



GRUPA KAPITAŁOWA NG2 S.A
SKONSOLIDOWANY RAPORT
ZA III KWARTAŁ 2009 r.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	rok 2009	rok 2008	rok 2009	Rok 2008
	okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres od 01.01.2008 do 30.09.2008	okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres od 01.01.2008 do 30.09.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	651 831	532 758	148 167	155 563
II. Zysk z działalności operacyjnej	62 321	99 535	14 166	29 064
III. Zysk brutto	55 917	91 535	12 710	26 728
IV. Zysk netto	46 554	76 045	10 582	22 205
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 344	(6 072)	1 215	(1 773)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(35 945)	(32 316)	(8 171)	(9 436)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	50 939	39 671	11 579	11 584
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	20 338	1 283	4 623	375
IX. Zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,21	1,98	0,28	0,58
X. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,21	1,98	0,28	0,58
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2009	31.12.2008
XI. Aktywa, razem	617 873	519 305	146 325	124 462
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	314 796	224 148	74 550	53 722
XIII. Zobowiązania długoterminowe	107 211	14 783	25 390	3 543
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	207 585	209 365	49 160	50 179
XV. Kapitał własny	303 077	295 157	71 775	70 740
XVI. Kapitał zakładowy	3 840	3 840	909	920
XVII. Liczba akcji (w szt.)	38 400 000	38 400 000	38 400 000	38 400 000
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	7,89	7,69	1,87	1,84
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	7,89	7,69	1,87	1,84
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	0,00	0,24	0,00

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2009 roku 1 EUR= 4,2226 oraz 31.12.2008 roku 1 EUR= 4,1724.
- poszczególne pozycje zestawienia dochodów całkowitych oraz przepływów pieniężnych według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w następujących okresach sprawozdawczych 01.01.2009 – 30.09.2009 oraz 01.01.2008 – 30.09.2008, odpowiednio: 1 EUR=4,3993 i 1 EUR=3,4247.

Śródroczny skonsolidowany bilans

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY BILANS	stan na 2009-09-30	stan na 2008-12-31	stan na 2008-09-30
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	1 130	1 274	1 330
Rzeczowe aktywa trwałe	196 092	177 173	150 270
Należności długoterminowe	189	233	248
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5 448	6 786	4 649
Aktywa trwałe razem	202 859	185 466	156 497
Aktywa obrotowe			
Zapasy	284 491	230 471	215 227
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	94 827	88 010	109 784
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	35 696	15 358	12 170
Aktywa obrotowe razem	415 014	333 839	337 181
Aktywa razem	617 873	519 305	493 678
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	3 840	3 840	3 840
Pozostałe kapitały	202 135	134 605	134 605
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej jej wartości nominalnej	74 586	74 586	74 586
Niepodzielony wynik finansowy	(24 063)	(20 353)	(17 214)
Różnice kursowe z konsolidacji	25	16	(64)
Wynik finansowy bieżącego okresu	46 554	102 463	76 045
Razem kapitały własne	303 077	295 157	271 798
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	105 191	12 500	15 907
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	91	91	
Rezerwa na podatek odroczonego	756	960	886
Zobowiązania z tyt. świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych	909	909	566
Rezerwy długoterminowe	168	157	196
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	96	166	208
Zobowiązania długoterminowe razem	107 211	14 783	17 763
Zobowiązania krótkoterminowe			
Rezerwy krótkoterminowe	2 314	1 977	1 230
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	142 338	99 966	79 855
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	2 900	11 453	11 511
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	55	68	44
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	59 978	95 901	111 477
Zobowiązania krótkoterminowe razem	207 585	209 365	204 117
Pasywa razem	617 873	519 305	493 678

Śródroczne skonsolidowane pozycje pozabilansowe

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2009-09-30	stan na 2008-12-31	stan na 2008-09-30
I. NALEŻNOŚCI	40 450	25 650	32 935
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych			
1.2. Od pozostałych jednostek			
2. Inne należności	40 450	25 650	32 935
2.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	40 450	25 650	32 935
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	40 450	25 650	32 935
II. ZOBOWIĄZANIA	66 239	39 082	37 498
1. Zobowiązania warunkowe			
1.1 Na rzecz jednostek powiązanych			
1.2 Na rzecz pozostałych jednostek			
2. Inne zobowiązania	66 239	39 082	37 498
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	66 239	39 082	37 498
- gwarancje celne	22 500	8 500	8 500
- pozostałe gwarancje	37 469	24 312	22 728
- udzielone zabezpieczenia	6 270	6 270	6 270
Pozycje pozabilansowe razem	106 689	64 732	70 433

Śródroczne zestawienie skonsolidowanych dochodów całkowitych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
Przychody ze sprzedaży	229 573	651 831	200 429	532 758
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(113 761)	(320 544)	(98 217)	(248 314)
Zysk brutto na sprzedaży	115 812	331 287	102 212	284 444
Pozostałe przychody operacyjne	1 962	14 258	1 055	6 435
Koszty sprzedaży	(87 581)	(260 646)	(61 782)	(175 622)
Koszty ogólne zarządu	(3 433)	(8 840)	(1 922)	(5 932)
Pozostałe koszty operacyjne	(11 177)	(13 738)	(4 023)	(9 790)
Zysk na działalności operacyjnej	15 583	62 321	35 540	99 535
Przychody finansowe	60	558	37	129
Koszty finansowe	(2 304)	(6 962)	(2 478)	(8 129)
Zysk przed opodatkowaniem	13 339	55 917	33 099	91 535
Podatek dochodowy	(2 272)	(9 363)	(5 865)	(15 490)
Strata na działalności zaniechanej				
Zysk netto	11 067	46 554	27 234	76 045
Pozostałe dochody całkowite:				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(12)	9	19	(207)
Dochody całkowite razem	11 055	46 563	27 253	75 838
Dochód całkowity przypadający na:				
Akcjonariuszy Spółki	11 055	46 563	27 253	75 838
Udziały mniejszości				
Zysk na jedną akcję:				
podstawowy i rozwodniony	0,29 zł	1,21 zł	0,71 zł	1,98 zł

Śródroczne zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitał własny
1 stycznia 2008 r.	3 840	74 586	76 898	46 779	-	143	202 246	-	202 246
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	(9 418)	-	-	(9 418)	-	(9 418)
1 stycznia 2008 r. po korektach	3 840	74 586	76 898	37 361	-	143	192 828	-	192 828
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2008	-	-	-	-	76 045	-	76 045	-	76 045
Podział wyniku	-	-	57 707	(57 707)	-	-	-	-	0
Pozostałe zmiany	-	-	-	3 132	-	(207)	2 925	-	2 925
30 września 2008 r.	3 840	74 586	134 605	(17 214)	76 045	(64)	271 798	-	271 798

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitał własny
1 stycznia 2008 r.	3 840	74 586	76 898	46 779	-	143	202 246	-	202 246
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	(9 418)	-	-	(9 418)	-	(9 418)
1 stycznia 2008 r. po korektach	3 840	74 586	76 898	37 361	-	143	192 828	-	192 828
Całkowite dochody za okres zakończony 31 grudnia 2008	-	-	-	-	103 496	-	103 496	-	103 496
Podział wyniku	-	-	57 707	(57 707)	-	-	-	-	0
Pozostałe zmiany	-	-	-	(7)	-	(127)	(134)	-	(134)
31 grudnia 2008 r.	3 840	74 586	134 605	(20 353)	103 496	16	296 190	-	296 190

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządko- wanych	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitał własny
1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586	134 605	83 143	-	16	296 190	-	296 190
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	(1 033)	-	-	(1 033)	-	(1 033)
1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586	134 605	82 110	-	16	295 157	-	295 157
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2009	-	-	-	-	46 554	-	46 554	-	46 554
Pokrycie straty z lat poprzednich	-	-	(5 814)	5 814	-	-	-	-	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	276	(276)	-	-	-	-	0
Podział wyniku	-	-	73 068	(73 068)	-	-	-	-	0
Wypłata dywidendy	-	-	-	(38 400)	-	-	(38 400)	-	(38 400)
Pozostałe zmiany	-	-	-	(243)	-	9	(234)	-	(234)
30 września 2009 r.	3 840	74 586	202 135	(24 063)	46 554	25	303 077	-	303 077

Śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
Zysk (strata) brutto:	55 917	91 535
Korekty:	(50 573)	(97 607)
Amortyzacja	13 042	8 739
Zyski (straty) z wyceny instrumentów pochodnych		(2 866)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(647)	3
Zysk (strata) na inwestycjach	164	408
Koszty z tytułu odsetek	5 442	5 528
Zmiana stanu rezerw	(2 077)	(1 429)
Zmiana stanu zapasów	(54 263)	(112 940)
Zmiana stanu należności	238	(22 905)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 470	38 708
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 478)	(1 237)
Podatek dochodowy zapłacony	(19 464)	(9 302)
Inne korekty		(314)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 344	(6 072)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki		346
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	67	298
Nabycie wartości niematerialnych	50	1 181
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	35 962	31 779
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(35 945)	(32 316)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	160 884	88 668
Splaty kredytów i pożyczek	104 286	43 074
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	217	48
Odsetki	5 442	5 875
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	50 939	39 671
Przepływy pieniężne razem	20 338	1 283
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	20 338	1 283
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	15 358	10 887
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	35 696	12 170

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Wybrane dane finansowe NG2 S.A.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	rok 2009 okres od 01.01.2009- 30.09.2009	rok 2008 okres od 01.01.2008 do 30.09.2008	rok 2009 okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	Rok 2008 okres od 01.01.2008 do 30.09.2008
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	625 089	518 550	142 088
II. Zysk z działalności operacyjnej	49 740	88 405	11 306	25 814
III. Zysk brutto	43 202	81 045	9 820	23 665
IV. Zysk netto	34 375	65 453	7 814	19 112
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 135)	(6 592)	(258)	(1 925)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(32 035)	(26 061)	(7 282)	(7 610)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	46 245	34 823	10 512	10 168
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	13 075	2 170	2 972	634
IX. Zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,90	1,70	0,20	0,50
X. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,90	1,70	0,20	0,50

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2009	31.12.2008
XI. Aktywa, razem	582 176	500 196	137 871	119 882
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	330 690	244 685	78 314	58 644
XIII. Zobowiązania długoterminowe	106 477	14 257	25 216	3 417
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	224 213	230 428	53 098	55 227
XV. Kapitał własny	251 486	255 511	59 557	61 238
XVI. Kapitał zakładowy	3 840	3 840	909	920
XVII. Liczba akcji (w szt.)	38 400 000	38 400 000	38 400 000	38 400 000
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,55	6,65	1,55	1,59
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,55	6,65	1,55	1,59
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	0,00	0,24	0,00

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2009 roku 1 EUR= 4,2226 oraz 31.12.2008 roku 1 EUR= 4,1724.
- poszczególne pozycje zestawienia dochodów całkowitych oraz przepływów pieniężnych według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w następujących okresach sprawozdawczych 01.01.2009 – 30.09.2009 oraz 01.01.2008 – 30.09.2008, odpowiednio: 1 EUR=4,3993 i 1 EUR=3,4247.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Śródroczny bilans NG2 S.A.

ŚRÓDROCZNY BILANS NG2 S.A.	stan na 2009-09-30	stan na 2008-12-31	stan na 2008-09-30
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	970	1 110	1 171
Rzeczowe aktywa trwałe	134 351	117 459	93 555
Inwestycje długoterminowe	33 849	34 427	34 620
Należności długoterminowe	189	233	248
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 605	3 637	4 055
Aktywa trwałe razem	171 964	156 866	133 649
Aktywa obrotowe			
Zapasy	270 535	225 018	219 134
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	118 286	109 996	111 741
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21 391	8 316	5 894
Aktywa obrotowe razem	410 212	343 330	336 769
Aktywa razem	582 176	500 196	470 418
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	3 840	3 840	3 840
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej jej wartości nominalnej	74 586	74 586	74 586
Pozostałe kapitały	139 718	95 584	95 584
Niepodzielony wynik finansowy	(1 033)	(5 538)	(5 538)
Wynik finansowy okresu bieżącego	34 375	87 039	65 453
Razem kapitały własne	251 486	255 511	233 925
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	105 000	12 500	15 833
Rezerwa na podatek odroczonego	473	683	821
Zobowiązania z tyt. świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych	908	908	565
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	96	166	209
Zobowiązania długoterminowe razem	106 477	14 257	17 428
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	168 672	125 610	101 931
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	2 890	10 904	9 762
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	55	69	45
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	51 478	92 148	106 617
Rezerwy krótkoterminowe	1 118	1 697	710
Zobowiązania krótkoterminowe razem	224 213	230 428	219 065
Pasywa razem	582 176	500 196	470 418

Śródroczne pozycje pozabilansowe NG2 S.A.

ŚRÓDROCZNE POZYCJE POZABILANSOWE NG2 S.A.	stan na 2009-09-30	stan na 2008-12-31	stan na 2008-09-30
I. NALEŻNOŚCI	40 450	25 650	32 935
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych			
1.2. Od pozostałych jednostek			
2. Inne należności	40 450	25 650	32 935
2.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	40 450	25 650	32 935
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	40 450	25 650	32 935
II. ZOBOWIĄZANIA	71 239	39 082	37 498
1. Zobowiązania warunkowe			
1.1 Na rzecz jednostek powiązanych			
1.2 Na rzecz pozostałych jednostek			
2. Inne zobowiązania	71 239	39 082	37 498
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	71 239	39 082	37 498
- gwarancje celne	22 500	8 500	8 500
- pozostałe gwarancje	37 469	24 312	22 728
- udzielone zabezpieczenia	11 270	6 270	6 270
Pozycje pozabilansowe razem	111 689	64 732	70 433

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Śródroczne zestawienie dochodów całkowitych NG2 S.A.

ŚRÓDROCZNE ZESTAWIENIE DOCHODÓW CAŁKOWITYCH NG2 S.A.	okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
Przychody ze sprzedaży	228 028	625 089	197 023	518 550
Koszt własny sprzedaży	(123 324)	(331 805)	(102 255)	(258 607)
Zysk brutto na sprzedaży	104 704	293 284	94 768	259 943
Pozostałe przychody operacyjne	2 234	13 873	876	5 860
Koszty sprzedaży	(82 444)	(241 308)	(58 342)	(166 233)
Koszty ogólne zarządu	(938)	(2 427)	(398)	(1 530)
Pozostałe koszty operacyjne	(11 296)	(13 682)	(4 209)	(9 635)
Zysk na działalności operacyjnej	12 260	49 740	32 695	88 405
Przychody finansowe	49	509	2	60
Koszty finansowe	(2 334)	(7 047)	(2 313)	(7 420)
Zysk przed opodatkowaniem	9 975	43 202	30 384	81 045
Podatek dochodowy	(2 069)	(8 827)	(5 809)	(15 592)
Strata na działalności zaniechanej				
Zysk netto	7 906	34 375	24 575	65 453
Pozostałe dochody całkowite:				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Dochody całkowite razem	7 906	34 375	24 575	65 453
Dochód całkowity przypadający na:				
Akcjonariuszy Spółki	7 906	34 375	24 575	65 453
Udziały mniejszości				
Zysk na jedną akcję:				
podstawowy i rozwodniony	0,21 zł	0,90 zł	0,64 zł	1,70 zł

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Śródroczne zestawienie zmian w kapitale własnym NG2 S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym NG2 S.A.	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny
1 stycznia 2008 r.	3 840	74 586	276	52 728	42 856	-	174 286
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	(276)	-	(5 538)	-	(5 814)
1 stycznia 2008 r. po korektach	3 840	74 586	-	52 728	37 318	-	168 472
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2008	-	-	-	-	-	65 453	65 453
Podział wyniku	-	-	-	42 856	(42 856)	-	0
30 września 2008 r.	3 840	74 586	0	95 584	(5 538)	65 453	233 925

Zestawienie zmian w kapitale własnym NG2 S.A.	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny
1 stycznia 2008 r.	3 840	74 586	276	52 728	42 856	-	174 286
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	(276)	-	(5 538)	-	(5 814)
1 stycznia 2008 r. po korektach	3 840	74 586	-	52 728	37 318	-	168 472
Całkowite dochody za okres zakończony 31 grudnia 2008	-	-	-	-	-	88 072	88 072
Podział wyniku	-	-	-	42 856	(42 856)	-	0
31 grudnia 2008 r.	3 840	74 586	0	95 584	(5 538)	88 072	256 544

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Zestawienie zmian w kapitale własnym NG2 S.A.	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny
1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586	-	95 584	82 534	-	256 544
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	-	(1 033)	-	(1 033)
1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586	-	95 584	81 501	-	255 511
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2009	-	-	-	-	-	34 375	34 375
Pokrycie straty z lat poprzednich	-	-	-	(5 814)	5 814	-	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	276	(276)	-	0
Podział wyniku	-	-	-	49 672	(49 672)	-	0
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(38 400)	-	(38 400)
30 września 2009 r.	3 840	74 586	0	139 718	(1 033)	34 375	251 486

Śródroczny rachunek przepływów pieniężnych NG2 S.A.

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH NG2 S.A.	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
Zysk (strata) brutto:	43 202	81 045
Korekty:	(44 337)	(87 637)
Amortyzacja	10 427	7 123
Zyski (straty) z wyceny instrumentów pochodnych		(2 866)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		3
Zysk (strata) na inwestycjach	742	408
Koszty z tytułu odsetek	5 368	5 443
Zmiana stanu rezerw	(579)	(1 206)
Zmiana stanu zapasów	(45 516)	(115 945)
Zmiana stanu należności	(7 181)	(23 375)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 833	53 093
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 064)	(1 171)
Podatek dochodowy zapłacony	(19 367)	(9 144)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 135)	(6 592)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki		346
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	67	45
Nabycie wartości niematerialnych	29	1 080
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	32 073	25 372
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(32 035)	(26 061)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	152 330	83 727
Spląty kredytów i pożyczek	100 500	43 067
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	217	48
Odsetki	5 368	5 789
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	46 245	34 823
Przepływy pieniężne razem	13 075	2 170
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	13 075	2 170
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 316	3 724
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	21 391	5 894

**INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO SPORZADZONEGO ZA III KWARTAŁ 2009**

Nazwa Spółki dominującej:	NG2 Spółka Akcyjna
Siedziba Spółki dominującej:	Polkowice
Adres:	ul. Strefowa 6, 59-101 Polkowice
Telefon:	(0-prefix-76) 845 84 00
Telefax:	(0-prefix-76) 845 84 31
Poczta elektroniczna:	ng2@ng2.pl
Strona internetowa:	www.ng2.pl
Rejestracja:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
KRS:	0000211692
Regon:	390716905
NIP	692-22-00-609
Przedmiot działalności:	Głównym przedmiotem działalności Grupy według Europejskiej Klasyfikacji Działalności to handel hurtowy i detaliczny odzieżą i obuwiem (EKD 5142).

1. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień 30 września 2009 roku Grupę Kapitałową NG2, tworzyły:

- a) jednostka dominująca NG2 S.A z siedzibą w Polkowicach,
- b) podmioty zależne:
 - CCC FACTORY Sp. z o.o. z siedzibą w Polkowicach,
 - CCC BOTY CZECH s.r.o z siedzibą w Pradze (Czechy)
 - Kontynentalny Fundusz Powierniczy nr 968.

Spółka NG2 S.A posiada 100% udziału w kapitałach ww. podmiotów oraz 100% udziału w całkowitej liczbie głosów Spółek.

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

Tabela 1. Podmioty wchodzące w skład GK NG2 SA według stanu na 30.09.2009 r.

Podmioty zależne NG2 S.A.	Siedziba/Kraj	Udział w kapitale podmiotu %	Metoda konsolidacji
CCC Factory Sp. .z o.o.	Polkowice, Polska	100	pełna
CCC Boty Czech s.r.o.	Brno, Czechy	100	pełna
Kontynentalny Fundusz Powierniczy nr 968	USA	100	pełna

2. Podstawa konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdanie jednostki dominującej NG2 S.A oraz sprawozdania spółek zależnych.

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

Spółka zależna CCC FACTORY Sp. z o.o. została objęta kontrolą od dnia 01.06.2004, a CCC BOTY CZECH s.r.o. od dnia 01.01.2005 r.

W związku z powyższym skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera:

- dane spółki CCC Factory Sp. z o.o. za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 oraz dane porównywalne za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 r.
- dane spółki CCC BOTY CZECH s.r.o. za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 oraz dane porównywalne za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 r.

Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty pomiędzy podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

3. Oświadczenie o zgodności

Prezentowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34.

4. Prezentacja sprawozdań finansowych

GK NG2 S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za III kwartał 2009 roku rozpoczynający się 1 lipca 2009 roku i kończący się 30 września 2009 roku oraz porównywalne dane finansowe za analogiczny okres 2008 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez GK NG2 S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Prezentowane sprawozdanie finansowe i powinno być odczytywane wraz ze sprawozdaniem finansowym za okres 01.01.2008-31.12.2008.

Spółka dominująca sporządza i publikuje skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej.

5. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdań finansowych

Walutą funkcjonalną Spółki dominującej i walutą sprawozdawczą w sprawozdaniu finansowym jest PLN. Dane są prezentowane w tysiącach złotych.

6. Stosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości stosowane przez Spółki GK NG2 S.A. nie zmieniły się w stosunku do tych stosowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2008 r.

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

Dokonania Grupy Kapitałowej NG2 w trzecim kwartale 2009 to przede wszystkim:

- wzrost przychodów ze sprzedaży o 14,5 % w stosunku do III kwartału 2008 r.,
- umacnianie wizerunku Spółki i dalszy rozwój sieci salonów firmowych CCC, QUAZI, BOTI.

Na dzień 30 września 2009 roku sieć sprzedaży GK NG2 obejmowała 667 placówek, na co składała się:

- 236 salonów firmowych CCC w kraju (odpowiednio na 30.09.2008 – 207 salonów),
- 44 butików QUAZI (29 – na 30.09.2008)
- 210 sklepów własnych BOTI (119– na 30.09.2008)
- 33 salonów firmowych CCC w Republice Czeskiej (19 - na 30.09.2008)
- 144 sklepów sieci franczyzowej – w tym 65 sklepów BOTI (odpowiednio na 30.09.2008 – 100 CCC i 83 BOTI).

Powierzchnia sprzedaży we własnych placówkach zlokalizowanych na terenie kraju wzrosła do 108,3 tys. m² (84,9 tys. m² na 30.09.2008), tj. o 27,6% wobec 15,4% spadku powierzchni sklepów franszysowych (z 30,6 tys. m² - na dzień 30.09.2008 do 25,9 tys. m² na 30.09.2009).

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

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły, żadne nietypowe zjawiska mające istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

9. Informacje o charakterze i zakresie wszelkich znaczących ograniczeń zdolności jednostek zależnych do przekazywania funduszy jednostce dominującej, w postaci dywidend w środkach pieniężnych lub do spłaty kredytów lub pożyczek.

Według wiedzy Zarządu spółki dominującej nie istnieją znaczące ograniczenia zdolności jednostek zależnych do przekazywania funduszy jednostce dominującej.

10. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

W przypadku spółek Grupy NG2 możemy mówić o sezonowości sprzedaży. Sezonowość sprzedaży Grupy NG2 jest znaczna, jak w całej branży odzieżowo-obuwniczej. Wyróżnia się dwa zasadnicze okresy o najwyższej wartości sprzedaży: drugi i czwarty kwartał roku. Również w całym roku sprzedaż mocno uzależniona jest od warunków atmosferycznych. Warunki pogodowe mogą zaburzyć ów wzorec sezonowości, przyspieszając lub opóźniając okresy odpowiednio słabszej lub wzmożonej sprzedaży.

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

Nie dotyczy.

12. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie w przeliczeniu na jedną akcję.

W dniu 29 czerwca 2009 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy NG2SA podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto za rok 2008 w wysokości 38.400 tys. PLN. Wysokość dywidendy na 1 akcję wynosi 1,0 PLN. Dzień ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) ustalono na 28 września 2009 r. Dzień wypłaty dywidendy (dzień W) ustalono na 16 października 2009 r.

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

Nie dotyczy.

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

Zmiany zobowiązań i należności warunkowych opisuje poniższa tabela.

	w tys. PLN		
	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2008
1) otrzymane gwarancje i poręczenia	40 450	25 650	32 935
<i>razem należności</i>	<i>40 450</i>	<i>25 650</i>	<i>32 935</i>
1) gwarancje celne	22 500	8 500	8 500
2) pozostałe gwarancje	37 469	24 312	22 728
3) udzielone zabezpieczenia	6 270	6 270	6 270
<i>razem zobowiązania</i>	<i>66 239</i>	<i>39 082</i>	<i>37 498</i>

W oparciu o istniejącą pomiędzy Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. a naszym przedsiębiorstwem umowę, w ramach której bank udziela finansowania naszych kanałów dystrybucji, udzieliliśmy bankowi poręczenia na kwotę 6.270.000 PLN. Poręczenie to jest wykazywane jako zobowiązanie pozabilansowe (warunkowe) w stosunku do banku.

15. Informacja nt. zastosowanych średnich kursów wymiany złotego w okresie objętym sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi w stosunku do EURO, ustalone przez NBP.

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 30.09.2009	4,3993	3,9170	4,8999	4,2226
01.01 – 30.09.2008	3,4247	3,2026	3,6577	3,4083

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2009 roku 1 EUR= 4,2226, 31.12.2008 roku 1 EUR= 4,1724, 30.09.2008 roku 1 EUR=3,4083.
- poszczególne pozycje zestawienia dochodów całkowitych oraz przepływów pieniężnych według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w następujących okresach sprawozdawczych 01.01.2009 – 30.09.2009 oraz 01.01.2008 – 30.09.2008, odpowiednio: 1 EUR=4,3993 i 1 EUR=3,4247.

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

Nie dotyczy.

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

Nie publikowano prognoz wyników za 2009 r.

18. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Dariusz Miłek, w tym:	18.000.000	46,88	22.750.000	50,44
<i>D.Miłek bezpośrednio</i>	<i>4.750.000</i>	<i>12,37</i>	<i>9.500.000</i>	<i>21,06</i>
<i>Luxprofi s.a.r.l.-podmiot zależny od D.Miłka</i>	<i>13.250.000</i>	<i>35,51</i>	<i>13.250.000</i>	<i>29,38</i>
Leszek Gaczorek	4 200 000	10,94	5.950.000	13,19
ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 471 833	6,44	2 471 833	5,48
Pioneer Pekao Investment Management S.A.	2 287 800	5,96	2 287 800	5,07

Zmiany w stanie posiadania znacznego pakietu akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego dokonali:

- Pan Dariusz Miłek
- Luxprofi s.a.r.l.

Informacje na ten temat zostały wskazane w pkt. 19.

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

Według wiedzy posiadanej przez emitenta, stan posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące przedstawia się następująco:

Stanowisko/funkcja imię i nazwisko	Akcje posiadane na dzień przekazania raportu QSr – III/2009	Akcje posiadane na dzień przekazania raportu za I półrocze 2009
Prezes Zarządu – Dariusz Miłek	4 750 000	14 729 000*
Wiceprezes Zarządu – Lech Chudy	220 000	220 000
Wiceprezes Zarządu – Mariusz Gnych	120 000	120 000
Członek RN – Wojciech Fenrich	16 500	16 500

- * Pan Dariusz Miłek jest ponadto podmiotem dominującym w spółce Luxprofi S.a.r.l., która:
- na dzień przekazania raportu na I półrocze posiadała 4.500.000 akcji NG2 S.A.
 - na dzień przekazania bieżącego raportu QSr-III/2009 posiada 13.250.000 akcji NG2 S.A.

Pan Dariusz Miłek w III kwartale 2009 r. dokonał następujących transakcji:

- 02.07.2009 r. - transakcja zbycia 535.000 akcji NG2 S.A. (RB. 30/2009)
- 03.07.2009 r. - transakcja zbycia 30.000 akcji NG2 S.A. (RB. 30/2009)
- 06.07.2009 r. - transakcja zbycia 386.330 akcji NG2 S.A. (RB. 30/2009)
- 07.07.2009 r. - transakcja wniesienia w drodze aportu 4.500.000 akcji NG2 S.A. do spółki Prawa Luksemburskiego Luxprofi S.a.r.l. (RB. 31/2009)
- 21.09.2009 r. – transakcja wniesienia w drodze aportu 3.979.000 akcji NG2 S.A. do spółki Prawa Luksemburskiego Luxprofi S.a.r.l. (RB. 40/2009)
- 24.09.2009 r. –transakcja wniesienia w drodze aportu 6.000.000 akcji NG2 S.A. do spółki Prawa Luksemburskiego Luxprofi S.a.r.l. (RB. 42/2009)

Poza ww. transakcjami nabycia Luxprofi S.a.r.l., dla której Pan Dariusz Miłek jest podmiotem dominującym w III kwartale 2009 r. dokonała następujących transakcji:

- 08.09.2009 r. – transakcja zbycia 1.229.000 akcji NG2 S.A. (RB. 39/2009)

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

Spółki Grupy Kapitałowej NG2 nie są stroną w postępowaniu sądowym, których wartość przedmiotów sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

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

Nie dotyczy.

22. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji.

Nie dotyczy.

23. Informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań dla emitenta.

Sprawozdanie finansowe zawiera podstawowe informacje, które są istotne dla oceny sytuacji Grupy Kapitałowej NG2. Zdaniem Zarządu nie istnieją obecnie żadne zagrożenia dla realizacji zobowiązań grupy.

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

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

- 1) wielkość osiągniętej sprzedaży oraz zrealizowanych marż,
- 2) dalszy dynamiczny rozwój sieci handlowej NG2,
- 3) panujące warunki atmosferyczne,
- 4) poziom kursów walutowych.

25. Segmenty sprawozdawcze

Identyfikacja segmentów operacyjnych. GK NG2 S.A. wyodrębnia 2 segmenty operacyjne w swej działalności („działalność detaliczna”, „działalność hurtowa”) zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”. Grupa Kapitałowa NG2 S.A. w wykazanych segmentach prowadzi działalność gospodarczą osiągając określone przychody i ponosząc koszty. Wyniki działalności segmentów są regularnie przeglądane przez GDO (osoby podejmujące główne decyzje operacyjne). Dostępne są również informacje finansowe dot. wyodrębnionych segmentów.

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych. Wyodrębnione segmenty operacyjne („działalność detaliczna”, „działalność hurtowa”) stanowią segmenty sprawozdawcze, przekraczają bowiem ustalone w MSSF 8 progi ilościowe.

Segment „działalność detaliczna” – „detal”. Segment „działalność detaliczna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej. Sprzedaż realizowana jest przez NG2 S.A. oraz CCC BOTY CZECH s.r.o. we własnych placówkach sklepowych na terenie Polski i Republiki Czeskiej i skierowana jest do odbiorców detalicznych. Sprzedaż detaliczna prowadzona jest w ramach 3 sieci: CCC, BOTI, QUAZI. Zgodnie z podstawowa zasadą MSSF8, a także ze względu na podobny charakter towarów (m.in. obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej), sposób dystrybucji towarów i kategorii odbiorców (sprzedaż realizowana we własnych placówkach i skierowana do klientów detalicznych), segment „działalność detaliczna” obejmuje informacje finansowe łącznie dla sieci CCC, BOTI, QUAZI.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Segment „działalność hurtowa” – „hurt”. Segment „działalność hurtowa” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej, usług, a także wartość produkcji sprzedanej (m.in. obuwia) do Spółek nie tworzących GK NG2 S.A.. Sprzedaż realizowana jest przez NG2 S.A. oraz CCC Factory sp. z o.o. na terenie Polski i skierowana jest do krajowych odbiorców hurtowych (w tym prowadzących sprzedaż w placówkach franczyzowych CCC i BOTI) oraz zagranicznych odbiorców hurtowych. Zgodnie z podstawową zasadą MSSF8, a także ze względu na podobny charakter towarów (m.in. obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej) i świadczonych usług (m.in. refaktury usług transportowych), sposób dystrybucji towarów i kategorii odbiorców (sprzedaż skierowana do odbiorców hurtowych), segment „działalność hurtowa” obejmuje informacje finansowe łącznie dla wszystkich kontrahentów.

Zasady rachunkowości segmentów operacyjnych są takie same jak zasady polityki rachunkowości według których Spółki GK NG2 S.A. sporządzają sprawozdania finansowe. Spółka ocenia wyniki działalności segmentów na podstawie zysku lub straty na działalności przed uwzględnieniem obciążeń podatkowych.

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

I-IX 2009	Działalność detaliczna	Działalność hurtowa	Pozycje nieprzypisane	RAZEM
przychody ze sprzedaży	539 487	112 344	-	651 831
koszt własny sprzedaży	(244 925)	(73 862)	(1 757)	(320 544)
zysk brutto ze sprzedaży	294 562	38 482	(1 757)	331 287
koszty sprzedaży i zarządu	(262 994)	(6 282)	(210)	(269 486)
saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	369	151	-	520
zysk operacyjny	31 937	32 351	(1 967)	62 321
saldo przychodów i kosztów finansowych	(5 132)	(1 272)	-	(6 404)
zysk przed opodatkowaniem	26 805	31 079	(1 967)	55 917
podatek dochodowy				(9 363)
zysk netto				46 554
zysk netto wykazany w skonsolidowanym zestawieniu dochodów całkowitych				46 554
aktywa	326 544	126 658	164 671	617 873
przychody z tyt. odsetek				438
koszty z tyt. odsetek	4 181	1 261		5 442
Amortyzacja	8 968	532	2 866	12 366

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

I-IX 2008	Działalność detaliczna	Działalność hurtowa	Pozycje nieprzypisane	RAZEM
przychody ze sprzedaży	414 717	118 041	-	532 758
koszt własny sprzedaży	(171 005)	(72 544)	(4 765)	(248 314)
zysk brutto ze sprzedaży	243 712	45 497	(4 765)	284 444
koszty sprzedaży i zarządu	(174 900)	(6 599)	(55)	(181 554)
saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(2 022)	(1 333)	-	(3 355)
zysk operacyjny	66 790	37 565	(4 820)	99 535
saldo przychodów i kosztów finansowych	(6 037)	(1 963)	-	(8 000)
zysk przed opodatkowaniem	60 753	35 602	(4 820)	91 535
podatek dochodowy				(15 490)
zysk netto				76 045
zysk netto wykazany w skonsolidowanym zestawieniu dochodów całkowitych				76 045
<i>aktywa</i>	258 190	122 274	113 214	493 678
<i>przychody z tyt. odsetek</i>				346
<i>koszty z tyt. odsetek</i>	4 124	1 751		5 875
<i>Amortyzacja</i>	5 327	253	2 546	8 126

Reklasyfikacja kwot porównywalnych

Spółki GK dokonały zmian w prezentacji segmentów sprawozdawczych, reklasyfikując:

- koszty sprzedaży
- przychody/koszty operacyjne i finansowe

W dotychczasowym ujęciu koszty sprzedaży generowane przez komórki organizacyjne pracujące na rzecz poszczególnych segmentów przypisano kluczem podziałowym. Koszty komórek organizacyjnych nie powiązanych z wyodrębnionymi segmentami ujmowano w pozycji „nieprzypisane”. W 2009 r. koszty komórek organizacyjnych nie powiązanych bezpośrednio z wyodrębnionymi segmentami przydzielono odpowiednimi kluczami podziałowymi do segmentów sprawozdawczych.

W dotychczasowym ujęciu saldo przychodów/kosztów operacyjnych i finansowych prezentowano w pozycji „nieprzypisane”. W 2009 r. przydzielono te pozycje odpowiednimi kluczami podziałowymi do segmentów sprawozdawczych.

Dane porównywalne zostały przedstawione zgodnie z nowymi zasadami.

Ujawnienia informacji dotyczących jednostki. GK NG2 S.A. przedstawia informacje na temat przychodów z tyt. sprzedaży produktów i usług klientom zewnętrznym w ramach segmentów sprawozdawczych. Grupa produktów podobnych (tj. obuwie, akcesoria do pielęgnacji, galanteria odzieżowa) prezentowana jest w segmencie detal i hurt (ze względu na niewielki udział sprzedaży towarów innych niż obuwie nie są one odrębnie prezentowane). Zatem GK NG2 S.A. nie przedstawia odrębnie informacji na temat przychodów z tyt. sprzedaży produktów, usług klientom zewnętrznym.

GK NG2 S.A. przedstawia w sprawozdaniu informację o przychodach uzyskanych od klientów zewnętrznych w podziale na obszary geograficzne, a także informacje o aktywach trwałych innych niż instrumenty finansowe, aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, aktywach dotyczących świadczeń związanych z zakończeniem stosunku pracy oraz praw z umów ubezpieczenia, w podziale na obszary geograficzne.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2009
Kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

GK NG2 S.A. nie przedstawia w sprawozdaniu informacji na temat głównych klientów, gdyż przychody z pojedynczym klientem zewnętrznym nie stanowią 10 % przychodów GK NG2 S.A.

I-IX 2009	Polska	Republika Czeska	RAZEM
Przychody z tyt. sprzedaży	617 150	34 681	651 831
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	183 839	13 572	197 411
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	3 369	2 079	5 488
Aktywa dot. świadczeń zw. z zakończeniem stosunku pracy oraz prawa z umów z ubezpieczeniem	-	-	-

I-IX 2008	Polska	Republika Czeska	RAZEM
Przychody z tyt. sprzedaży	510 627	22 131	532 758
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	145 308	6 540	151 848
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	4 649	-	4 649
Aktywa dot. świadczeń zw. z zakończeniem stosunku pracy oraz prawa z umów z ubezpieczeniem	-	-	-

NOTY OBJAŚNIAJĄCE – dotyczące sprawozdania skonsolidowanego

1. Rezerwy

	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 30 września 2008	1 426	566	1 992
Stan na dzień 31 grudnia 2008	2 134	909	3 042
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	1 188	-	1 188
Rozwiązanie rezerwy	-	-	-
Wykorzystanie rezerwy	840	-	840
Stan na dzień 30 września 2009	2 482	909	3 390

Rezerwy do 1 roku	2 314		2 314
Rezerwy powyżej 1 roku	168	909	1 036

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2008
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	694	753	600
Naliczone odsetki	61	207	286
Razem	756	960	886

2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2008
Koszty po dacie bilansowej	1 318	2 621	2 906
Rezerwy na zobowiązania	846	1 208	509
Utrata wartości aktywów	536	519	639
Korekta marży na zapasach	669	524	595
Straty podatkowe	2 079	1 912	-
Pozostałe	-	2	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5 448	6 786	4 649

3. Korekty w prezentacji przychodów oraz kosztu wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług poprzednich okresów

	Dane zaprezentowane w raporcie SA –Qsr III 2008 w tys. PLN	Korekta w tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	543 852	(11 094)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(259 408)	11 094
Wynik	0	0

Ze względu na fakt, iż wprowadzone korekty nie spowodowały zmian w bilansie na dzień dzień 30. września 2009 r. nie zaprezentowano danych porównawczych na ten dzień.

Emitent w dniu 7 listopada 2008 r. przekazał raport okresowy SA-QSr III/2008, w którym zaprezentowano rachunek zysków i strat wykazujący skonsolidowane „przychody ze sprzedaży” w wysokości 543.852 tys. PLN oraz „koszt własny sprzedaży” w wysokości (259.408) tys. PLN. W wyniku zmian w prezentacji operacji dotyczących refakturowania opłat czynszowych dla franczyzobiorców, dokonano korekt polegających na wyłączeniu przychodów ze sprzedaży oraz kosztu wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług w wysokości 11.094 tys. PLN. Dokonana korekta ma neutralny wpływ na wynik netto.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE – dotyczące sprawozdania jednostkowego

1. Rezerwy

	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 30 września 2008	710	565	1 992
Stan na dzień 31 grudnia 2008	1 697	908	2 605
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	-	-
Rozwiązanie rezerwy	-	-	-
Wykorzystanie rezerwy	579	-	579
Stan na dzień 30 września 2009	1 118	908	2 026
Rezerwy do 1 roku	1 118		1 118
Rezerwy powyżej 1 roku		908	908

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2008
Przyśpieszona amortyzacja podatkowa	412	476	535
Naliczone odsetki	61	207	286
Razem	473	683	821

2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	30.09.2009	31.12.2008	30.09.2008
Koszty po dacie bilansowej	1 123	2 621	2 906
Rezerwy na zobowiązania	846	588	509
Utrata wartości aktywów	536	426	640
Pozostałe	-	2	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 605	637	4 055

3 Korekty w prezentacji przychodów oraz kosztu własnego sprzedaży poprzednich okresów

	Dane zaprezentowane w raporcie SA –Qsr III 2008 w tys. PLN	Korekta w tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	529 644	(11 094)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(269 701)	11 094
Wynik	0	0

Ze względu na fakt, iż wprowadzone korekty nie spowodowały zmian w bilansie na dzień dzień 30. września 2009 r. nie zaprezentowano danych porównawczych na ten dzień.

Emitent w dniu 7 listopada 2008 r. przekazał raport okresowy SA-QSr III/2008, w którym zaprezentowano rachunek zysków i strat wykazujący jednostkowe „przychody ze sprzedaży” w wysokości 529.644 tys. PLN oraz „koszt własny sprzedaży” w wysokości (269.701) tys. PLN. W wyniku zmian w prezentacji operacji dotyczących refakturowania opłat czynszowych dla franczyzobiorców, dokonano korekt polegających na wyłączeniu przychodów ze sprzedaży oraz kosztu wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług w wysokości 11.094 tys. PLN. Dokonana korekta ma neutralny wpływ na wynik netto.

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

Polkowice, 16 listopada 2009 r.