



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE NG2 S.A.
ZA OKRES 01.01.2012 r. – 30.06.2012 r.

Spis treści

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	numer noty	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody ze sprzedaży	6	553 845	460 106
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług		(297 753)	(223 000)
Zysk brutto na sprzedaży		256 092	237 106
Pozostałe przychody operacyjne	13	6 386	3 941
Koszty sprzedaży		(226 376)	(194 893)
Koszty ogólne zarządu	16	6 830	(3 879)
Pozostałe koszty operacyjne	13	(7 965)	(5 400)
Zysk na działalności operacyjnej		34 967	36 875
Przychody finansowe	13	652	167
Koszty finansowe	13	(10 608)	(4 365)
Zysk przed opodatkowaniem		25 011	32 677
Podatek dochodowy	11	(4 308)	(7 570)
Zysk netto		20 703	25 107
Pozostałe dochody całkowite:		-	-
Dochody całkowite razem		20 703	25 107
Zysk na jedną akcję:			
podstawowy i rozwodniony	19	0,54 PLN	0,65 PLN

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	numer noty	stan na 30.06.2012	stan na 31.12.2011	stan na 30.06.2011
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne	8	6 819	6 395	3 211
Rzeczowe aktywa trwałe	7	289 200	276 901	241 213
Inwestycje długoterminowe	22	53 911	55 255	55 311
Należności długoterminowe		2 656	3 472	84
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12	2 807	3 149	1 774
Aktywa trwałe razem		355 393	345 172	301 593
Aktywa obrotowe				
Zapasy		418 091	462 665	308 093
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		103 742	86 552	108 027
Należności z tytułu podatku dochodowego		4 036	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	27 578	29 140	47 955
Aktywa obrotowe razem		553 447	578 357	464 075
Aktywa razem		908 840	923 529	765 668
Kapitał własny				
Kapitał akcyjny	14	3 840	3 840	3 840
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	74 586	74 586	74 586
Pozostałe kapitały	14	-	9 341	6 349
Zyski zatrzymane	14	244 182	284 900	222 380
Razem kapitały własne		322 608	372 667	307 155
Zobowiązania długoterminowe				
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15	170 507	214 835	133 998
Zobowiązania z tyt. świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych		1 441	1 441	1 482
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	17	-	41	21
Zobowiązania długoterminowe razem		171 948	216 317	135 501
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17	227 554	205 537	222 539
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	17	-	7 584	1 038
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	17	22	6	55
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15	148 423	87 250	78 250
Rezerwy krótkoterminowe		2 376	2 015	1 207
Otrzymane dotacje		35 909	32 153	19 923
Zobowiązania krótkoterminowe razem		414 284	334 545	323 012
Pasywa razem		908 840	923 529	765 668

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2012	3 840	74 586	9 341	284 900	372 667
Wynik za okres 01.01-30.06.2012	-	-	-	20 703	20 703
Całkowite dochody razem	3 840	74 586	9 341	20 703	20 703
Inne korekty	-	-	-	19	19
Zadeklarowana wypłata dywidendy	-	-	-	(61 440)	(61 440)
Program opcji na akcje dla pracowników – wartość świadczenia	-	-	(9 341)	-	(9 341)
Na dzień 30 czerwca 2012	3 840	74 586	-	244 182	322 608

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2011	3 840	74 586	3 358	254 716	336 500
Wynik za rok	-	-	-	87 628	87 628
Całkowite dochody razem	3 840	74 586	3 358	87 628	87 628
Inne korekty	-	-	-	156	156
Wypłata dywidendy	-	-	-	(57 600)	(57 600)
Program opcji na akcje dla pracowników – wartość świadczenia	-	-	5 983	-	5 983
Na dzień 31 grudnia 2011	3 840	74 586	9 341	284 900	372 667

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2011	3 840	74 586	3 358	254 716	336 500
Wynik za okres 01.01-30.06.2011	-	-	-	25 107	25 107
Całkowite dochody razem	3 840	74 586	3 358	25 107	25 107
Inne korekty	-	-	-	157	157
Zadeklarowana wypłata dywidendy	-	-	-	(57 600)	(57 600)
Program opcji na akcje dla pracowników – wartość świadczenia	-	-	2 991	-	2 991
Na dzień 30 czerwca 2011	3 840	74 586	6 349	222 380	307 155

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Zysk brutto:	25 011	32 677
Korekty:	(2 757)	(59 748)
Amortyzacja	13 294	9 884
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(354)	103
Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej	3 844	928
Koszty z tytułu odsetek	7 511	3 007
Zmiana stanu rezerw	361	(1 683)
Zmiana stanu zapasów	44 575	(70 638)
Zmiana stanu należności	(20 411)	(18 373)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(25 398)	21 985
Inne korekty	(8 927)	3 378
Podatek dochodowy zapłacony	(17 252)	(8 339)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 254	(27 071)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki	354	(103)
Otrzymane dotacje	3 757	11 545
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	129	103
Wpływy ze sprzedaży inwestycji dostępnych do sprzedaży	959	-
Nabycie wartości niematerialnych	(6 725)	(20)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(31 226)	(63 199)
Wydatki na podwyższenie kapitału w jednostkach zależnych	-	(5 935)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(32 752)	(57 609)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	27 980	114 635
Spląty kredytów i pożyczek	(11 135)	(48 893)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(24)	(33)
Odsetki zapłacone	(7 885)	(4 317)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 936	61 392
Przepływy pieniężne razem	(1 562)	(23 288)
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(1 562)	(23 288)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	29 140	71 243
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	27 578	47 955

NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa Spółki:	NG2 Spółka Akcyjna
Siedziba Spółki:	Polkowice
Adres:	ul. Strefowa 6, 59-101 Polkowice
Telefon:	+48 (76) 845 84 00
Telefax:	+48 (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 Spółki według Europejskiej Klasyfikacji Działalności jest handel hurtowy i detaliczny odzieżą i obuwem (EKD 5142).

Spółka NG2 S.A. notowana jest na Gieldzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie od 2004 r.

2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA

NG2 S.A. prezentuje śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku rozpoczynające się 1 stycznia 2012 roku i kończące się 30 czerwca 2012 roku.

Prezentowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Sprawozdanie to nie obejmuje wszystkich informacji i ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i powinno być odczytywane wraz ze sprawozdaniem finansowym za okres 1.01.2011 r. - 31.12.2011 r., które zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

3. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

Pozycje zawarte w śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym Spółki wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w walucie polski złoty (PLN), która jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki.

4. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości stosowane przez NG2 nie zmieniły się w stosunku do zasad rachunkowości stosowanych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2011 r., poza zastosowaniem nowych standardów.

4. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI (CD.)

Od dnia 1 stycznia 2012 r. Spółkę obowiązują następujące standardy i interpretacje:

- Zmiany do MSSF 7 Ujawnianie informacji – Przeniesienia aktywów finansowych;
- Poprawki do MSSF 1 Zastosowanie MSSF po raz pierwszy – Znacząca hiperinflacja i usunięcie stałych dat;
- Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy – Odroczony podatek dochodowy: Odzyskanie wartości odnośnych składników aktywów;
- Poprawki do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych – Prezentacja pozycji innych całkowitych dochodów.

Wszystkie powyższe zmiany do standardów oraz interpretacje zostały do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zatwierdzone do stosowania przez Unię Europejską. Spółka ocenia, iż ich zastosowanie nie miało wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki lub wpływ ten był nieistotny, w związku z czym zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są jednolite z zasadami rachunkowości zastosowanymi przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2011 r. oraz tam opisanymi.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości kolejne standardy i interpretacje, które do tego dnia nie weszły w życie, przy czym niektóre z nich zostały zatwierdzone do stosowania przez Unię Europejską. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z tych standardów.

5. SEZONOWOŚĆ LUB CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

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

6. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE

Identyfikacja segmentów operacyjnych

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

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych

Wyodrębnione segmenty operacyjne (sklepy, kontrahenci franczyzowi) są agregowane w segmenty sprawozdawcze, ponieważ spełniają kryteria agregacji opisane w MSSF8. NG2 S.A. wyodrębnia 2 segmenty sprawozdawcze w swej działalności („działalność detaliczna”, „działalność franczyzowa i inna”) zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”. NG2 S.A. w wykazanych segmentach prowadzi działalność gospodarczą osiągając określone przychody i ponosząc koszty. Wyniki działalności segmentów są regularnie przeglądane przez GDO. Dostępne są również informacje finansowe dotyczące wyodrębnionych segmentów.

Segment „działalność detaliczna” – „detał”

Segment „działalność detaliczna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej. Sprzedaż realizowana jest przez NG2 S.A. we własnych placówkach sklepowych na terenie Polski i skierowana jest do odbiorców detalicznych. Sprzedaż detaliczna prowadzona jest w ramach 3 sieci: CCC, BOTI, QUAZI. Segmentem operacyjnym jest każdy indywidualny sklep działający w jednej z sieci i oddzielnie analizowany przez GDO. Ze względu na podobieństwo długoterminowych średnich marży brutto, a także ze względu na podobny charakter towarów (m.in. obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej), 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, natomiast segmenty operacyjne zostały zagregowane zgodnie z MSSF 8, tworząc segment sprawozdawczy „działalność detaliczna”.

6. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE (CD.)

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

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

Zasady rachunkowości segmentów operacyjnych są takie same jak zasady polityki rachunkowości, według których Spółka NG2 S.A. sporządza sprawozdania finansowe. Spółka ocenia wyniki działalności segmentów na podstawie wyników finansowych.

Pozostałe ujawnienia dotyczące segmentów sprawozdawczych

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

od 01.01.2012 do 30.06.2012	Działalność detałiczna	Działalność franczyzowa i inna	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	493 074	60 771	-	553 845
Koszt własny sprzedaży	(241 733)	(56 020)	-	(297 753)
Zysk brutto ze sprzedaży	251 341	4 751	-	256 092
Koszty sprzedaży i zarządu	(214 556)	(4 927)	(63)	(219 546)
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(2 656)	1 077	-	(1 579)
Zysk operacyjny	34 129	901	(63)	34 967
Saldo przychodów i kosztów finansowych	(8 413)	(1 543)	-	(9 956)
Zysk przed opodatkowaniem	25 716	(642)	(63)	25 011
Podatek dochodowy	-	-	(4 308)	(4 308)
Zysk netto				20 703
Zysk netto wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów				20 703
Aktywa	621 622	181 743	105 475	908 840
Przychody z tyt. odsetek	-	-	237	237
Koszty z tyt. odsetek	(5 820)	(1 687)	(4)	(7 511)
Amortyzacja	(8 300)	(1 079)	(3 915)	(13 294)

6. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE (CD.)

od 01.01.2011 do 30.06.2011	Działalność detaliczna	Działalność franczyzowa i inna	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	397 776	62 330	-	460 106
Koszt własny sprzedaży	(172 448)	(50 552)	-	(223 000)
Zysk brutto ze sprzedaży	225 328	11 778	-	237 106
Koszty sprzedaży i zarządu	(193 935)	(5 011)	174	(198 772)
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(1 881)	422	-	(1 459)
Zysk operacyjny	29 512	7 189	174	36 875
Saldo przychodów i kosztów finansowych	(3 364)	(834)	-	(4 198)
Zysk przed opodatkowaniem	26 148	6 355	174	32 677
Podatek dochodowy			(7 570)	(7 570)
Zysk netto				25 107
Zysk netto wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów				25 107

Aktywa	448 873	116 201	200 594	765 668
Przychody z tyt. odsetek	-	-	106	106
Koszty z tyt. odsetek	(2 409)	(591)	(7)	(3 007)
Amortyzacja	(7 323)	(1 106)	(1 455)	(9 884)

	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych:	553 845	460 106
- przypisanych do państwa będącego siedzibą Spółki	510 724	435 835
- przypisanych do pozostałych państw, w tym:	43 121	24 271
- Republiki Czeskiej	27 563	13 646
- Republiki Słowackiej	2 918	-

	30.06.2012	30.06.2011
Aktywa trwałe:	352 586	299 819
- zlokalizowane w państwie będącym siedzibą Spółki	317 462	267 069
- zlokalizowane w pozostałych państwach, w tym:	35 124	32 750
- Republice Czeskiej	31 579	31 858
- Republice Słowackiej	874	-

Ujawnienia informacji dotyczących jednostki

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 franczyza (ze względu na niewielki udział sprzedaży towarów innych niż obuwie nie są one odrębnie prezentowane). Zatem NG2 S.A. nie przedstawia odrębnie informacji na temat przychodów z tyt. sprzedaży produktów i usług klientom zewnętrznym.

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

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transpor- towe	Inne	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Na dzień 1 stycznia 2012	176 175	21 887	31 773	9 123	110 002	348 960
Zwiększenia z tytułu:	80 010	51 760	569	209	27 735	160 283
- nakłady w obcych obiektach	-	-	-	-	16 189	16 189
- nakłady z przeniesienia	80 010	50 969	-	-	-	130 979
- nakłady inwestycyjne własne	-	-	-	-	11 546	11 546
- zakupu	-	791	569	209	-	1 569
Zmniejszenia z tytułu:	6 629	188	501	193	130 979	138 490
- likwidacji	6 629	188	-	193	-	7 010
- sprzedaży	-	-	501	-	-	501
- inwestycje zakończone - przeniesienie	-	-	-	-	130 979	130 979
Na dzień 30 czerwca 2012	249 556	73 459	31 841	9 139	6 758	370 753
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 1 stycznia 2012	50 248	8 113	7 265	6 433	-	72 059
Amortyzacja za okres 01.01 - 30.06	8 393	2 741	1 240	658	-	13 032
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży lub likwidacji	2 749	171	501	117	-	3 538
Na dzień 30 czerwca 2012	55 892	10 683	8 004	6 974	-	81 553
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 1 stycznia 2012	125 927	13 774	24 508	2 690	110 002	276 901
Na dzień 30 czerwca 2012	193 664	62 776	23 837	2 165	6 758	289 200

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transpor- towe	Inne	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Na dzień 1 stycznia 2011	155 175	22 234	10 367	9 055	45 651	242 482
Zwiększenia w okresie 01.01- 30.06	3 715	335	1 568	73	64 685	70 376
Zmniejszenia w okresie 01.01- 30.06	1 724	2	668	-	3 716	6 110
Na dzień 30 czerwca 2011	157 166	22 567	11 267	9 128	106 620	306 748
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 1 stycznia 2011	39 202	6 604	6 135	5 116	-	57 057
Amortyzacja za okres 01.01 - 30.06	6 869	1 331	875	702	-	9 777
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży lub likwidacji	647	-	652	-	-	1 299
Na dzień 30 czerwca 2011	45 424	7 935	6 358	5 818	-	65 535
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 1 stycznia 2011	115 973	15 630	4 232	3 939	45 651	185 425
Na dzień 30 czerwca 2011	111 742	14 632	4 909	3 310	106 620	241 213

W stosunku do środków trwałych Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących.

Rzeczowe aktywa trwałe stanowiące zabezpieczenie kredytów i gwarancji	30.06.2012	31.12.2011
Hipoteka zwykła na nieruchomości do wartości	252 500	252 500

8. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

	Patenty i licencje	Wartości niematerialne w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO			
Na dzień 1 stycznia 2012	1 443	6 040	7 483
Zwiększenia w okresie 01.01. - 30.06 z tytułu:	2 858	-	2 858
- zakupu	686	-	686
- nakłady z przeniesienia	2 172	-	2 172
Zmniejszenia w okresie 01.01. - 30.06	-	2 172	2 172
Na dzień 30 czerwca 2012	4 301	3 868	8 169
UMORZENIE			
Na dzień 1 stycznia 2012	1 088	-	1 088
Amortyzacja w okresie 01.01. - 30.06	262	-	262
Na dzień 30 czerwca 2012	1 350	-	1 350
WARTOŚĆ NETTO			
Na dzień 1 stycznia 2012	355	6 040	6 395
Na dzień 30 czerwca 2012	2 951	3 868	6 819

	Patenty i licencje	Wartości niematerialne w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO			
Na dzień 1 stycznia 2011	1 376	1 264	2 640
Zwiększenia w okresie 01.01. - 30.06	21	1 527	1 548
Zmniejszenia w okresie 01.01. - 30.06	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2011	1 397	2 791	4 188
UMORZENIE			
Na dzień 1 stycznia 2011	870	-	870
Amortyzacja w okresie 01.01. - 30.06	107	-	107
Na dzień 30 czerwca 2011	977	-	977
WARTOŚĆ NETTO			
Na dzień 1 stycznia 2011	506	1 264	1 770
Na dzień 30 czerwca 2011	420	2 791	3 211

9. ŚRODKI PIENIĘŻNE

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Środki pieniężne w banku i kasie	18 026	10 571	6 672
Lokaty krótkoterminowe	9 552	18 569	41 283
Razem	27 578	29 140	47 955

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

10. ZAPASY, ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Stan na początek okresu	523	3 841	3 841
a) zwiększenie	3 326	233	-
b) zmniejszenie	-	3 551	3 551
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	3 849	523	290

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

Na podstawie umów kredytowych ustalone zostały zastawy na zapasach. Wartość zastawów na dzień bilansowy wyniosła 296 mln PLN (na dzień 31.12.2011 375 mln PLN, na dzień 30.06.2011 262 mln PLN)

11. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Zysk przed opodatkowaniem	25 011	109 976	32 677
Podatek przy zastosowaniu stawki 19%	4 752	20 895	6 209
Efekt podatkowy kosztów niebędących kosztem uzyskania przychodu	(786)	613	(854)
Podatek dochodowy bieżący	3 966	21 509	5 355
Podatek odroczony	342	839	2 215
Podatek dochodowy	4 308	22 348	7 570

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

12. PODATEK ODROZONY

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

Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	220	220	220
Naliczone odsetki	124	21	31
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	344	241	251

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Koszty po dacie bilansowej	38	1 237	95
Rezerwy na zobowiązania	1 417	1 204	1 178
Utrata wartości aktywów	1 675	931	734
Pozostałe	21	18	18
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 151	3 390	2 025

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

13. PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE

Pozostałe przychody operacyjne	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Rozwiązane rezerwy	166	825
Wynik na różnicach kursowych	2 358	-
Nadwyżki inwentaryzacyjne	1 474	1 499
Odsetki	924	302
Otrzymane odszkodowania	85	210
Pozostałe przychody operacyjne	1 379	1 105
Razem	6 386	3 941

W pozycji pozostałe przychody operacyjne w okresie sprawozdawczym zaksięgowano m.in.: 656 tys. PLN z tytułu odzyskanego wyposażenia sklepowego oraz 557 tys. PLN z tytułu obciążenia dostawców kosztami przygotowania obuwia do sprzedaży. Natomiast w I półroczu 2011 r. w pozycji tej wystąpiły operacje m.in.: 647 tys. PLN z tytułu odszkodowania za szkody górnicze oraz 268 tys. PLN z tytułu odzyskanego wyposażenia sklepowego.

Pozostałe koszty operacyjne	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Strata ze zbycia aktywów trwałych	3 845	928
Utworzenie rezerw	556	500
Wynik na różnicach kursowych	-	115
Niedobory inwentaryzacyjne	2 186	2 464
Opłacone licencje i prawa autorskie	705	744
Odsetki	275	59
Pozostałe koszty operacyjne	398	590
Razem	7 965	5 400

Przychody finansowe	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody z tytułu odsetek od rachunku bieżącego i innych	237	106
Pozostałe przychody finansowe	415	61
Razem	652	167

Koszty finansowe	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Odsetki od pożyczek i kredytów	7 509	3 004
Odsetki od leasingu finansowego	2	3
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	25	399
Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych	386	386
Prowizje zapłacone	217	184
Pozostałe koszty finansowe	2 469	389
Razem	10 608	4 365

W pozycji pozostałe koszty finansowe w okresie sprawozdawczym zaksięgowano m.in.: 2.061 tys. PLN z tytułu wyceny poręczeń kredytowych.

14. KAPITAŁY

Kapitał zakładowy	liczba akcji	(w tym akcje zwykłe)	wartość nominalna	kapitał podstawowy
Stan na 30 czerwca 2011	38 400 000	31 750 000	0,10 PLN	3 840
Stan na 31 grudnia 2011	38 400 000	31 750 000	0,10 PLN	3 840
Stan na 30 czerwca 2012	38 400 000	31 750 000	0,10 PLN	3 840

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

Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	wartość
Stan na 30 czerwca 2011	74 586
Stan na 31 grudnia 2011	74 586
Stan na 30 czerwca 2012	74 586

Pozostałe kapitały	wartość
Stan na 30 czerwca 2011	6 349
Stan na 31 grudnia 2011	9 341
Stan na 30 czerwca 2012	-

Zyski zatrzymane	wartość
Stan na 30 czerwca 2011	222 380
Stan na 31 grudnia 2011	284 900
Zysk netto za okres	20 703
Zadeklarowana wypłata dywidendy	(61 440)
Inne korekty	19
Stan na 30 czerwca 2012	244 182

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

Akcjonariusz	liczba posiadanych akcji (szt.)	udział w kapitale akcyjnym (%)	liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu (szt.)	udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Dariusz Miłek, w tym:	15 360 000	40,00	20 110 000	44,64
-bezpośrednio,	4 750 000	12,37	9 500 000	21,09
-pośrednio przez spółkę zależną Luxprofi s.a.r.l.	10 610 000	27,63	10 610 000	23,55
Leszek Gaczorek	3 010 000	7,84	4 760 000	10,57
ING OFE	2 477 486	6,45	2 477 486	5,50
Aviva OFE	2 305 389	6,00	2 305 389	5,12

Na dzień sporządzenia sprawozdania za I półrocze 2012 r. NG2 S.A. nie posiadała informacji o innych akcjonariuszach z liczbą głosów na Walnym Zgromadzeniu równą co najmniej 5%.

15. KREDYTY I POŻYCZKI

Kredyty i pożyczki długoterminowe	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Kredyty i pożyczki długoterminowe w tym:	170 507	214 835	133 998
- kredyt długoterminowy w tym:	160 509	206 800	133 998
- wymagalny w okresie od 1 do 2 lat	69 509	176 800	121 800
- wymagalny w okresie od 2 do 5 lat	91 000	30 000	-
- wymagalny w okresie powyżej 5 lat	-	-	12 198
- pożyczka długoterminowa	9 998	8 035	-
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe, w tym:	148 423	87 250	78 250
- kredyt w rachunku bieżącym	125 173	87 250	70 000
- kredyt bankowy	6 000	-	-
- pożyczka	17 250	-	8 250
Kredyty i pożyczki ogółem	318 930	302 085	212 248

Stan na 30 czerwca 2012 r.

Nazwa podmiotu	Rodzaj	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
Bank Handlowy w Warszawie SA	Odnawialny	36 000	36 000	27.02.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna;
Bank Handlowy w Warszawie SA	W rachunku bieżącym	64 000	63 652	27.02.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
BRE Bank SA	W rachunku bieżącym	55 000	25 521	03.01.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
BRE Bank SA	Inwestycyjny	30 000	27 000	30.12.2016	provizja	Hipoteka kaucyjna
ING Bank Śląski SA	Odnawialny	70 000	70 000	29.01.2015	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
PKO BP SA	W rachunku bieżącym	50 000	49 509	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
PKO BP SA	Odnawialny*	70 000	20 000	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
NG2 Suisse	Pożyczka	6 000 tys. CZK (998 tys. PLN)	6 000 tys. CZK (998 tys. PLN)	31.12.2013	Oprocentowanie stałe	brak
NG2 Suisse	Pożyczka	7 000	7 000	31.12.2013	Oprocentowanie stałe	brak
NG2 Suisse	Pożyczka	8 250	8 250	31.12.2012	Oprocentowanie stałe	brak
NG2 Suisse	Pożyczka	9 000	9 000	31.12.2012	Oprocentowanie stałe	brak
NG2 Suisse	Pożyczka	2 000	2 000	31.12.2013	Oprocentowanie stałe	brak

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

Warunki finansowe zaciągniętych kredytów nie odbiegają istotnie od warunków rynkowych.

15. KREDYTY I POŻYCZKI (CD.)

Nazwa podmiotu	Rodzaj	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
BRE Bank SA	Limit na gwarancje	13 500	11 640	31.10.2012	provizja	brak
Bank Handlowy w Warszawie SA	Limit na karty Paylink	7 000	3 335	27.01.2013	WIBOR + marża	Poręczenie
Societe Generale	Limit na gwarancje	12 000	10 227	nieokreślony	provizja	brak
BZ WBK SA	Limit na gwarancje	20 000 tys. PLN i 6 000 tys. EUR	10 679 tys. PLN i 4 480 tys. EUR	29.04.2014	provizja	Zastaw na zapasach
PKO BP SA	Limit na gwarancje	5 000	-	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
Raiffeisen Bank	Limit na gwarancje	800 tys. USD (2 711 tys. PLN)	237 tys. USD (800 tys. PLN)	28.02.2013	provizja	brak

Stan na 30 czerwca 2011 r.

Nazwa podmiotu	Rodzaj	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
Bank Handlowy w Warszawie SA	Odnawialny	36 000	36 000	27.02.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
Bank Handlowy w Warszawie SA	W rachunku bieżącym	64 000	62 957	27.02.2013	WIBOR + marża	
BRE Bank SA	W rachunku bieżącym	45 000	22 843	03.01.2013	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
BRE Bank SA	Inwestycyjny	30 000	12 198	30.12.2016	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna
ING Bank Śląski SA	Odnawialny	70 000	70 000	29.01.2012	WIBOR + marża	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
PKO BP SA	W rachunku bieżącym	50 000	-	27.10.2013	WIBOR + marża	Zastaw na zapasach
NG2 Suisse S.a.r.l.	Pożyczka	8 250	8 250	31.12.2012	Oprocentowanie wg umowy	brak

Warunki finansowe zaciągniętych kredytów nie odbiegają istotnie od warunków rynkowych.

Nazwa podmiotu	Rodzaj	Kwota limitu	Kwota wykorzystana	Data wygaśnięcia	Warunki finansowe	Zabezpieczenia
Bank Handlowy w Warszawie SA	Limit na gwarancje	2 000	1 046	27.02.2013	provizja	Hipoteka kaucyjna; Zastaw na zapasach
Bank Handlowy w Warszawie SA	Limit na karty Paylink	7 000	6 971	30.12.2011	WIBOR + marża	Poręczenie
BRE Bank SA	Limit na gwarancje	13 500	11 640	30.04.2012	provizja	Hipoteka umowna łączna kaucyjna
Societe Generale	Limit na gwarancje	12 000	11 603	nieokreślony	provizja	brak
BZ WBK SA	Limit na gwarancje	20 000 tys. PLN i 6 000 tys. EUR	8 902 tys. PLN i 2 078 tys. EUR	30.04.2012	provizja	Zastaw na zapasach
Raiffeisen Bank	Limit na gwarancje	800 tys. USD	-	15.05.2013	provizja	brak

16. PŁATNOŚCI W FORMIE AKCJI

Spółka prowadzi program świadczeń w formie akcji rozliczany w instrumentach kapitałowych, w ramach którego jednostka otrzymuje usługi pracowników w charakterze wynagrodzenia za instrumenty kapitałowe (opcje na akcje) Spółki. Wartość godziwa usług pracowników otrzymanych w zamian za przyznanie opcji wykazywana jest jako koszt. Całkowita kwota podlegająca ujęciu w kosztach zostaje określona drogą odwołania do wartości godziwej przyznanych opcji:

- z uwzględnieniem wszelkich warunków rynkowych;
- bez uwzględnienia wpływu wszelkich związanych ze stażem pracy oraz warunków nierynkowych nabywania uprawnień (na przykład, rentowności sprzedaży, celów związanych ze wzrostem sprzedaży oraz wskazanego okresu obowiązkowego zatrudnienia pracownika w jednostce);
- bez uwzględnienia wpływu wszelkich warunków niezwiązanych z nabywaniem uprawnień (na przykład obowiązującego pracowników wymogu utrzymywania uzyskanych instrumentów).

Warunki nierynkowe ujęto w założeniach dotyczących oczekiwanej liczby opcji, do których nabywa się uprawnienia. Całkowity koszt wykazuje się w całym okresie nabywania uprawnień, będącym okresem, w ciągu którego wszystkie wskazane warunki nabywania uprawnień mają zostać spełnione. Na koniec każdego okresu sprawozdawczego jednostka dokonuje rewizji poczynionych szacunków oczekiwanej liczby opcji, do których uprawnienia zostaną nabyte w następstwie spełnienia warunków nabywania uprawnień mających charakter nierynkowy. Jednostka prezentuje wpływ ewentualnej rewizji pierwotnych szacunków w rachunku zysków i strat, wraz z odpowiednią korektą stanu kapitału własnego. Z chwilą wykonania opcji spółka emituje nowe akcje. Środki uzyskane po potrąceniu wszelkich kosztów możliwych do bezpośredniego przypisania do transakcji zwiększa kapitał akcyjny (wartość nominalna) i nadwyżki ceny emisyjnej akcji ponad ich wartość nominalną z chwilą wykonania opcji.

Przyznanie przez Spółkę opcji na swe instrumenty kapitałowe pracownikom jednostek zależnych grupy traktuje się jako wkład kapitałowy. Wartość godziwa otrzymanych usług pracowników, mierzona drogą odwołania do wartości godziwej z daty przyznania, podlega wykazywaniu przez okres nabywania uprawnień w postaci zwiększenia salda inwestycji w jednostki zależne wraz z odpowiednim wzrostem salda kapitału własnego. Uprawnionych do programu są wg stanu na 30.06.2012 r. 44 osoby, którym przysługuje prawo do objęcia 682.000 akcji.

Na dzień bilansowy Spółka dokonała wyksięgowania skumulowanego kosztu wyceny programu pracowniczego w koszty ogólne zarządu. Szacunki Zarządu wskazują, iż program w chwili obecnej nie jest możliwy do zrealizowania. Bieżące wyniki finansowe sugerują brak możliwości podtrzymania decyzji o realizacji programu jednakże też nie eliminują możliwości jego zrealizowania w przyszłości. Stąd na saldo kosztów ogólnego zarządu o wartości 6.830 tys. PLN składa się kwota wyksięgowanego kosztu wyceny programu pracowniczego o wartości 8.382 tys. PLN oraz koszty ogólne zarządu (-1.552 tys. PLN).

17. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I INNE

Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Zobowiązania handlowe	137 702	175 181	137 469
- podmioty powiązane	78 545	76 361	66 694
- podmioty pozostałe	59 157	98 820	70 775
Zobowiązania z tytułu ceł i podatków	8 811	17 796	12 489
Zobowiązania wobec akcjonariuszy	61 440	-	57 600
Zobowiązania wobec pracowników	13 028	13 889	15 960
Pozostałe zobowiązania	6 573	6 255	59
Razem	227 554	213 121	223 577

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

17. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I INNE (CD.)

a. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu:	22	47	76
- jednego roku	22	6	55
- od jednego roku do pięciu lat	-	41	21
- powyżej pięciu lat	-	-	-
Razem	22	47	76
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań	22	47	76
Pomniejszona o kwoty wymagalne w ciągu 12 miesięcy (ujęte z zobowiązaniach krótkoterminowych)	22	6	55
Zobowiązania wymagalne w okresie po 12 miesiącach	-	41	21

Spółka użytkuje urządzenia biurowe na mocy umów leasingu finansowego z opcją wykupu.

Przyszłe minimalne opłaty leasingowe nie różnią się istotnie od wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

Wszystkie zobowiązania z tytułu leasingu denominowane są w złotych polskich.

18. WARTOŚĆ MINIMALNYCH PRZYSZŁYCH OPŁAT Z TYTUŁU LEASINGU OPERACYJNEGO

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

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
- w okresie do 1 roku	128 784	118 680	114 588
- w okresie od 1 roku do 5 lat	515 136	474 720	458 352
- powyżej 5 lat	257 568	237 360	229 176
Razem	901 488	830 760	802 116

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

Spółka jest również stroną umów subleasingu na zasadzie leasingu operacyjnego. Przychody z tytułu opłat subleasingowych na zasadzie leasingu operacyjnego za okres 6 miesięcy 2012 i 2011 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Przychody z tytułu subleasingu operacyjnego	6 541	12 563	6 090

19. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Zysk netto danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	20 703	87 628	25 107
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	20 703	87 628	25 107

Liczba wyemitowanych akcji	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego za jedną akcję	38 400 000	38 400 000	38 400 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję	38 400 000	38 400 000	38 400 000

19. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ (CD.)

Zysk na jedną akcję	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Zwykły	0,54 PLN	2,28 PLN	0,65 PLN
Rozwodniony	0,54 PLN	2,28 PLN	0,65 PLN

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

20. DYWIDENDA

	30.06.2012	30.06.2011
Wartość zadeklarowanej dywidendy	61 440	57 600
Wartość na 1 akcję	1,60 PLN	1,50 PLN

W dniu 29 czerwca 2012 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy NG2 S.A. podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto za rok 2011 w wysokości 61.440 tys. PLN. Wysokość dywidendy na 1 akcję wynosi 1,60 PLN. Dzień ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) ustalono na 27 września 2012 r. Dzień wypłaty dywidendy (dzień W) ustalono na 16 października 2012 r.

21. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Aktywa i zobowiązania warunkowe	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
I. Aktywa warunkowe	33 800	33 800	33 800
Od pozostałych jednostek:	33 800	33 800	33 800
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	33 800	33 800	33 800
II. Zobowiązania warunkowe	71 655	78 101	55 164
Na rzecz jednostek powiązanych:	-	9 902	-
- udzielone zabezpieczenia	-	9 902	-
Na rzecz pozostałych jednostek:	71 655	68 199	55 164
- gwarancje celne	8 500	8 500	8 500
- pozostałe gwarancje	51 253	52 699	29 762
- udzielone zabezpieczenia	11 902	7 000	16 902

Gwarancje celne stanowią zabezpieczenie spłaty należności celnych w związku z prowadzeniem przez Spółkę składów celnych, a ich termin zapadalności przypada na 17.06.2013 r.

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

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

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

Na dzień bilansowy Spółka korzystała z limitu kredytowego przyznanego przez BRE Bank S.A. w ramach kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 25.521 tys. PLN oraz wykorzystała 27.000 tys. PLN z tytułu kredytu inwestycyjnego.

22. INWESTYCJE W PODMIOTY ZALEŻNE

Inwestycje długoterminowe	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
Udziały w spółkach nienotowanych na giełdzie	53 911	55 255	55 311

Inwestycje finansowe długoterminowe obejmują udziały w spółkach zależnych:

Nazwa spółki	Siedziba spółki	Kraj	wartość księgowa udziałów		
			30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
CCC Factory Sp. z o.o.	Polkowice	Polska	15 036	15 584	15 409
CCC Boty Czech s.r.o.	Praga	Czechy	31 579	31 990	31 858
CCC Obuv Sk s.r.o.	Bratysława	Słowacja	22	22	-
NG2 Suisse s.a.r.l	Zug	Szwajcaria	892	892	892
Kontynentalny Fundusz Powierniczy nr 968	USA	USA	6 382	6 767	7 152
Razem			53 911	55 255	55 311

23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

	od 01.01.2012 do 30.06.2012*	od 01.01.2011 do 31.12.2011*	od 01.01.2011 do 30.06.2011*
Podmioty zależne:			
CCC Factory Sp. z o.o.:			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	65	138	58
Zakupy od podmiotu powiązanego	79 940	117 615	55 530
Należności od podmiotu powiązanego	16	-	-
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	76 687	74 510	65 284
CCC Boty s.r.o.:			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	33 771	37 406	13 986
Zakupy od podmiotu powiązanego	787	1 117	509
Należności od podmiotu powiązanego	20 284	6 938	15 519
CCC Obuv SK s.r.o.			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	2 983	-	-
Należności od podmiotu powiązanego	3 015	-	-
Należności z tyt. pożyczek	852	-	-
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	22	-
NG2 Suisse s.a.r.l.:			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	2	36	-
Zakupy od podmiotu powiązanego	10 232	17 074	8 468
Należności od podmiotu powiązanego	11	36	-
Zobowiązania handlowe wobec podmiotu powiązanego	-	1 829	11 362
Zobowiązania z tyt. pożyczki od podmiotu powiązanego	27 248	25 277	-
Zobowiązania z tyt. odsetek od pożyczki	47	8	-
Podmioty zależne od członka kadry kierowniczej:			
MGC INWEST Sp. z o.o.			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	23	103	7
Zakupy od podmiotu powiązanego	34	596	7
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	-	35
Libra Project Sp. z o.o.			
Zakupy od podmiotu powiązanego	31	84	39
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	6	6

23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI (CD.)

ASTRUM Sp. z o.o.			
Sprzedaż podmiotowi powiązanemu	26	12	6
Zakupy od podmiotu powiązanego	197	600	-
Należności od podmiotu powiązanego	-	(1)	-
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	-	600	-
CUPRUM ARENA MGC INWEST Sp. z o.o. S.k.			
Zakupy od podmiotu powiązanego	635	907	575
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	88	96	82
LUXPROFI s.a.r.l.			
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego	16 976	-	15 915
Osoby zarządzające, nadzorujące i pełniące funkcje kierownicze:			
Dariusz Miłek:			
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego**	7 600	-	7 125
Leszek Gaczorek:			
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego**	4 816	-	4 515
Mariusz Gnych:			
Zobowiązania wobec podmiotu powiązanego**	192	-	180

*dla należności i zobowiązań przedstawiono stan na dzień bilansowy;

** według stanu na dzień przekazania raportu

Transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Wynagrodzenie brutto osób zarządzających

Imię i nazwisko	Stanowisko	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Dariusz Miłek	Prezes Zarządu	240	503	225
Mariusz Gnych	Wiceprezes Zarządu	180	536	207
Piotr Nowjalis	Wiceprezes Zarządu	225	596	207
Razem		645	1 635	639

Wynagrodzenie brutto osób nadzorujących

Imię i nazwisko	Stanowisko	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Henryk Chojnacki	Przewodniczący RN	12	24	12
Wojciech Fenrich	Członek RN	9	18	9
Martyna Kupiecka	Członek RN	9	18	9
Paweł Tamborski	Członek RN	3	18	9
Piotr Nadolski	Członek RN	9	10	-
Adam Szczepanik	Członek RN	5	-	-
Rafał Chwast	Członek RN	-	8	8
Razem		47	96	47

W dniu 23 stycznia 2012 roku Zarząd NG2 S.A. otrzymał informację od Członka Rady Nadzorczej - Pana Pawła Tamborskiego o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

W dniu 6 marca 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy NG2 S.A. powołało Pana Adama Szczepanika na Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 17 maja 2011 roku Zarząd NG2 S.A. otrzymał informację od Członka Rady Nadzorczej – Pana Rafała Chwast o rezygnacji z ubiegania się o wybór w następnej kadencji. Mandat Członka Rady Nadzorczej wygaś z dniem 16 czerwca 2011 roku.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie pobierają z tytułu pełnionej funkcji w NG2 S.A. wynagrodzenia innego niż wskazane powyżej.

24. ZDARZENIA PO DACIE BILANSOWEJ

W dniach 20-25 sierpień 2012 r. spółka NG2 S.A. otworzyła 20 butików pod marką Lasocki. Sklepy te zostały wprowadzone w miejsce funkcjonujących butików QUAZI. Pozostałe 13 lokalizacji będzie funkcjonowało nadal pod marką Quazi. Przeprowadzone działania mają na celu zwiększenie efektywności działania istniejących placówek.

W dniu 21 sierpnia 2012 r. Emitent podjął uchwałę w sprawie utworzenia spółki zależnej CCC Hungary Shoes Kft. z siedzibą w Budapeszcie, Węgry. NG2 S.A. obejmie 100% udziałów w ww. spółce, reprezentujących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Wartość kapitału zakładowego spółki zależnej będzie wynosiła 10.000.000 HUF (słownie: dziesięć milionów forintów). Podstawowym przedmiotem działalności utworzonej spółki będzie dystrybucja towarów dostarczanych przez NG2 S.A. na terytorium Węgier.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dnia 27 sierpnia 2012 roku oraz podpisane w imieniu Zarządu przez:

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

Polkowice, 27 sierpnia 2012 r.