Odpisy aktualizujące wartość jednostek powiązanych	9 608	14 855	24 463
	18 180	16 443	34 623

Na utworzone w prezentowanym okresie sprawozdawczym odpisy aktualizujące wartość jednostek powiązanych składają się:

- odpis na wartość firmy Simple CP S.A. w kwocie 12.184 tys. zł – ujęty w wyniku działalności zaniechanej;
- odpis na wartość firmy Simple Creative Products Sp. z o.o. sp. komandytowa w kwocie 1.250 tys. zł – ujęty w wyniku działalności zaniechanej;
- odpis na wartość firmy Simple Creative Products Sp. z o.o. w kwocie 1 tys. zł – ujęty w wyniku działalności zaniechanej;
- odpis na wartość firmy Gino Rossi Sp. z o.o. sp. komandytowa w kwocie 1.419 tys. zł – ujęty w wyniku działalności kontynuowanej;
- odpis na wartość firmy Gino Rossi Sp. z o.o. w kwocie 1 tys. zł – ujęty w wyniku działalności kontynuowanej;

Jednostkowe dane finansowe

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych i wartości niematerialnych	154	0	154
Odpisy aktualizujące wartość należności	8 418	1 588	10 006
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych	0	0	0
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych	0	0	0
Odpisy aktualizujące wartość udziałów w jednostkach powiązanych	10 249	27 922	38 171
	18 821	29 510	48 330

Na wzrost wartości odpisów aktualizujących wartość udziałów w jednostkach powiązanych składa się odpis na akcje spółki zależnej Simple Creative Products S.A.. W prezentowanym okresie sprawozdawczym utworzono odpis aktualizujący wartość tych udziałów na kwotę 27.922 tys. zł, który ujęto w wyniku na działalności zaniechanej.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym utworzono również odpis na należności przeterminowane w kwocie 1.588 tys. zł.

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

Skonsolidowane dane finansowe
za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 634	311	1 945
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 239	0	1 239
Pozostałe rezerwy	2 121	-1 917	204
	4 994	-1 607	3 387

Zmiana pozostałych rezerw wynika z wykorzystania rezerwy na korekty sprzedaży.

Jednostkowe dane finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 634	311	1 945
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 238	0	1 238
Pozostałe rezerwy	2 121	-1 917	204
	4 993	-1 606	3 387

Spadek wartości pozostałych rezerw wynika z wykorzystania rezerw zawiązanych na korekty sprzedaży.

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

Skonsolidowane dane finansowe
za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 634	311	1 945
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 173	-1 054	3 119
	5 807	-743	5 064

Grupa, zgodnie z wymogami MSR 12 „Podatek dochodowy” analizuje możliwość realizacji poszczególnych składników aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Prawdopodobieństwo ich realizacji jest oceniane zarówno od strony przepisów prawa podatkowego, planowanych wyników podatkowych, jak również zamierzeń i planów dotyczących działalności Grupy.

Zgodnie z tą analizą Grupa w 2018 roku zdecydowała się rozwiązać:

- aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego utworzone w związku z osiągniętymi stratami podatkowymi Jednostki Dominującej na kwotę -1.950 tys. zł,
- aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego zawiązane w związku z odpisem aktualizującym wartość spółki Gino Rossi S.R.O. na kwotę -276 tys. zł.

Jednostkowe dane finansowe

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

za okres od 1 stycznia 2018 do 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	31.12.2017	zmiana	30.09.2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 634	311	1 945
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 172	-2 100	3 072
	6 805	-1 789	5 016

Spółka, zgodnie z wymogami MSR 12 „Podatek dochodowy” analizuje możliwość realizacji poszczególnych składników aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Prawdopodobieństwo ich realizacji jest oceniane zarówno od strony przepisów prawa podatkowego, planowanych wyników podatkowych, jak również zamierzeń i planów dotyczących działalności Spółki.

Zgodnie z tą analizą Spółka zdecydowała się rozwiązać:

- aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego utworzone w związku z osiągniętymi stratami podatkowymi na kwotę -1.950 tys. zł,
- aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane w związku z odpisem aktualizującym wartość akcji Simple CP. SA na kwotę -1.320 tys. zł.

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

W prezentowanym okresie sprawozdawczym na istotne transakcje nabycia rzeczowych aktywów trwałych składają się głównie zakupy wykrojników, kopyt i form do produkcji obuwia oraz inwestycje w środki trwałe związane z wyposażeniem i nakładami na modernizację salonów sprzedaży pod marką Gino Rossi i Simple.

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie występuje istotne zobowiązanie z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W dniu 05.09.2018 Spółka Miss Class Sp. z o.o. (spółka zależna i kontrolowana przez Monnari Trade S.A.) dokonała zajęcia komorniczego rachunku bankowego spółki Simple na kwotę 6 mln złotych. Egzekwowana kwota wynikała ze wspólnych rozliczeń wynikających z umowy nabycia odzieży oraz

akcesoriów z kolekcji wiosna 2018, w ramach której Miss Class Sp. z o.o. nabył kolekcję. Umowa była zabezpieczona oświadczeniem w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji złożonym przez Simple na podstawie art. 777 § 1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego, co do wszelkich należności wynikających z umowy.

Imię i nazwisko / nazwa wierzyciela	NIP lub KRS wierzyciela	Należność główna [w PLN]	Koszty postępowania [w PLN]	Wydane orzeczenie	Data wydania ostatniego orzeczenia	Oznaczenie organu egzekucyjnego	Rodzaj postępowania oraz sygnatura akt komorniczych
MISS CLASS sp. z o.o.	KRS 0000635285	6 065 405,89	2 887,00	na podst. A nr 3137/2018 sygn. XV GCo 708/18	05.09.2018	Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Zgierzu	Sygn. akt Km 923/18

Postępowanie egzekucyjne wobec Simple Creative Products S.A. zostało zawieszono w dniu 07.09.2018. W dniu 27 września wyżej wymienione postępowanie egzekucyjne, w ramach którego dokonano zajęcia komorniczego rachunku bankowego spółki Simple Creative Products S.A. na kwotę 6 mln złotych zostało umorzone. Umorzenie postępowania egzekucyjnego nastąpiło na wniosek wierzyciela z uwagi na spłatę zobowiązań wynikających z umowy nabycia odzieży oraz akcesoriów z kolekcji wiosna 2018 z dnia 9 marca 2018 r. Spłatę tych zobowiązań dokonało Gino Rossi S.A. w ramach pożyczki udzielonej spółce zależnej Simple Creative Products S.A.

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem korekty błędów poprzednich okresów nie wystąpiły.

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

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

13. Umowy kredytowe, umowy udzielonych pożyczek i zawarte do nich aneksy w trzech kwartałach 2018 roku oraz do dnia publikacji

1. W dniu 09 lutego 2018 Gino Rossi S.A. zawarło umowę o linię nr LIN/S/3/2018 z bankiem Credit Agricole Bank Polska Spółka Akcyjna. W ramach tej linii spółka może korzystać z kredytu i składać zlecenia o udzielenie gwarancji bankowych i akredytyw do kwoty 3 mln zł. Podpisanie tej umowy miało na celu zabezpieczyć finansowanie działalności gospodarczej, w tym zakup materiałów do produkcji obuwia i galanterii skórzanej. Umowa zakładała ostateczny termin spłaty kredytu na dzień 08 sierpnia 2018 roku.
2. W dniu 08 sierpnia 2018 zawarto aneks nr 1 do wyżej wymienionej umowy, w którym ustalono ostateczną datę spłaty kredytu na dzień 16 października 2018 oraz maksymalną łączną kwotę kredytu do kwoty:
 - a) 3 mln zł do dnia 13.08.2018;
 - b) 2 mln zł od dnia 14.08.2018 do 17.09.2018;
 - c) 1 mln zł od 18.09.2018 do 16.10.2018.
3. W dniu 21 września 2018 zawarto aneks nr 2 do wyżej wymienionej umowy, w którym ustalono ostateczną datę spłaty kredytu na dzień 07 grudnia 2018 oraz maksymalną łączną kwotę kredytu do kwoty:
 - a) 2 mln zł do dnia 23.09.2018;
 - b) 1,8 mln zł od dnia 24.09.2018 do 18.10.2018;
 - c) 1,5 mln zł od 19.10.2018 do 30.10.2018;
 - d) 1,2 mln zł od 31.10.2018 do 14.11.2018;
 - e) 0,8 mln zł od 15.11.2018 do 29.11.2018;
 - f) 0,4 mln zł od 30.11.2018 do 07.12.2018.
4. W dniu 20 marca 2018 roku Gino Rossi S.A. podpisało z bankiem PKO BP S.A. aneks numer 8 do umowy Limitu Kredytu Wielocelowego (LKW) z dnia 21.05.2015. w którym ustalono okres kredytowania do dnia 01.09.2018, jeżeli nie zostanie ustalony scenariusz kredytowania spółki Simple CP SA na kolejny okres (okres po transakcji sprzedaży Simple CP SA);
5. W dniu 31 sierpnia 2018 roku Gino Rossi S.A. podpisało z bankiem PKO BP S.A. aneks numer 9 do umowy Limitu Kredytu Wielocelowego (LKW) z dnia 21.05.2015., w którym ustalono okres kredytowania do dnia 01.10.2018, jeżeli nie nastąpi:
 - całkowita spłata zobowiązań wynikających z Umowy Kredytu LKW zaciągniętego przez Simple CP SA;

- całkowita spłata kredytu Inwestycyjnego zaciągniętego przez Simple CP SA; lub
 - uzgodnienie innego zaakceptowanego przez Bank scenariusza dalszej współpracy z Simple CP SA w zakresie wskazanych powyżej umów kredytowych;
 - spłata i obniżenie kredytu Gino Rossi SA w ramach LKW o nie mniej niż 10 mln zł w związku ze sprzedażą akcji Simple CP SA.
6. W dniu 24 września 2018 roku Gino Rossi S.A. podpisało z bankiem PKO BP S.A. aneks numer 11 do umowy Limitu Kredytu Wielocelowego (LKW) z dnia 21.05.2015., w którym ustalono okres kredytowania do dnia 02.11.2018, jeżeli nie nastąpi:
- zawarcie transakcji sprzedaży akcji Simple CP SA z kupującym, przy czym warunek ten będzie spełniony także, jeżeli nastąpi zawarcie umowy warunkowej;
 - całkowita spłata zobowiązań wynikających z Umowy Kredytu LKW zaciągniętego przez Simple CP SA;
 - całkowita spłata kredytu Inwestycyjnego zaciągniętego przez Simple CP SA; lub
 - uzgodnienie innego zaakceptowanego przez Bank scenariusza dalszej współpracy z Simple CP SA w zakresie wskazanych powyżej umów kredytowych;
 - spłata i obniżenie kredytu Gino Rossi SA w ramach LKW o nie mniej niż 10 mln zł w związku ze sprzedażą akcji Simple CP SA.

Bank w aneksie tym wyraził również zgodę na zaciągnięcie przez Gino Rossi S.A. pożyczki (lub innej formy finansowania) na następujących warunkach:

- stroną umowy będą akcjonariusze lub inny wskazany przez nich podmiot;
- kwota finansowanie nie będzie wyższa niż 4 mln zł;
- data spłaty finansowania – nie wcześniej niż w dniu sprzedaży akcji Simple CP SA;
- oprocentowanie – nie wyższe niż koszt Limitu;
- zabezpieczenie – weksel lub oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c. (o ile będzie wymagane)

Aneks powyższy reguluje również zgodę banku PKO BP SA na udzielenie przez Gino Rossi S.A. pożyczki spółce Simple CP S.A. na następujących warunkach:

- strona umowy – Simple CP S.A.;
- kwota pożyczki – nie wyższa niż 4 mln zł;
- data spłaty pożyczki - po sprzedaży akcji Simple CP SA nie później niż 31.12.2018;
- oprocentowanie – nie wyższe niż koszt kredytu LKW udzielonego przez Banko PKO BP SA spółce Simple CP S.A.;

- zabezpieczenie – weksel lub oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.. 777 k.p.c.
 - pożyczka w min. 50% musi zostać sfinansowana ze źródeł zewnętrznych - tzn. poprzez zaciągnięcie zobowiązania wobec akcjonariuszy;
 - zobowiązania do dokonania przelewu praw z umowy pożyczki na Bank PKO BP S.A.
7. W dniu 31 października 2018 roku Gino Rossi S.A. podpisało z bankiem PKO BP S.A. aneks numer 12 do umowy Limitu Kredytu Wielocelowego (LKW) z dnia 21.05.2015., w którym ustalono okres kredytowania do dnia 14.11.2018, jeżeli nie nastąpi:
- zawarcie transakcji sprzedaży akcji Simple CP SA z kupującym, przy czym warunek ten będzie spełniony także, jeżeli nastąpi zawarcie umowy warunkowej;
 - całkowita spłata zobowiązań wynikających z Umowy Kredytu LKW zaciągniętego przez Simple CP SA;
 - całkowita spłata kredytu Inwestycyjnego zaciągniętego przez Simple CP SA; lub
 - uzgodnienie innego zaakceptowanego przez Bank scenariusza dalszej współpracy z Simple CP SA w zakresie wskazanych powyżej umów kredytowych;
 - spłata i obniżenie kredytu Gino Rossi SA w ramach LKW o nie mniej niż 10 mln zł w związku ze sprzedażą akcji Simple CP SA.
8. W dniu 25 września 2018 roku Gino Rossi S.A. zawarło ze spółką zależną Simple CP S.A. umowę pożyczki na łączną kwotę 4 mln zł. Simple CP S.A. przeznaczyło tą kwotę na spłatę zobowiązań w stosunku do Miss Class Sp. z o.o. W dniu 25 września 2018 roku Gino Rossi S.A. w ramach tej pożyczki dokonało w imieniu Simple CP S.A. wpłaty na konto wierzyciela, spółki Miss Class Sp. z o.o. pierwszej transzy tej pożyczki w kwocie 1,8 mln zł tytułem spłaty zobowiązań zaciągniętych przez Simple CP S.A. Druga transza w kwocie 2,2 mln zł została zapłacona przez Gino Rossi S.A. na konto Miss Class Sp. z o.o. w imieniu Simple CP S.A. w dniu 26 września 2018 roku. Spłata ta pozwoliła na umorzenie postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez Miss Class Sp. z o.o. w stosunku do Simple CP S.A.
9. W dniach 20.03.2018, 30.05.2018, 29.06.2018, 31.08.2018, 24.09.2018 i 31.10.2018 spółka Gino Rossi S.A. podpisała z bankiem PKO BP S.A. aneksy do umowy Kredytu Inwestycyjnego

(4177). Aneksy te regulują terminy spłaty zawieszonych rat kredytowych. Ostatecznie aneks nr 13 reguluje, że:

- raty przypadające do zapłaty w dniu 31.03.2018 i 30.04.2018 zostaną zapłacone w dniu 20.12.2018. łączna kwota do zapłaty przypadająca na ten dzień to 1.075.000,00 zł;
- raty przypadające do zapłaty w dniu 30.05.2018, 30.06.2018, 31.07.2018, 30.09.2018 oraz 31.10.2018 zostaną zapłacone w terminie 3 dni roboczych od daty zapłaty ceny za sprzedaż akcji Simple CP S.A., lecz nie później niż w dniu 17.11.2018. łączna kwota do zapłaty przypadająca na ten dzień to 2.687.500,00 zł;
- rata przypadająca do zapłaty w dniu 31.08.2018 zostanie zapłacona w następujący sposób:
 - a) kwota 250.000,00 zł w dniu 31.08.2018,
 - b) kwota 287.500,00 zł w dniu 14.09.2018;
- kolejne raty płatne będą zgodnie z pierwotnym harmonogramem, w ostatnich dniach kolejnych miesięcy, począwszy od 30.11.2018 roku w kwocie 537.500,00 zł każda.
- ostatnia rata (wyrównująca) będzie zapłacona w dniu 20.05.2022 r.

10. W dniach 20.03.2018, 18.05.2018, 11.06.2018, 06.07.2018, 20.07.2018, 27.07.2018, 31.08.2018, 17.09.2018, 24.09.2018 i 31.10.2018 spółka zależna Simple Creative Products S.A. podpisała z bankiem PKO BP S.A. aneksy do umowy Limitu Kredytowego Wielocelowego (LKW) odpowiednio: aneks nr 7, aneks nr 8, aneks nr 9, aneks nr 10, aneks nr 11, aneks nr 12, aneks nr 13, aneks 14, aneks 15 i aneks 16. Aneksy te regulują termin wykorzystania limitu, który jest uzależniony od wyników negocjacji transakcji sprzedaży spółki Simple CP SA. Ostatecznie aneks nr 16 reguluje, że limit w ramach umowy LKW Simple jest dostępny do dnia 14.11.2018 roku, z zastrzeżeniem iż:

- a) Bank może zablokować wykorzystanie limitu LKW lub dokonać obniżenia limitu LKW w przypadku jeżeli w terminie do 01.10.2018 wierzytelność wymagana wobec Miss Class Sp. z o.o. nie zostanie w całości spłacona lub objęta umową ugody przewidującą umorzenie prowadzonej egzekucji. W wyżej wymienionym przypadku kredyt stanie się wymagalny w dniu 02.10.2018;

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

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

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

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Jednostka Dominująca ani żadna spółka zależna nie zawarła transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

16. Informacje o transakcjach Jednostki Dominującej z podmiotami powiązanymi

na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	Sprzedaż na rzecz jednostek powiązanych	Zakupy od jednostek powiązanych	Należności od jednostek powiązanych	Zaliczki otrzymane od jednostek powiązanych	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych
a) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi kapitałowo					
Simple Creative Products S.A.	1 957	296	388	0	0
Gino Rossi SRO	1 635	0	4 937	0	0
GARDA sp. z o.o.	-1	0	0	0	0
S Trade Mark Sp. z o.o.	0	0	0	0	155
GR Trade Mark Sp. z o.o.	0	0	757	0	0
Gino Rossi sp. z o.o.	0	0	2	0	5
Gino Rossi Sp. z o.o. Sp. K.	0	0	9 086	0	10
Razem	3 591	296	15 170	0	170
b) Informacje o transakcjach z pozostałymi jednostkami powiązanymi					
Doksa 4E Capital Sp. z o.o.	0	145	0	0	101
Razem	0	145	0	0	101
c) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi z tytułu emisji weksli					
4E Capital Sp. z o.o.	0	0	0	0	1 600
FRM "4E Capital Sp. z o.o." Sp. komandytowo - akcyjna	0	0	0	0	300
ABRIZ Sp. z o.o.	0	0	0	0	600
FORUM TFI SA	0	0	0	0	2 000
Razem	0	0	0	0	4 500

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

d) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi z udzielonych pożyczek

Simple Creative Products S.A.	0	0	4 002	0	0
Razem	0	0	4 002	0	0

Jednostka dominująca GINO ROSSI S.A. jest jednostką najwyższego szczebla grupy kapitałowej, która sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi kapitałowo, a także osobowo, tj. wg MSR 24, odbyły się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych. Zastosowano standardowe warunki płatności pomiędzy Spółkami.

Podmioty powiązаныe wg MSR 24 to jednostki, które mają wspólnego dyrektora lub innego członka kluczowego personelu kierowniczego, jednak jedynie w przypadku, gdy osoba ta sprawuje faktyczną kontrolę nad jednostkami.

17. Instrumenty finansowe

Skonsolidowane dane finansowe

na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

Instrumenty finansowe	30.09.2018		31.12.2017		30.09.2017	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
1. Aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki i należności:						
Należności od odbiorców	6 308	6 308	20 646	20 646	43 700	43 700
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 762	2 762	3 062	3 062	2 201	2 201
Razem aktywa finansowe	9 070	9 070	23 708	23 708	45 901	45 901
2. Zobowiązania finansowe zaliczone do kategorii inne zobowiązania finansowe:						
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	79 381	79 381	71 288	71 288	98 201	98 201
Zobowiązania wobec dostawców	62 053	62 053	59 077	59 077	82 542	82 542
Razem zobowiązania finansowe	141 434	141 434	130 365	130 365	180 743	180 743

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

Jednostkowe dane finansowe

Na dzień 30 września 2018

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

Instrumenty finansowe	30.09.2018		31.12.2017		30.09.2017	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
1. Aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki i należności:						
Należności od odbiorców	21 253	21 253	24 089	24 089	36 524	36 524
Udzielone pożyczki	4 002	4 002	0	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 677	2 677	2 648	2 648	1 222	1 222
Razem aktywa finansowe	27 932	27 932	26 737	26 737	37 746	37 746
2. Zobowiązania finansowe zaliczone do kategorii inne zobowiązania finansowe:						
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	79 381	79 381	71 288	71 288	76 144	76 144
Zobowiązania wobec dostawców	70 448	70 448	64 462	64 462	61 028	61 028
Razem zobowiązania finansowe	149 829	149 829	135 750	135 750	137 172	137 172

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

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

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

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

20. Zmiany prezentacji danych dotyczących poprzednich okresów

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Grupa zmieniła sposób prezentacji w sprawozdaniu z sytuacji finansowej kosztów nowych kolekcji. Koszty nowych kolekcji zostały zaprezentowane w zapasach, w poprzednich okresach, tj. przed dniem 31.12.2017, prezentowane były w pozycji wartości niematerialne i prawne.

Poniżej zaprezentowano dane porównywalne po przekształceniu danych na dzień 30.09.2017 roku:

I. Jednostkowe dane finansowe po przekształceniu

a) Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej po przekształceniu na dzień 30.09.2017

na dzień 30 września 2017

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2017 przed korektą	korekta	30.09.2017 po korekcie
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne	5 623	-3 098	2 525
Rzeczowe aktywa trwałe	43 371	0	43 371
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Należności długoterminowe	453	0	453
Inwestycje w podmiotach zależnych	35 267	0	35 267
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 049	0	3 049
Aktywa trwałe razem	87 762	-3 098	84 664
Aktywa obrotowe			
Zapasy	80 542	3 098	83 640
Należności handlowe i inne należności	36 071	0	36 071
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 222	0	1 222
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 977	0	2 977
Aktywa obrotowe razem	120 813	3 098	123 911
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	2996	0	2 996
Suma aktywów	211 571	0	211 571

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

	30.09.2017 przed korektą	korekta	30.09.2017 po korekcie
PASYWA			
Kapitały własne			
Kapitał podstawowy	50 333	0	50 333
Kapitał zapasowy	32 281	0	32 281
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 561	0	1 561
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-307	0	-307
Niepodzielone wyniki	-12 601	0	-12 601
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	71 267	0	71 267
Udziały nie dające kontroli	0		0
Kapitały własne ogółem	71 267	0	71 267
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty i pożyczki	25 061	0	25 061
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	4 777	0	4 777
Pozostałe zobowiązania	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	1 694	0	1 694
Rezerwa na świadczenia pracownicze	345	0	345
Pozostałe rezerwy	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	31 878	0	31 878
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	61 028	0	61 028
Kredyty i pożyczki	43 117	0	43 117
Zobowiązania wekslowe	950	0	950
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	2 239	0	2 239
Rezerwa na świadczenia pracownicze	852	0	852
Pozostałe rezerwy	242	0	242
Zobowiązania krótkoterminowe razem	108 427	0	108 427
Suma zobowiązań	140 305	0	140 305
Suma pasywów	211 571	0	211 571
Wartość księgowa	71 267		71 267
Liczba akcji (w sztukach)	50 333 095		50 333 095
Wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	1,42		1,42
Rozwodniona liczba akcji (w sztukach)	52 053 308		52 053 308
Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w złotych)	1,37		1,37

b) Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych po przekształceniu na dzień 30.06.2017 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	30.09.2017 przed korektą	korekta	30.09.2017 po korekcie
Działalność operacyjna			
Wynik finansowy brutto	855	0	855
Amortyzacja	4 906	0	4 906
Przychody i koszty z tytułu odsetek	1 948	0	1 948
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	245	0	245
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-971	0	-971
Zysk (strata) z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-4 797	0	-4 797
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	1 267	0	1 267
Inne korekty	869	0	869
Przepływy operacyjne przed zmianami majątku obrotowego	4 323	0	4 322
Zmiana stanu zapasów	-5 962	-126	-6 088
Zmiana stanu należności	-4 097	0	-4 097
Zmiana stanu zobowiązań	4 859	0	4 859
Przepływy operacyjne brutto	-876	-126	-1 004
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	0	0	0
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-876	-126	-1 004
Działalność inwestycyjna			
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	208	0	208
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-6 260	126	-6 134
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-6 052	126	-5 926
Działalność finansowa			
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	12 771	0	12 771
Emisja dłużnych papierów wartościowych	950	0	950
Inne wpływy finansowe	0	0	0
Spłata kredytów i pożyczek	-5 711	0	-5 711
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-1 921	0	-1 921
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-1 839	0	-1 839
Inne wydatki finansowe	-110	0	-110
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 141	0	4 141
Środki pieniężne netto	-2 787	-2	-2 789
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	4 010	0	4 010
Zmiana kursu walut	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 222	-2	1 220
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów:			
Środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	1 222	0	1 222
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0
Środki pieniężne razem	1 222	0	1 222

II. Skonsolidowane dane finansowe po przekształceniu

a) Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej po przekształceniu na dzień 30.09.2017

na dzień 30 września 2017

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2017 przed korektą	korekta	30.09.2017 po korekcie
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne	39 368	-3 888	35 480
Wartość firmy	1 453	0	1 453
Rzeczowe aktywa trwałe	58 482	0	58 482
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	0	0	0
Należności długoterminowe	701	0	701
Inwestycje w podmiotach zależnych	0	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 096	0	5 096
Aktywa trwałe razem	105 100	-3 888	101 212
Aktywa obrotowe			
Zapasy	113 607	3 888	117 495
Należności handlowe oraz pozostałe	42 999	0	42 999
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
Inne aktywa finansowe	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 201	0	2 201
Pozostałe aktywa obrotowe	4 649	0	4 649
Aktywa obrotowe razem	163 456	3 888	167 344
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	2 996	0	2 996
Suma aktywów	271 552	0	271 552

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

na dzień 30 września 2017

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2017 przed korektą	korekta	30.09.2017 po korekcie
PASYWA			
Kapitały własne			
Kapitał podstawowy	50 333	0	50 333
Kapitał zapasowy	56 565	0	56 565
Kapitał z aktualizacji wyceny	1 561	0	1 561
Kapitał rezerwowý	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia	-653	0	-653
Niepodzielone wyniki	-27 288	0	-27 288
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	80 518	0	80 518
Udziały nie dające kontroli	0	0	0
Kapitały własne ogółem	80 517	0	80 518
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty i pożyczki	25 258	0	25 258
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 609	0	5 609
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	8 284	0	8 284
Rezerwa na świadczenia pracownicze	392	0	392
Pozostałe rezerwy	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	39 544	0	39 544
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	82 542	0	82 542
Kredyty, pożyczki	62 801	0	62 801
Zobowiązania wekslowe	950	0	950
Inne zobowiązania finansowe	3 583	0	3 583
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 161	0	1 161
Pozostałe rezerwy	453	0	453
Zobowiązania krótkoterminowe razem	151 490	0	151 490
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży	0	0	0
Suma zobowiązań	191 035	0	191 035
Suma pasywów	271 552	0	271 552
Wartość księgową	80 517	0	80 518
Liczba akcji (w sztukach)	50 333 095	0	50 333 095
Wartość księgową na 1 akcję (w złotych)	1,60	0,00	1,60

b) Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych po przekształceniu na dzień 30.06.2017 roku

za okres od 1 stycznia 2017 do 30 września 2017

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000)

	30.09.2017 przed korektą	korekta	30.09.2017 po korekcie
Działalność operacyjna			
Wynik finansowy brutto	-3 670	0	-3 670
Amortyzacja	7 570	0	7 570
Przychody i koszty z tytułu odsetek	2 926	0	2 926
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	229	0	229
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 289	0	-1 289
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-6 974	0	-6 974
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	2 626	0	2 626
Inne korekty	869	0	869
Przepływy operacyjne przed zmianami majątku obrotowego	2 287	0	2 286
Zmiana stanu zapasów	-6 619	-183	-6 802
Zmiana stanu należności	-5 467	0	-5 467
Zmiana stanu zobowiązań	4 552	0	4 552
Przepływy operacyjne brutto	-5 246	-183	-5 432
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	0	0	0
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	0	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 246	-183	-5 432
Działalność inwestycyjna			
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	714	0	714
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-8 930	0	-8 930
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-8 216	0	-8 216
Działalność finansowa			
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	21 165	0	21 165
Emisja dłużnych papierów wartościowych	950	0	950
Splata kredytów i pożyczek	-5 909	0	-5 909
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-3 281	0	-3 281
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-2 545	0	-2 545
Inne wydatki finansowe	-381	0	-381
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	10 000	0	10 000
Środki pieniężne netto	-3 463	-183	-3 646
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	5 664	0	5 664
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 201	-183	2 018
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów:			
Środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	2 201	-183	2 018
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0
Środki pieniężne razem	2 201	-183	2 018

IV. POZOSTAŁE INFORMACJE

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

W III kwartale 2018 roku Zarząd w dalszym ciągu koncentrował swoje działania na ustabilizowaniu sytuacji kapitałowej Grupy Gino Rossi S.A.

Niezadowalające wyniki sprzedażowe są przede wszystkim efektem niedostatecznego poziomu kapitału obrotowego w Grupie, który w konsekwencji wpływa na niewystarczający poziom zatowarowania sklepów i tym samym atrakcyjność oferty dla klientów. W związku z powyższym Emitent ogłosił przegląd opcji strategicznych, którego rozważanymi elementami są m.in. sprzedaż spółki zależnej Simple Creative Products S.A. i podwyższenie kapitału w ramach kapitału docelowego o kwotę do 20 mln PLN. Realizacja tych zadań pozwoli na kontynuację wdrażania założonych planów rozwoju, co w przyszłości wpłynie pozytywnie na wyniki finansowe Gino Rossi S.A.

Poza wyżej wymienionymi działaniami, związanymi z ustabilizowaniem sytuacji kapitałowej Grupa kontynuowała proces optymalizacji materiałowej, produkcyjnej i konstrukcyjno-technologicznej pod kątem wypracowywanych marż, a także rozbudowę oferty o kolejne serie dodatków. Ponadto duży nacisk został położony na dalszy rozwój współpracy w kanale b2b i e-commerce zgodnie z przyjętymi założeniami strategicznymi.

Selektywny rozwój sieci sprzedaży:

- W III kwartale 2018 roku pod marką Gino Rossi otwarty został po remoncie salon w CH Arkadia w Warszawie. W III kwartale 2018 roku zamknięto salony w następujących lokalizacjach: CH Malta w Poznaniu, Galeria Katowicka w Katowicach, CH VIVO! w Pile oraz CH Eastgate w Berlinie. Na dzień 30 września 2018 roku sieć sklepów Spółki liczyła 79 salonów.
- W III kwartale 2018 roku pod marką Simple zamknięto trzy salony w następujących lokalizacjach: CH Malta w Poznaniu, CH Karolinka w Opolu, Galeria Katowicka w Katowicach. Na dzień 30 września 2018 roku sieć sklepów Simple liczyła 60 salonów własnych i franczyzowych w Polsce.

Najważniejsze wydarzenia w okresie trzech kwartałów 2018 roku oraz do momentu publikacji raportu:

STYCZEŃ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Oświadczenie Banku PKO S.A. o odstąpieniu od zastosowania sankcji przewidzianych w umowach, w przypadku nieprzekroczenia wysokości wskaźnika dług netto/EBITDA o wartości 6, liczonego dla sprawozdań finansowych za okres 01.01 – 31.12.2017 r. dla spółek Gino Rossi S.A. oraz Simple Creative Products S.A.
LUTY	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Otrzymanie od spółki Monnari Trade S.A. wstępnej propozycji nabycia 100% akcji spółki Simple Creative Products S.A. ➤ Udzielenie spółce Monnari Trade S.A. zgody na wyłączność w negocjacjach dotyczących nabycia akcji Simple Creative Products S.A. do 30 kwietnia 2018 roku.
MARZEC	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Zawarcie umowy ustanawiającej prawo pierwokupu akcji Simple Creative Products dla Miss Class Sp. z o.o. (spółki w 100% zależnej od Monnari Trade S.A.). ➤ Zawarcie aneksów do umów kredytu z bankiem PKO BP S.A. ➤ Podjęcie decyzji o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych we wszystkich obszarach działalności biznesowej Emitenta.
KWIECIEŃ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Wydłużenie okresu obowiązywania prawa pierwokupu akcji Simple Creative Products S.A. przyznanego spółce Miss Class Sp. z o.o. do dnia 31 maja 2018 roku.
MAJ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Zmiana w Statucie Spółki poprzez upoważnienie Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego oraz upoważnienia Zarządu do pozbawienia w całości lub w części prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy za zgodą Rady Nadzorczej
CZERWIEC	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Uzyskanie zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na przejęcie przez Monnari Trade S.A. kontroli nad Simple Creative Products S.A. ➤ Powołanie Członków Zarządu na nową kadencję.
LIPIEC	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Otrzymanie drugiej, skorygowanej oferty dotyczącej nabycia 100% akcji spółki Simple Creative Products S.A. przez Monnari Trade S.A. lub podmiot w 100% zależny od Monnari.
SIERPIEŃ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Przedłużenie terminu na zawarcie umowy sprzedaży spółki Simple Creative Products S.A. ➤ Informacja od Banku PKO BP S.A. dotycząca uzgodnienia warunków finansowania spółki Simple Creative Products S.A. po dokonaniu transakcji sprzedaży.
WRZESIEŃ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Dokonanie zajęcia komorniczego rachunku bankowego spółki Simple Creative Products S.A. przez spółkę Miss Class Sp. z o.o. ➤ Zawieszenie postępowania egzekucyjnego wobec Simple CP S.A. przez Miss Class Sp. z o.o. ➤ Zawarcie umowy strategicznej pomiędzy Gino Rossi S.A. i spółką zależną GR Trade Mark Sp.

	<p>z o.o., a CCC.EU Sp. z o.o.</p> <p>➤ Zawarcie listu intencyjnego pomiędzy Gino Rossi S.A. a OTCF Sp. z o.o. dotyczący sprzedaży 100% akcji Simple Creative Products S.A.</p>
PAŹDZIERNIK	<p>➤ Otrzymanie oferty wiążącej dotyczącej nabycia 100% akcji spółki Simple Creative Products S.A. przez Monnari Trade S.A. lub podmiot w 100% zależny od Monnari.</p>

2. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

W omawianym okresie nie wystąpiły zdarzenia, szczególnie o charakterze nietypowym, mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

3. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

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

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

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

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

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

W prezentowanym okresie Jednostka Dominująca nie wypłacała i nie deklarowała wypłaty dywidendy.

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

Po dniu 30 września 2018 roku nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

7. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta

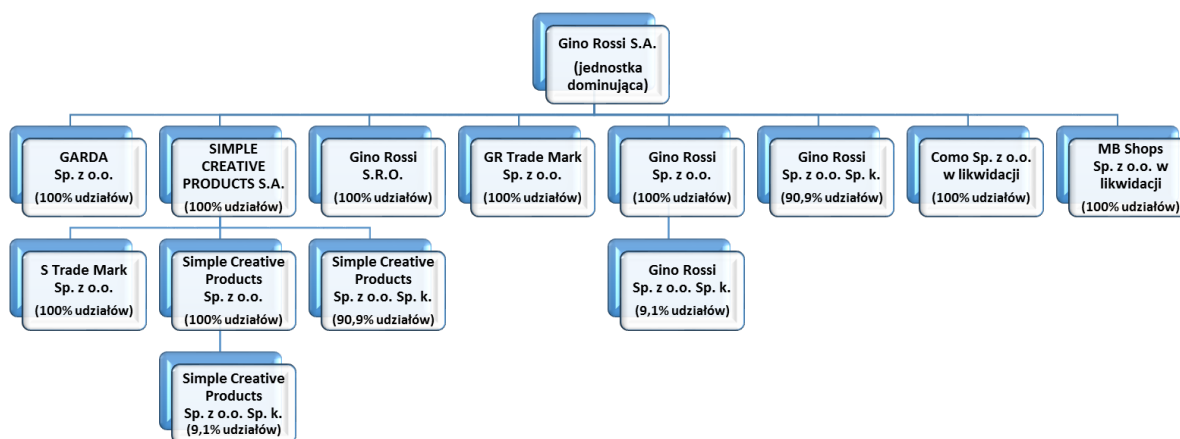
W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, poza zdarzeniami opisanymi w pozostałych punktach raportu, nie miały miejsca zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie.

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

Grupa Kapitałowa składa się z Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych. W dniu 05 czerwca 2018 roku spółka Gino Rossi S.A. dokonała zbycia posiadanych udziałów w jednostce zależnej S Trade Mark Sp. z o.o. na rzecz spółki Simple Creative Products S.A. Transakcją zostało objęte 100 udziałów w spółce S Trade Mark Sp. z o.o. o wartości nominalnej 50,00 zł każdy o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł. Udziały te stanowią 50% udziału w kapitale zakładowym spółki S Trade Mark Sp. z o.o.

oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników spółki. Pozostałe 50% udziałów znajdowało się już w posiadaniu Simple Creative Products S.A.

Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej Gino Rossi na dzień 30.09.2018 roku przedstawia się następująco:



Na dzień 30.09.2018 roku spółki Como Sp. z o.o. w likwidacji i MB Shops Sp. z o.o. w likwidacji nie podlegały konsolidacji.

Skład Zarządu Jednostki Dominującej na dzień 30.09.2018 r. był następujący:

- Tomasz Malicki – Prezes Zarządu
- Paweł Urbaniak – Wiceprezes Zarządu
- Mariusz Drużyński – Członek Zarządu

Po dniu 30.09.2018 r. nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Skład Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej na dzień 30 września 2018 oraz na dzień publikacji raportu jest następujący:

- Jan Pilch - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Bajołek – Członek Rady Nadzorczej
- Mateusz Rodzynkiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- Izabela Jędrzejewska - Gołąb - Członek Rady Nadzorczej

- Katarzyna Klusa - Członek Rady Nadzorczej

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

Zarząd Spółki nie publikował prognoz na 2018 rok.

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

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. od 28 września 2018 roku do dnia publikacji raportu za III Q 2018, tj. do dnia 09 listopada 2018, nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji, wynikające z dokonywanych transakcji przez znaczących akcjonariuszy na akcjach Gino Rossi S.A.

W dniu 31 października 2018 Trigon Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. przekazało Emitentowi zawiadomienie w trybie art. 69 ustawy o ofercie publicznej, w którym Trigon Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. działając w imieniu zarządzanych funduszy inwestycyjnych poinformował o zmniejszeniu przez te fundusze wspólnie udziału w ogólnej liczbie głosów i zejściu poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, które nastąpiło w wyniku transakcji sprzedaży w dniu 23 października 2018 r.

Na dzień 09 listopada 2018 r. tj. na dzień opublikowania niniejszego raportu za III Q 2018, lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Gino Rossi S.A.

Nazwa podmiotu	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	liczba głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA	zmiany w stanie posiadania w okresie 28.09.2018 r. – 09.11.2018 r.
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez Forum Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	8 950 147	17,78%	8 950 147	17,78%	Bez zmian
Jan Pilch jako podmiot dominujący nad akcjonariuszem Spółki tj. FRM 4E Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa	6 514 850	12,94%	6 514 850	12,94%	Bez zmian

11. Zestawienie stanu posiadania akcji Gino Rossi S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Gino Rossi S.A. na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z osób

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego tj. 28 września 2018 r. do dnia publikacji raportu za III kwartał 2018 r. tj. do dnia 09 listopada 2018 r. nie miały miejsca zmiany w stanie posiadania akcji Gino Rossi S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką.

Na dzień 28 września 2018 r. oraz na dzień 09 listopada 2018 r. tj. na dzień opublikowania niniejszego raportu kwartalnego, zestawienie posiadanych akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji - stan na dzień 28.09.2018	Zmiany w stanie posiadania	Liczba akcji - stan na dzień 09.11.2018
RADA NADZORCZA			
Jan Pilch *	6 514 850	Bez zmian	6 514 850
Krzysztof Bajolek	70 615	Bez zmian	70 615
Mateusz Rodzynkiewicz	0	Bez zmian	0
Izabella Jędrzejewska - Gołąb	0	Bez zmian	0
Katarzyna Klusa	0	Bez zmian	0

ZARZĄD			
Tomasz Malicki	247 873	Bez zmian	247 873
Paweł Urbaniak	17 340	Bez zmian	17 340
Mariusz Drużyński	25 000	Bez zmian	25 000

* Pośrednio poprzez FRM 4E Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością s.k.a. – podmiot zależny od Pana Jana Pilcha.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym w Grupie Kapitałowej nie wszczęto postępowań przed sądem, jak również nie toczy się żadne postępowanie przed organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, ani organem administracji państwowej dotyczących zobowiązań lub wierzycelności, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

13. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od ostatniego raportu śródrocznego

Zobowiązania warunkowe Grupy Kapitałowej na dzień 30 września 2018 przedstawiają się następująco:

w tys. zł

Zobowiązania warunkowe	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2017
z tytułu gwarancji bankowych Jednostki Dominującej	9 123	6 836	7 030
z tytułu gwarancji bankowych Simple Creative Products S.A.	6 252	5 055	5 217
z tytułu akredytyw bankowych Jednostki Dominującej	0	2 129	2 454
z tytułu akredytyw bankowych Simple Creative Products S.A.	0	16	273
z tytułu poręczeń udzielonych przez Jednostkę Dominującą	65 254	65 254*	59 254
z tytułu poręczeń udzielonych przez Simple Creative Products S.A.	166 656	168 156	166 581
z tytułu poręczeń udzielonych przez GR Trade Mark Sp. z o.o.	204 500	204 500	204 500
z tytułu poręczeń udzielonych przez S Trade Mark Sp. z o.o.	204 500	204 500	204 500

* w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2017 rok została błędnie pokazana kwota poręczeń udzielonych przez Gino Rossi na dzień 31.12.2017 - było 59.254 tys. zł. a powinno być 65.254 tys. zł

W trzecim kwartale 2018 r. nie było istotnych zmian w wielkości zobowiązań warunkowych w stosunku do stanu tych zobowiązań na koniec pierwszego półrocza 2018 roku.

Simple Creative Products S.A. udziela następujących poręczeń spółce Gino Rossi S.A.

- poręczenia weksli in blanco wystawionych przez Gino Rossi S.A. jako zabezpieczenie Umów Kredytów Inwestycyjnych i Limitu Kredytowego Wielocelowego
- poręczenie weksli in blanco wystawionych przez Gino Rossi S.A. jako zabezpieczenie umów leasingowych;
- poręczenie weksli in blanco wystawionych przez Gino Rossi S.A. jako zabezpieczenie umów z Dostawcami;

Jednostka Dominująca udziela następujących poręczeń Simple Creative Products S.A. :

- poręczenia weksla in blanco wystawionego przez Simple jako zabezpieczenie Umowy Limitu Kredytowego Wielocelowego
- poręczenia weksla in blanco wystawionego przez Simple jako zabezpieczenie Umowy Kredytowego Inwestycyjnego,
- poręczenia weksla in blanco wystawionego przez Simple jako zabezpieczenie umowy handlowej,
- poręczenie weksli in blanco wystawionych przez Simple jako zabezpieczenie umów leasingowych,
- poręczenie będące zabezpieczeniem Umowy Najmu powierzchni biurowych i usługowych oraz miejsc parkingowych w budynku przy ulicy Wołoskiej 24 w Warszawie;

GR Trade Mark udzieliło poręczenia Spółce w wysokości 154.500 tys. zł w postaci poręczenia weksli własnych wystawionych przez Spółkę jako zabezpieczenie umowy Limitu Kredytowego Wielocelowego i umowy Kredytu Inwestycyjnego, zawartych pomiędzy Spółką a bankiem PKO BP S.A.

S Trade Mark udzieliło poręczenia Spółce w wysokości 154.500 tys. zł w postaci poręczenia weksli własnych wystawionych przez Spółkę jako zabezpieczenie umowy Limitu Kredytowego Wielocelowego i umowy Kredytu inwestycyjnego, zawartych pomiędzy Spółką a bankiem PKO BP S.A.

GR Trade Mark udzieliło poręczenia Simple w wysokości 50.000 tys. zł w postaci poręczenia weksli własnych wystawionych przez Simple jako zabezpieczenie umowy Limitu Kredytowego Wielocelowego zawartego pomiędzy Simple a bankiem PKO BP S.A.

S Trade Mark udzieliło poręczenia Simple w wysokości 50.000 tys. zł w postaci poręczenia weksli własnych wystawionych przez Simple jako zabezpieczenie umowy Limitu Kredytowego Wielocelowego zawartego pomiędzy Simple a bankiem PKO BP S.A.

14. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

W omawianym okresie, poza zdarzeniami opisanymi w pozostałych punktach raportu, nie miały miejsca inne zdarzenia, o których mowa w niniejszym punkcie, a które w sposób istotny wpłynęły by na realizację zobowiązań przez Spółkę, lub są istotne dla oceny sytuacji finansowej lub majątkowej Spółki i Grupy Kapitałowej.

15. Informacja dotycząca segmentów działalności

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

Grupa Kapitałowa wyróżnia dwa segmenty produktowe:

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

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

Informacje liczbowe z podziałem na segmenty działalności przedstawiono poniżej:

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000) za okres od 01 01 2018 do 30 09 2018

Wyszczególnienie	Sprzedaż obuwia, torebek i akcesoriów	Sprzedaż odzieży damskiej i dodatków	Działalność zaniechana	Grupa - razem
Przychody ze sprzedaży	121 615	0	58 353	179 968
Koszt własny sprzedaży	-89 226	0	-37 007	-126 233
Wynik brutto ze sprzedaży	32 389	0	21 346	53 735
Koszty administracyjne i sprzedaży	-53 647	0	-41 859	-95 505
Pozostałe przychody / koszty operacyjne	-2 331	0	-2 202	-4 533
Wynik operacyjny	-23 588	0	-22 715	-46 303
Przychody / koszty finansowe	-2 711	0	-1 226	-3 937
Pozostałe zyski/straty z inwestycji netto	-1 420	0	-13 435	-14 855
Wynik brutto	-27 719	0	-37 376	-65 095
Podatek	-2 336	0	-1 088	-3 425
Wynik netto	-30 055	0	-38 464	-68 519

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000) za okres od 01 01 2017 do 30 09 2017

Wyszczególnienie	Sprzedaż obuwia, torebek i akcesoriów	Sprzedaż odzieży damskiej i dodatków	Działalność zaniechana	Grupa - razem
Przychody ze sprzedaży	139 249	0	78 567	217 816
Koszt własny sprzedaży	-83 191	0	-42 576	-125 767
Wynik brutto ze sprzedaży	56 057	0	35 992	92 049
Koszty administracyjne i sprzedaży	-51 799	0	-40 709	-92 508
Pozostałe przychody / koszty operacyjne	71	0	-64	7
Wynik operacyjny	4 330	0	-4 782	-452
Przychody / koszty finansowe	-2 348	0	-871	-3 219
Pozostałe zyski/straty z inwestycji netto	0	0	0	0
Wynik brutto	1 982	0	-5 652	-3 670
Podatek	1 267	0	1 359	2 626
Wynik netto	3 249	0	-4 293	-1 044

16. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału

Podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki osiągnięte w najbliższym okresie to:

- a) poziom kapitału obrotowego Spółki,
- b) odbiór kolekcji jesienno-zimowej przez klientów,
- c) poziom kursu złotego w stosunku do EUR oraz korony czeskiej,
- d) rozwój kanału e-commerce,
- e) rozszerzenie segmentu B2B przede wszystkim w zakresie projektowania i produkcji na zlecenie oraz współpracy z tzw. klubami wyprzedażowymi,
- f) efekty restrukturyzacji działu wzorniczego i pionu zarządzania marką/produktem,
- g) częściowy zakaz handlu w niedzielę,
- h) terminowość realizacji zamówień przez dostawców surowców pod kolekcję jesienno-zimową oraz terminowość w zatarowaniu salonów,
- i) sytuacja gospodarcza w Polsce i w krajach, w których działają sklepy Gino Rossi S.A., w szczególności w Czechach.

Perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej Gino Rossi:

W dniu 11 stycznia 2017 r. Zarząd Grupy przekazał do publicznej wiadomości raport bieżący (RB 2/2017), w którym przedstawiono strategiczne założenia i plany rozwoju Spółki na lata 2017-2019 ("Plany rozwoju").

W ocenie Zarządu w najbliższych latach dojdzie do strukturalnych zmian na rynku sprzedaży detalicznej. Zgodnie z globalnymi trendami dynamicznie będzie rozwijał się handel internetowy. W związku z tym Zarząd chce wykorzystać potencjał marki Gino Rossi do dalszego rozwoju kanału e-commerce i B2B, a jednocześnie zarządzać optymalną siecią sprzedaży o stabilnej rentowności.

Głównym celem strategicznym jest poprawa rentowności kanałów sprzedaży oraz wzrost wartości Spółki dla akcjonariuszy.

Kluczowym założeniem strategicznym pozostaje również: **wzmocnienie finansowe spółki jako efekt wdrożenia założeń wynikających z przeglądu opcji strategicznych**. Planowane wzmocnienie kapitałowe przełoży się na:

- rozwój marki GINO ROSSI,
- poprawę marży poprzez zmniejszenie jednostkowego kosztu wytworzenia,
- poprawę rentowności EBITDA oraz poprawę konwersji EBITDA na CF operacyjny,
- multi-kanałowość sprzedaży,
- koncentrację działań sprzedażowych i marketingowych na najbardziej rentownych i wzrostowych kanałach sprzedaży (szczególnie kanale e-commerce) przy jednoczesnej optymalizacji kanałów o wysokiej absorpcji gotówki (stacjonarny kanał detaliczny).

Optymalizacja stacjonarnego kanału detalicznego poprzez:

- selektywny rozwój sieci salonów w Polsce (zamknięcia i otwarcia wybranych lokalizacji) oraz wzrost powierzchni w Czechach,
- zwiększenie powierzchni ekspozycyjnej, średnia powierzchnia nowo otwieranych salonów 180-200 m²,
- poszerzenie asortymentu (przede wszystkim akcesoria oraz obuwie o charakterze weekendowo-sportowym),
- finalizacja pełnego wdrożenia tzw. omnichannel.

Dalszy rozwój kanału e-commerce poprzez:

- wykorzystanie zjawiska przenikania się kanałów sprzedaży,
- wzrost wartości sprzedaży własnego sklepu internetowego,
- selektywną współpracę z zewnętrznymi sklepami internetowymi,
- poszerzenie asortymentu o wysoko marżowe akcesoria drobne,
- wykorzystanie rozwoju technologicznego w dziedzinie IT,
- wejście na rynki zagraniczne.

Kontynuowanie rozwoju kanału B2B poprzez:

- projektowanie i produkcję kolekcji na zlecenie,
- produkty reklamowe dla firm i instytucji,
- sprzedaż w kanale B2B poza granicami Polski.

W związku z wdrożeniem i realizacją powyższych działań, Zarząd Gino Rossi S.A. stawia sobie następujące cele finansowe:

- wzrost rentowności EBITDA, między innymi dzięki korzystniejszemu miksowi kanałów sprzedaży (wzrost udziału kanałów o wyższej rentowności EBITDA),
- poprawa konwersji EBITDA na CF operacyjny.

Powyższe założenia strategiczne stanowią wyłącznie cel, jaki stawia sobie Zarząd Spółki w związku z wdrożeniem i realizacją prezentowanych działań. Prezentowane założenia nie stanowią prognozy wyników finansowych.

Data zatwierdzenia do publikacji: 2018-11-09

Tomasz Malicki
Prezes Zarządu

Paweł Urbaniak
Wiceprezes Zarządu

Mariusz Drużyński
Członek Zarządu

Kinga Olejarczyk – Malicka
Główny Księgowy