

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO SA-Q IV/2006 „RUCH” S.A.

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

Sprawozdanie za okres od 1.10.2006 r. do 31.12.2006 r. oraz zakres informacji zawartych w tymże sprawozdaniu Spółka przygotowała zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 24 września 1994 r. oraz rozporządzeń stanowiących akty wykonawcze do ww. ustawy.

Szczegółowy opis zasad rachunkowości stosowany przez Spółkę został przedstawiony w prospekcie emisyjnym.

2. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Nie wystąpiły.

3. Zasady przeliczenia „Wybranych danych finansowych” ze złotych na euro

1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za cztery kwartały 2006 r., obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy 2006 r., tj.: 3,8991 PLN
2. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za cztery kwartały 2005 r., obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych miesięcy 12 miesięcy 2005 r., tj.: 4,0233 PLN
3. Aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2006 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO obowiązujący na dzień 31.12.2006 r., tj.: 3,8312 PLN
4. Aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2005 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO na dzień 31.12.2005 r., tj.: 3,8598 PLN

4. Istotne zmiany wielkości szacunkowych

Korekty z tytułu rezerw na przyszłe zobowiązania z wyłączeniem tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Stan na 31.12.2006 r.	79.791.014,13 zł
Stan na 30.09.2006 r	76.313.521,10 zł
<i>Różnica</i>	<i>3.477.493,03 zł</i>

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości

Ustalenie kwoty aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w 2006 r.

Stan na 31.12.2006 r.	12.786.992,55 zł
Stan na 30.09.2006 r	11.209.190,10 zł
<i>Różnica</i>	<i>1.577.802,45 zł</i>

Ustalenie kwoty rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w 2006 r.

Stan na 31.12.2006 r.	0,00 zł
Stan na 30.09.2006 r	4.895,90 zł
<i>Różnica</i>	<i>4.895,90 zł</i>

Dokonane odpisy aktualizujące wartość składników aktywów w okresie (IV kwartału)

Korekta odpisów aktualizujących wartość aktywów nie finansowych (zaliczana do <i>Pozostałych przychodów operacyjnych</i>)	2.207.646,60 zł
w tym:	
- Korekta odpisu aktualizującego należności	2.042.066,75 zł
- Korekta odpisów aktualizujących aktywa trwałe	0,00 zł
- Korekta odpisów aktualizujących zapasy	165.579,85 zł
Odpisy aktualizujące wartość aktywów nie finansowych (zaliczane do <i>Pozostałych kosztów operacyjnych</i>)	8.304.317,35 zł
w tym:	
- Odpisy aktualizujące aktywa trwałe	2.317.047,00 zł
- Odpisy aktualizujące na należności wątpliwe i nieściągalne	3.529.834,92 zł
- Odpisy aktualizujące zapasy towarów	2.457.435,43 zł
Wpływ na Zysk z działalności operacyjnej	-6.096.670,75 zł

5. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń „RUCH” S.A. w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

Sprzedaż

W IV kwartale 2006 r. Spółka osiągnęła przychody w wysokości 1.025 mln zł. Stanowi to wzrost o 1,87% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Narastająco w 2006 r. sprzedaż wyniosła 4.052 mln zł i w porównaniu z czterema kwartałami 2005 roku była większa o 2,67%.

Zysk

W IV kwartale 2006 r. Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 1.863 tys. zł. Natomiast w wyniku zawiązania znacznych rezerw w IV kwartale 2005 r. strata netto wyniosła -74.062 tys. zł.

Zysk brutto w analizowanym okresie 2006 r. wyniósł 2.240 tys. zł w porównaniu z stratą -74.103 tys. zł w 2005 r.

Narastająco, po IV kwartałach 2006 r Spółka wygenerowała zysk netto na poziomie 1.311 tys. zł w porównaniu ze stratą z analogicznego okresu roku 2005 wynoszącą 46.317 tys. zł.

Wejście na GPW i pozyskanie środków na inwestycje

W grudniu 2006 r. Spółka wprowadziła swe akcje do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. przeprowadzając udaną publiczną ofertę subskrypcji 15.550.000 akcji serii E po cenie emisyjnej 16 zł za 1 akcję. Łączne koszty publicznej oferty subskrypcji akcji serii E wyniosły 11.283.189,10 zł. W wyniku emisji akcji serii E Spółka pozyskała więc 237.516.810,90 zł, które zamierza przeznaczyć na inwestycje w modernizację i rozwój sieci sprzedaży, informatyzację funkcji biznesowych i funkcji wsparcia oraz modernizację funkcji logistycznych.

Przesunięcie realizacji planów inwestycyjnych z IV kwartału 2006 r. na rok 2007 r.

Po stronie niepowodzeń należy zapisać jedynie częściową (około 10% inwestycji zamierzonych przez Spółkę) realizację ujętych w prospekcie planów inwestycyjnych na IV kwartał 2006 r. Jednym z powodów przesunięć realizacji zamierzonych wstępnie na IV kwartał 2006 r. inwestycji jest fakt uzyskania przez Spółkę wpływów z emisji akcji serii E dopiero pod koniec IV kwartału 2006 r..

6. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W IV kwartale 2006 r. nie wystąpiły czynniki lub zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności „RUCH” S.A. w prezentowanym okresie

Zarówno kolportaż prasy jak i sprzedaż podstawowych grup towarów pozaprasowych oferowanych przez RUCH S.A. nie cechują się sezonowością.

Odchylenia wielkości obrotów w poszczególnych miesiącach roku w stosunku do średniomiesięcznej sprzedaży z danego roku nie przekraczają 10%.

8. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W grudniu 2006 r., na podstawie uchwały nr 2 NWZ z dnia 3 listopada 2006 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego, zmienionej uchwałą nr 1 NWZ z dnia 23 listopada 2006 r., Spółka przeprowadziła publiczną ofertę subskrypcji 15.550.000 akcji serii E o wartości nominalnej 1 zł każda. Cena emisyjna wyniosła 16 zł. Wszystkie akcje serii E zostały objęte i opłacone w całości gotówką. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o 15.550.000 zł zostało wpisane do Rejestru Przedsiębiorców KRS w dniu 10 stycznia 2007 r.

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

Spółka nie wykazała zysku za rok obrotowy 2005. Spółka nie składała deklaracji dotyczących wypłaty dywidendy za rok obrotowy 2005.

10. 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 „RUCH” S.A.

Nie wystąpiły.

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

Od końca 31.12.2005 r. należności warunkowe zmniejszyły się o kwotę 14.275 tys. zł i wyniosły na 31.12.2006 r. 8.468 tys. zł.

Od końca 31.12.2005 r. zobowiązania warunkowe wzrosły o 8.129 tys. zł i wyniosły na 31.12.2006 r. 132.355 tys. zł.