



GRUPA KAPITAŁOWA NG2 S.A
SKONSOLIDOWANY ŚRÓDROCZNY RAPORT
ZA III KWARTAŁ 2010 r.

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	okres od	okres od	okres od	okres od
	01.01.2010 do 30.09.2010	01.01.2009 do 30.09.2009	01.01.2010 do 30.09.2010	01.01.2009 do 30.09.2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	708 196	652 027	176 930	148 212
II. Zysk z działalności operacyjnej	79 028	62 321	19 744	14 166
III. Zysk brutto	72 297	55 917	18 062	12 710
IV. Zysk netto	76 100	46 554	19 012	10 582
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(14 115)	5 344	(3 526)	1 215
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(46 539)	(35 945)	(11 627)	(8 171)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	33 094	50 939	8 268	11 579
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(27 560)	20 338	(6 885)	4 623
IX. Zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,98	1,21	0,50	0,28
X. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,98	1,21	0,50	0,28
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
XI. Aktywa, razem	669 311	551 125	167 873	134 152
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	286 988	210 916	71 981	51 341
XIII. Zobowiązania długoterminowe	36 227	81 361	9 086	19 805
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	250 761	129 555	62 895	31 536
XV. Kapitał własny	382 323	340 209	95 892	82 812
XVI. Kapitał zakładowy	3 840	3 840	963	935
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)	9,96	8,86	2,50	2,16
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,96	8,86	2,50	2,16
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	1,00	0,25	0,24

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2010 roku 1 EUR= 3,9870, 31.12.2009 roku 1 EUR= 4,1082.
- 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 01.01.2010 – 30.09.2010 oraz 01.01.2009 – 30.09.2009, odpowiednio: 1 EUR=4,0027 i 1 EUR=4,3993.

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

	okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Przychody ze sprzedaży	267 932	708 196	229 889	652 027
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(125 456)	(324 579)	(113 925)	(321 297)
Zysk brutto na sprzedaży	142 476	383 617	115 964	330 730
Pozostałe przychody operacyjne	9 584	19 949	2 369	14 666
Koszty sprzedaży	(106 436)	(293 052)	(87 733)	(260 090)
Koszty ogólne zarządu	(4 303)	(10 256)	(3 433)	(8 840)
Pozostałe koszty operacyjne	(10 118)	(21 230)	(11 584)	(14 145)
Zysk na działalności operacyjnej	31 203	79 028	15 583	62 321
Przychody finansowe	177	447	60	558
Koszty finansowe	(2 532)	(7 178)	(2 304)	(6 962)
Zysk przed opodatkowaniem	28 848	72 297	13 339	55 917
Podatek dochodowy	(5 534)	3 803	(2 272)	(9 363)
Zysk netto	23 314	76 100	11 067	46 554
Pozostałe dochody całkowite:				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(922)	2 552	(19)	9
Dochody całkowite razem	22 392	78 652	11 048	46 563
Dochód całkowity przypadający na:				
Akcjonariuszy Spółki	22 392	78 652	11 048	46 563
Udziały mniejszości				
Zysk na jedną akcję:				
podstawowy i rozwodniony	0,61 zł	1,98 zł	0,29 zł	1,21 zł

Ze względu na brak właścicieli mniejszościowych zysk netto i całkowity dochód przypada na akcjonariuszy NG2 S.A.

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY BILANS

	stan na 2010-09-30	stan na 2009-12-31	stan na 2009-09-30
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	936	1 073	1 130
Rzeczowe aktywa trwałe	224 840	202 591	196 092
Należności długoterminowe	129	174	189
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	28 321	6 070	4 692
Aktywa trwałe razem	254 226	209 908	202 103
Aktywa obrotowe			
Zapasy	262 958	242 693	284 491
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	118 792	37 629	84 504
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	33 335	60 895	35 696
Aktywa obrotowe razem	415 085	341 217	404 691
Aktywa razem	669 311	551 125	606 794
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	3 840	3 840	3 840
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	74 586	74 586	74 586
Pozostałe kapitały	1 862		
Zyski zatrzymane	299 625	261 925	224 633
Różnice kursowe z konsolidacji	2 410	(142)	18
Razem kapitały własne	382 323	340 209	303 077
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	35 000	80 000	105 191
Rezerwy długoterminowe	1 072	1 056	1 077
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	66	216	96
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	89	89	91
Zobowiązania długoterminowe razem	36 227	81 361	106 455
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	118 532	81 297	133 402
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 818	6 536	1 513
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	163	127	55
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	127 063	39 986	59 978
Rezerwy krótkoterminowe	1 185	1 609	2 314
Zobowiązania krótkoterminowe razem	250 761	129 555	197 262
Pasywa razem	669 311	551 125	606 794

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 2010-09-30	stan na 2009-12-31	stan na 2009-09-30
I. NALEŻNOŚCI	34 800	40 450	40 450
1. Inne należności	34 800	40 450	40 450
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	34 800	40 450	40 450
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	34 800	40 450	40 450
II. ZOBOWIĄZANIA	62 900	59 768	66 239
1. Inne zobowiązania	62 900	59 768	66 239
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	62 900	59 768	66 239
- gwarancje celne	22 500	22 500	22 500
- pozostałe gwarancje	33 400	30 268	37 469
- udzielone zabezpieczenia	7 000	7 000	6 270
Pozycje pozabilansowe razem	97 700	100 218	106 689

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2010 r.	3 840	74 586		261 925	(142)	340 209
Wynik za rok 2010 r.				76 100		76 100
Różnice kursowe z przeliczenia					2 552	2 552
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2010 r.	3 840	74 586		76 100	2 552	78 652
Pokrycie straty z lat ubiegłych						
Wyplata dywidendy				(38 400)		(38 400)
Program opcji na akcje dla pracowników- wartość świadczeń			1 862			1 862
Na dzień 30 września 2010 r.	3 840	74 586	1 862	299 625	2 410	382 323
Na dzień 1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586		217 755	9	296 190
Korekta z tytułu błędów podstawowych				(1 033)		(1 033)
Na dzień 1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586		216 722	9	295 157
Wynik za rok				83 603		83 603
Różnice kursowe z przeliczenia					(151)	(151)
Całkowite dochody za okres zakończony 31 grudnia 2009 r.				83 603	(151)	83 452
Wyplata dywidendy				(38 400)		(38 400)
Na dzień 31 grudnia 2009 r.	3 840	74 586	0	261 925	(142)	340 209

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586		217 755	9	296 190
Korekta z tytułu błędów podstawowych				(1 033)		(1 033)
Na dzień 1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586		216 722	9	295 157
Wynik za rok				46 554		46 554
Różnice kursowe z przeliczenia					9	9
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2009 r.				46 554	9	46 563
Wyplata dywidendy				(38 400)		(38 400)
Pozostałe zmiany				(243)		(243)
Na dzień 30 września 2009 r.	3 840	74 586	0	224 633	18	303 077

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Zysk (strata) brutto:	72 297	55 917
Korekty:	(86 412)	(50 573)
Amortyzacja	16 331	13 042
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(628)	
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 578	(647)
Zysk (strata) na inwestycjach	784	164
Koszty z tytułu odsetek	5 129	5 442
Zmiana stanu rezerw	(408)	(2 077)
Zmiana stanu zapasów	(20 265)	(54 263)
Zmiana stanu należności	(81 118)	10 562
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 451	(1 854)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(1 478)
Inne korekty	1 862	
Podatek dochodowy zapłacony	(26 128)	(19 464)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(14 115)	5 344
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki	628	
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		67
Wpływy z tytułu pożyczek udzielonych osobom trzecim	10 000	
Odsetki od udzielonych pożyczek stronom trzecim		
Nabycie wartości niematerialnych	(49)	(50)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(47 118)	(35 962)
Wydatki z tytułu pożyczek udzielonych stronom trzecim	(10 000)	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(46 539)	(35 945)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	85 507	160 884
Spląty kredytów i pożyczek	(47 233)	(104 286)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(51)	(217)
Odsetki	(5 129)	(5 442)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	33 094	50 939
Przepływy pieniężne razem	(27 560)	20 338
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(27 560)	20 338
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	60 895	15 358
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	33 335	35 696

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	okres od 01.01.2009 do 30.09.2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	691 018	625 089	172 638	142 088
II. Zysk z działalności operacyjnej	75 395	49 740	18 836	11 306
III. Zysk brutto	69 297	43 202	17 313	9 820
IV. Zysk netto	55 083	34 375	13 761	7 814
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 035	(1 135)	3 756	(258)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(41 708)	(32 035)	(10 420)	(7 282)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 332)	46 245	(333)	10 512
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(28 005)	13 075	(6 997)	2 972
IX. Zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,43	0,90	0,36	0,20
X. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,43	0,90	0,36	0,20
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
XI. Aktywa, razem	635 642	536 231	159 429	130 527
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	331 447	250 581	83 132	60 995
XIII. Zobowiązania długoterminowe	35 749	80 788	8 966	19 665
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	295 698	169 793	74 166	41 330
XV. Kapitał własny	304 195	285 650	76 297	69 532
XVI. Kapitał zakładowy	3 840	3 840	963	935
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)	7,92	7,44	1,99	1,81
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	7,92	7,44	1,99	1,81
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	1,00	0,25	0,24

- Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2010 roku 1 EUR= 3,9870, 31.12.2009 roku 1 EUR= 4,1082.

- 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 01.01.2010 – 30.09.2010 oraz 01.01.2009 – 30.09.2009, odpowiednio: 1 EUR=4,0027 i 1 EUR=4,3993.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

	okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Przychody ze sprzedaży	261 290	691 018	228 028	625 089
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(132 664)	(336 584)	(123 324)	(331 805)
Zysk brutto na sprzedaży	128 626	354 434	104 704	293 284
Pozostałe przychody operacyjne	9 785	19 866	2 234	13 873
Koszty sprzedaży	(98 955)	(271 560)	(82 444)	(241 308)
Koszty ogólne zarządu	(2 122)	(3 876)	(938)	(2 427)
Pozostałe koszty operacyjne	(13 102)	(23 469)	(11 296)	(13 682)
Zysk na działalności operacyjnej	24 232	75 395	12 260	49 740
Przychody finansowe	242	401	49	509
Koszty finansowe	(2 131)	(6 499)	(2 334)	(7 047)
Zysk przed opodatkowaniem	22 343	69 297	9 975	43 202
Podatek dochodowy	(4 557)	(14 214)	(2 069)	(8 827)
Zysk netto	17 786	55 083	7 906	34 375
Pozostałe dochody całkowite:				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Dochody całkowite razem	17 786	55 083	7 906	34 375
Dochód całkowity przypadający na:				
Akcjonariuszy Spółki	17 786	55 083	7 906	34 375
Udziały mniejszości				
Zysk na jedną akcję:				
podstawowy i rozwodniony	0,46 zł	1,43 zł	0,21 zł	0,90 zł

Ze względu na brak właścicieli mniejszościowych zysk netto i całkowity dochód przypada na akcjonariuszy NG2 S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

ŚRÓDROCZNY BILANS

	stan na 2010-09-30	stan na 2009-12-31	stan na 2009-09-30
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	554	933	970
Rzeczowe aktywa trwałe	170 623	147 491	134 351
Inwestycje długoterminowe	44 768	38 423	33 849
Należności długoterminowe	129	174	189
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 845	1 512	2 132
Aktywa trwałe razem	217 919	188 533	171 491
Aktywa obrotowe			
Zapasy	248 509	233 662	270 535
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	144 195	61 012	107 963
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	25 019	53 024	21 391
Aktywa obrotowe razem	417 723	347 698	399 889
Aktywa razem	635 642	536 231	571 380
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	1 862		
Zyski zatrzymane	223 907	207 224	173 060
Razem kapitały własne	304 195	285 650	251 486
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	35 000	80 000	105 000
Rezerwy długoterminowe	683	683	908
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	66	105	96
Zobowiązania długoterminowe razem	35 749	80 788	106 004
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	164 877	122 452	159 736
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	2 618	5 882	1 503
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	61	73	55
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	127 007	39 980	51 478
Rezerwy krótkoterminowe	1 135	1 406	1 118
Zobowiązania krótkoterminowe razem	295 698	169 793	213 890
Pasywa razem	635 642	536 231	571 380

ŚRÓDROCZNE POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 2010-09-30	stan na 2009-12-31	stan na 2009-09-30
I. NALEŻNOŚCI	34 800	40 450	40 450
1. Inne należności	34 800	40 450	40 450
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	34 800	40 450	40 450
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	34 800	40 450	40 450
II.ZOBOWIĄZANIA	74 128	64 038	71 239
1. Inne zobowiązania	74 128	64 038	71 239
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	74 128	64 038	71 239
- gwarancje celne	22 500	22 500	22 500
- pozostałe gwarancje	33 400	30 268	37 469
- udzielone zabezpieczenia	18 228	11 270	11 270
Pozycje pozabilansowe razem	108 928	104 488	111 689

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2010 r.	3 840	74 586		207 224	285 650
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2010				55 083	55 083
Wyplata dywidendy				(38 400)	(38 400)
Program opcji na akcje dla pracowników-wartość świadczeń			1 862		1 862
Na dzień 30 września 2010 r.	3 840	74 586	1 862	223 907	304 195

	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586		178 118	256 544
Korekta z tytułu błędów podstawowych				(1 033)	(1 033)
Na dzień 1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586		177 085	255 511
Całkowite dochody za okres Zakończony 31 grudnia 2009 r.					
Wynik za rok				68 539	68 539
Wyplata dywidendy				(38 400)	(38 400)
Na dzień 31 grudnia 2009 r.	3 840	74 586	0	207 224	285 650

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586		178 118	256 544
Korekta z tytułu błędów podstawowych				(1 033)	(1 033)
Na dzień 1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586		177 085	255 511
Całkowite dochody za okres zakończony 30 września 2009 r.					
Wynik za rok				34 375	34 375
Podział wyniku				(38 400)	(38 400)
Na dzień 30 września 2009 r.	3 840	74 586	0	173 060	251 486

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Zysk (strata) brutto:	69 297	43 202
Korekty:	(54 263)	(44 337)
Amortyzacja	13 679	10 427
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(495)	
Zysk (strata) na inwestycjach	896	742
Koszty z tytułu odsetek	4 908	5 368
Zmiana stanu rezerw	(271)	(579)
Zmiana stanu zapasów	(14 847)	(45 516)
Zmiana stanu należności	(83 138)	3 142
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	41 716	2 510
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(1 064)
Inne korekty	2 440	
Podatek dochodowy zapłacony	(19 150)	(19 367)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 035	(1 135)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki	495	
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	25	67
Nabycie wartości niematerialnych	(44)	(29)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(35 261)	(32 073)
Nabycie inwestycji dostępnych do sprzedaży	(6 923)	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(41 708)	(32 035)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	77 007	152 330
Spląty kredytów i pożyczek	(34 980)	(100 500)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(38 400)	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(51)	(217)
Odsetki	(4 908)	(5 368)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 332)	46 245
Przepływy pieniężne razem	(28 005)	13 075
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(28 005)	13 075
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	53 024	8 316
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	25 019	21 391

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III KWARTAŁ 2010

Nazwa Spółki dominującej:	NG2 Spółka Akcyjna
Siedziba Spółki dominującej:	Polkowice
Adres:	ul. Strefowa 6, 59-101 Polkowice
Telefon:	+48 (076) 845 84 00
Telefax:	+48 (076) 845 84 31
Pocztą elektroniczną:	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 obuwem (EKD 5142).

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

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

Na dzień 30 września 2010 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
 - NG2 Suisse S.a.r.l. z siedzibą Zug (Szwajcaria)

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 30.09.2010 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.	Praga, Czechy	100	pełna
Kontynentalny Fundusz Powierniczy nr 968	USA	100	pełna
NG2 Suisse S.a.r.l	Zug, Szwajcaria	100	pełna

2. Podstawa sporządzenia

Grupa Kapitałowa NG2 S.A. prezentuje śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres trzech kwartałów 2010 roku rozpoczynający się 01 stycznia 2010 roku i kończący się 30 września 2010 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 1.01.2009 -31.12.2009 r.

3. 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 r., CCC BOTY CZECH s.r.o. od dnia 01.01.2005 r., NG2 Suisse S.a.r.l. od 30.04.2010 r. Spółki te podlegają konsolidacji. Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty pomiędzy podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym

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.

4. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdań finansowych

Pozycje zawarte w śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym dana jednostka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w walucie PLN, która jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy, w zaokrągleniu do pełnych tysięcy.

5. 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 31.12.2009 r.

6. 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 2010 to przede wszystkim:

- wzrost przychodów ze sprzedaży o 16,5% w stosunku do III kwartału 2009 r. (narastająco 8,6%),
- wzrost zysku netto o 110,7% w stosunku do III kwartału 2009 r. (narastająco 63,5%)
- wzrost zysku operacyjnego o 100,2% w stosunku do III kwartału 2009 r. (narastająco 26,8%)
- umacnianie wizerunku Spółki i dalszy rozwój sieci salonów firmowych CCC, QUAZI, BOTI.

Na dzień 30 września 2010 roku sieć sprzedaży GK NG2 obejmowała 705 placówki, na co składało się:

- 267 salonów firmowych CCC w kraju (odpowiednio na 30.09.2009 – 236 salonów),
- 48 butików QUAZI (44 – na 30.09.2009)
- 225 sklepów własnych BOTI (210– na 30.09.2009)
- 41 salonów firmowych CCC w Republice Czeskiej (33 - na 30.09.2009)
- 124 sklepów sieci franczyzowej – w tym 63 sklepów BOTI (odpowiednio na 30.09.2009 – 79 CCC i 65 BOTI).

Powierzchnia sprzedaży we własnych placówkach zlokalizowanych na terenie kraju wzrosła do 123,3 tys. m² (108,3 tys. m² na 30.09.2009), tj. o 13,9% wobec 17,8% spadku powierzchni sklepów franczyzowych (z 25,9 tys. m² - na dzień 30.09.2009 do 21,3 tys. m² na 30.09.2010).

7. 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.

8. 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.

9. Objasnienia 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 wzorzec sezonowości, przyspieszając lub opóźniając okresy odpowiednio słabszej lub wzmożonej sprzedaży.

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

W dniu 12.11.2009 r. na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy NG2 S.A. podjęto uchwały m.in. w sprawie zmian w statucie spółki umożliwiających dokonanie jednej lub wielu emisji akcji w ramach podwyższenia kapitału docelowego. Daje to możliwość wyemitowania do 10% kapitału tj. do 3.840.000 akcji w ciągu trzech lat (RB 50/2009).

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

W dniu 17 czerwca 2010 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy NG2 SA podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto za rok 2009 w wysokości 38.400 tys. PLN. Wysokość dywidendy na 1 akcję (zwykłą i uprzywilejowaną) wynosi 1,0 PLN. Dzień ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) ustalono na 15 września 2010 r. Dzień wypłaty dywidendy (dzień W) ustalono na 27 września 2010 r.

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

Nie dotyczy.

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

Zmiany zobowiązań i aktywów warunkowych opisuje poniższa tabela.

	2010-09-30	2009-12-31	2009-09-30
1) otrzymane gwarancje i poręczenia	34 800	40 450	40 450
Razem aktywa warunkowe	34 800	40 450	40 450
1) gwarancje celne	22 500	22 500	22 500
2) pozostałe gwarancje	33 400	30 268	37 469
3) udzielone zabezpieczenia	7 000	7 000	6 270
Razem zobowiązania warunkowe	62 900	59 768	66 239

Gwarancje celne stanowią zabezpieczenie spłaty należności celnych w związku z prowadzeniem przez Spółkę składów celnych, a ich termin zapadalności przypada na 17.06.2011 r.

Pozostałe gwarancje stanowią zabezpieczenie przy zawartych umowach najmu lokali, a ich termin zapadalności przypada do 31.12.2010 r.

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

Zgodnie z umową o kredyt długoterminowy zawartą z BRE Bankiem S.A. Spółka NG2 S.A. zobowiązana była do utrzymania marży operacyjnej na określonym w umowie poziomie. Spółka nie zrealizowała powyższego warunku w okresie sprawozdawczym. Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z limitu kredytowego przyznanego przez BRE Bank SA.

W przypadku gdyby Spółka zaprzestała realizacji inwestycji budowy magazynu wysokiego składowania zmuszona byłaby do pokrycia poniższych zobowiązań wobec wykonawców:

Wykonawca	Wartość zobowiązania warunkowego
TGW Systems Integration GmbH	Zapłata kosztów utraty zysków lub innych strat i kosztów poniesionych przez Wykonawcę maksymalnie do kwoty 380 tys. EUR. Wynagrodzenie określone zostało na poziomie 12.680 tys. EUR
Wielkopolskie Przedsiębiorstwo Inżynierii Przemysłowej Sp. z o.o. Sp.k.	Kara umowna w wysokości 10% wartości ceny netto. Cena ustalona została na poziomie 21.998

Złamanie warunków innych kredytów w Grupie nie implikuje istotnego ryzyka.

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

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 30.09.2010	4,0027	3,8356	4,1770	3,9870
01.01 – 30.09.2009	4,3993	3,9170	4,899	4,2226

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2010 roku 1 EUR= 3,9870, 31.12.2009 roku 1 EUR= 4,1082.
- 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 01.01.2010 – 30.09.2010 oraz 01.01.2009 – 30.09.2009, odpowiednio: 1 EUR=4,0027 i 1 EUR=4,3993.

15. 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.

16. 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 2010 r.

17. 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 (szt.)	udział w kapitale zakładowym (%)	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
PIONEER Investment Management	3 271 877	8,52	3 271 877	7,26
PKO TFI	2 350 500	6,12	2 350 500	5,22

Zmiany w stanie posiadania znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu półrocznego dokonali:

- Pan Leszek Gaczorek na dzień przekazania raportu za III kwartał 2010 posiada 3.010.000 akcji NG2 S.A. (na dzień przekazania raportu SA- PS 2010 posiadał 4.010.000 akcji NG2 S.A.).W dniu 24.09.2010 r. Pan Leszek Gaczorek dokonał zbycia 1.000.000 szt. akcji NG2 S.A.. Transakcja zawarta została na GPW, w trybie sesyjnej pakietowej. (RB 44/2010).

- PKO TFI - emitent w dniu 4.10.2010 r. otrzymał informację od ww. akcjonariusza o zwiększeniu zaangażowania w kapitale do 6,12%, 5,22% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu o czym emitent poinformował w raporcie bieżącym w dniu 4.10.2010 r. (RB 47/2010).

- Luxprofi S.a.r.l – informacja na ten temat została wskazana w pkt. 18.

Na dzień przekazania sprawozdania za III kwartał 2010 r. Spółka nie posiada informacji o innych akcjonariuszach, którzy posiadaliby co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

18. 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 Q Sr – III/2010	Akcje posiadane na dzień przekazania raportu za I półrocze 2010
Prezes Zarządu – Dariusz Miłek*	4 750 000	4 750 000
Wiceprezes Zarządu – Mariusz Gnych	120 000	120 000

*Pan Dariusz Miłek jest ponadto podmiotem dominującym w spółce Luxprofi S.a.r.l., która na dzień przekazania raportu na I półrocze 2010 posiadała 12.350.000 akcji NG2 S.A. Luxprofi S.a.r.l. w dniu 24.09.2010 r. zbyła 1.740.000 szt. akcji NG2 S.A (RB 45/2010)

Pan Dariusz Miłek w III kwartale 2010 r. dokonał następujących transakcji:

- 20.09.2010 r. – transakcja nabycia 150.000 szt. akcji NG2 S.A. przez Pana Dariusza Miłka od Pani Renaty Miłek (osoba blisko związana) na podstawie umowy darowizny.(RB 43/2010)

- 24.09.2010 r. – transakcja zbycia 150.000 szt. akcji NG2 S.A.(RB 45/2010)

19. 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.

20. 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.

W dniu 10 sierpnia 2010 podjęto uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki CCC Boty Czech s.r.o. o kwotę do 60.000 tys. CZK, w drodze konwersji wierzytelności spółki CCC BOTY CZECH s.r.o wobec NG2 S.A.

21. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Nie dotyczy.

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

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.

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

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

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

24. Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 28 października 2010 Spółka NG2 S.A. zawarła umowę znaczącą z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. Przedmiotem umowy jest kredyt w formie limitu kredytowego wielocelowego (zwanego dalej „limitem”) w kwocie 50.000 PLN (słownie: pięćdziesiąt milionów złotych, 00/100), w ramach którego PKO BP SA udziela Spółce kredytu w rachunku bieżącym oraz kredytu obrotowego odnawialnego do wysokości 100% limitu, na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności. (RB 49/2010).

25. Segmenty sprawozdawcze

Identyfikacja segmentów operacyjnych

Segmenty operacyjne są przedstawiane w sposób spójny ze sprawozdawczością wewnętrzną dostarczaną głównemu decydentowi operacyjnemu (GDO) – zarząd jednostki dominującej. Wyodrębnia się segmenty operacyjne w postaci sklepów i kontrahentów franczyzowych.

Identyfikacja segmentów sprawozdawczych. Wyodrębnione segmenty operacyjne (sklepy, kontrahenci) są agregowane w segmenty sprawozdawcze, ponieważ spełniają kryteria agregacji opinane w MSSF8. GK NG2 S.A. wyodrębnia 2 segmenty sprawozdawcze w swej działalności („działalność detaliczna”, „działalność franczyzowa i inna”) 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 dotyczące wyodrębnionych segmentów.

Segment „działalność detaliczna” – „detal”

Segment „działalność detaliczna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej. Sprzedaż realizowana jest przez GK NG2 S.A. 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. Segmentem operacyjnym jest każdy indywidualny sklep działający w jednej z sieci i oddzielnie analizowany przez GDO. Ze względu na podobieństwo długoterminowych średnich marż 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”.

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) do spółek nie tworzących GK NG2 S.A. Sprzedaż realizowana jest przez NG2 S.A. i CCC Factory Sp. z o.o. 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 Spółki Grupy NG2 S.A. sporządzają sprawozdania finansowe. Grupa 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.

Ze względu na fakt, że Grupa nie jest w stanie bezpośrednio przyporządkować aktywów i pasywów, zgodnie z MSSF 8, do danego segmentu ani też w oparciu o racjonalne przesłanki przypisać ich do tego segmentu odstępuje się od ich prezentacji w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

I-IX 2010	Działalność detaliczna	Działalność franczyzowa i inna	Pozycje nieprzypisane	Razem
	623 862	84 334		708 196
- uzyskane na terytorium Polski	579 729	83 639		663 368
- uzyskane poza terytorium Polski	44 133	695		44 828
Koszt własny sprzedaży	(266 211)	(56 405)	(1 963)	(324 579)
Zysk brutto ze sprzedaży	357 651	27 929	(1 963)	383 617
Koszty sprzedaży i zarządu	(297 131)	(6 200)	23	(303 308)
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(251)	(1 030)		(1 281)
Zysk operacyjny	60 269	20 699	(1 940)	79 028

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za III kwartał 2010
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Saldo przychodów i kosztów finansowych	(4 740)	(1 991)		(6 731)
Zysk przed opodatkowaniem	55 529	18 708	(1 940)	72 297

Podatek dochodowy			3 803	3 803
Zysk netto				76 100
Zysk netto wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu z dochodów całkowitych				76 100

Przychody z tyt. odsetek			235	235
Koszty z tyt. odsetek	4 174	724	231	5 129
Amortyzacja	10 796	1 679	3 856	16 331

I-IX 2009	Działalność detaliczna	Działalność franczyzowa i inna	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody ze sprzedaży	539 487	112 539		652 027
- uzyskane na terytorium Polski	504 806	112 539		617 345
- uzyskane poza terytorium Polski (Republika Czeska)	34 681			34 681
Koszt własny sprzedaży	(244 925)	(74 614)	(1 757)	(321 297)
Zysk brutto ze sprzedaży	294 562	37 925	(1 757)	330 730
Koszty sprzedaży i zarządu	(262 172)	(6 547)	(210)	(268 930)
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	364	157		521
Zysk operacyjny	32 754	31 535	(1 967)	62 321
Saldo przychodów i kosztów finansowych	(5 101)	(1 303)		(6 404)
Zysk przed opodatkowaniem	27 653	30 232	(1 967)	55 917
Podatek dochodowy			(9 363)	(9 363)
Zysk netto				46 554
Zysk netto wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu z dochodów całkowitych				46 554
Przychody z tyt. odsetek				438
Koszty z tyt. odsetek	4 278	1 057	107	5 442
Amortyzacja	8 673	531	3 838	13 042

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 franczyza (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 informację o aktywach trwałych innych niż instrumenty finansowe, aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego w podziale na obszary geograficzne.

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 2010	Polska	Republika Czeska	Szwajcaria	RAZEM
Przychody z tyt. sprzedaży	663 368	44 133	695	708 196
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	210 429	15 208	268	225 905
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 754	3 682	20 885	28 321

I-IX 2009	Polska	Republika Czeska	Szwajcaria	RAZEM
Przychody z tyt. sprzedaży	617 346	34 681		652 027
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	183 839	13 572		197 411
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 149	2 543		4 692

NOTY OBJAŚNIAJĄCE – dotyczące sprawozdania skonsolidowanego

26. Rezerwy

	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 30 września 2009	2 482	909	3 391
Stan na dzień 31 grudnia 2009	1 764	901	2 665
Zmiana z tyt. różnic kursowych		15	15
Utworzenie rezerwy w ciągu roku			
Rozwiązanie rezerwy	423		423
Wykorzystanie rezerwy			
Stan na dzień 30 września 2010	1 341	916	2 257
Rezerwy do 1 roku	1 185		1 185
Rezerwy powyżej 1 roku	156	916	1 072

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2009
Przyśpieszona amortyzacja podatkowa	413	561	694
Naliczone odsetki	32	42	61
Razem	445	603	756

27. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2009
Koszty po dacie bilansowej	302	395	1 318
Rezerwy na zobowiązania	1 264	995	846
Utrata wartości aktywów	653	681	536
Korekta marży na zapasach	2 761	1 813	669
Straty podatkowe	2 891	2 772	2 079
Wycena znaków towarowych	20 885		
Pozostałe	10	17	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	28 766	6 673	5 448

28. Korekty poprzednich okresów

Tytuł	Korekty poprzednich okresów	30.09.2009	
		Wn	Ma
Prezentacja refaktur	Przychody ze sprzedaży		196
	Koszt własny sprzedaży	753	
	Koszty sprzedaży		557
Nettowanie aktywa i rezerwy z tytułu podatku dochodowego	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego		756
	Rezerwa na podatek odroczonego	756	
Prezentacja towarów w transporcie morskim	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		10 323
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	10 323	
Prezentacja składki zdrowotnej	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		1 387
	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 387	

NOTY OBJAŚNIAJĄCE – dotyczące sprawozdania jednostkowego

29. Rezerwy

	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 30 września 2009	1 118	908	2 026
Stan na dzień 31 grudnia 2009	1 406	683	2 089
Utworzenie rezerwy w ciągu roku			
Rozwiązanie rezerwy	271		271
Wykorzystanie rezerwy			
Stan na dzień 30 września 2010	1 135	683	1 818
Rezerwy do 1 roku	1 135	0	1 135
Rezerwy powyżej 1 roku	0	683	683
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2009
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	272	351	412
Naliczone odsetki	32	42	61
Razem	304	393	473

30. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2009
Koszty po dacie bilansowej	222	329	1 123
Rezerwy na zobowiązania	1 264	995	846
Utrata wartości aktywów	653	564	536
Pozostałe	10	17	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 149	1 905	2 605

31. Korekty poprzednich okresów

Spółka dokonała korekt okresów sprawozdawczych według zestawienia poniżej:

Tytuł	Korekty poprzednich okresów	30.09.2009	
		Wn	Ma
Nettowanie aktywa i rezerwy z tytułu podatku dochodowego	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego		473
	Rezerwa na podatek odroczonego	473	
Prezentacja towarów w transporcie morskim	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		10 323
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	10 323	
Prezentacja składki zdrowotnej	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		1 387
	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 387	

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, 8 listopada 2010 r.