



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

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	rok 2009	rok 2008	rok 2009	rok 2008
	okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres od 01.01.2008 do 31.12.2008	okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	922 708	754 281	212 576	213 550
II. Zysk z działalności operacyjnej	113 269	131 916	26 095	37 348
III. Zysk brutto	104 787	122 201	24 141	34 597
IV. Zysk netto	86 557	102 463	19 941	29 009
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	87 719	43 559	20 209	12 332
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(51 215)	(57 689)	(11 799)	(16 333)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 838	18 601	2 036	5 266
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	45 342	4 471	10 446	1 266
IX. Zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,25	2,67	0,52	0,76
X. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,25	2,67	0,52	0,76
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
XI. Aktywa, razem	585 044	519 305	142 409	124 462
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	238 004	224 148	57 934	53 722
XIII. Zobowiązania długoterminowe	102 189	14 783	24 874	3 543
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	135 815	209 365	33 059	50 179
XV. Kapitał własny	347 040	295 157	84 475	70 740
XVI. Kapitał zakładowy	3 840	3 840	935	920
XVII. Liczba akcji (w szt.)	38 400 000	38 400 000	38 400 000	38 400 000
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,04	7,69	2,20	1,84
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,04	7,69	2,20	1,84
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	0,00	0,24	0,00

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2009 roku 1 EUR= 4,1082 oraz 31.12.2008 roku 1 EUR= 4,1724.
- poszczególne pozycje zestawienia dochodów całkowitych oraz przepływów pieniężnych według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w następujących okresach sprawozdawczych 01.01.2009 – 31.12.2009 oraz 01.01.2008 – 31.12.2008, odpowiednio: 1 EUR=4,3406 i 1 EUR=3,5321.

Skonsolidowany bilans

SKONSOLIDOWANY BILANS	stan na 2009-12-31	stan na 2008-12-31
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	1 073	1 274
Rzeczowe aktywa trwałe	206 617	177 173
Należności długoterminowe	174	233
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 808	6 786
Aktywa trwałe razem	212 672	185 466
Aktywa obrotowe		
Zapasy	246 540	230 471
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	65 132	88 010
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	60 700	15 358
Aktywa obrotowe razem	372 372	333 839
Aktywa razem	585 044	519 305
Kapitał własny		
Kapitał akcyjny	3 840	3 840
Pozostałe kapitały	202 135	134 605
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej jej wartości nominalnej	74 586	74 586
Niepodzielony wynik finansowy	(20 188)	(20 353)
Różnice kursowe z konsolidacji	110	16
Wynik finansowy bieżącego okresu	86 557	102 463
Razem kapitały własne	347 040	295 157
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	100 111	12 500
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	89	91
Rezerwa na podatek odroczonego	602	960
Zobowiązania z tyt. świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych	909	909
Rezerwy długoterminowe	373	157
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	105	166
Zobowiązania długoterminowe razem	102 189	14 783
Zobowiązania krótkoterminowe		
Rezerwy krótkoterminowe	1 609	1 977
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	106 082	99 966
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	8 205	11 453
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	73	68
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	19 846	95 901
Zobowiązania krótkoterminowe razem	135 815	209 365
Pasywa razem	585 044	519 305

Skonsolidowane pozycje pozabilansowe

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 2009-12-31	stan na 2008-12-31
I. NALEŻNOŚCI	40 450	25 650
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych		
1.2. Od pozostałych jednostek		
2. Inne należności	40 450	25 650
2.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	40 450	25 650
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	40 450	25 650
II. ZOBOWIĄZANIA	59 038	39 082
1. Zobowiązania warunkowe		
1.1 Na rzecz jednostek powiązanych		
1.2 Na rzecz pozostałych jednostek		
2. Inne zobowiązania	59 038	39 082
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	59 038	39 082
- gwarancje celne	22 500	8 500
- pozostałe gwarancje	30 268	24 312
- udzielone zabezpieczenia	6 270	6 270
Pozycje pozabilansowe razem	99 488	64 732

Zestawienie skonsolidowanych dochodów całkowitych

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	okres od 2009-10-01 do 2009-12-31	okres od 2009-01-01 do 2009-12-31	okres od 2008-10-01 do 2008-12-31	okres od 2008-01-01 do 2008-12-31
Przychody ze sprzedaży	270 877	922 708	221 523	754 281
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(118 668)	(439 212)	(100 628)	(348 942)
Zysk brutto na sprzedaży	152 209	483 496	120 895	405 339
Pozostałe przychody operacyjne	5 635	19 893	12 914	19 349
Koszty sprzedaży	(99 648)	(360 294)	(90 652)	(266 274)
Koszty ogólne zarządu	(3 497)	(12 337)	(2 387)	(8 319)
Pozostałe koszty operacyjne	(3 751)	(17 489)	(8 389)	(18 179)
Zysk na działalności operacyjnej	50 948	113 269	32 381	131 916
Przychody finansowe	301	859	126	255
Koszty finansowe	(2 379)	(9 341)	(1 841)	(9 970)
Zysk przed opodatkowaniem	48 870	104 787	30 666	122 201
Podatek dochodowy	(8 867)	(18 230)	(4 248)	(19 738)
Zysk netto	40 003	86 557	26 418	102 463
Pozostałe dochody całkowite:				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	84	94	80	(127)
Dochody całkowite razem	40 087	86 651	26 498	102 336
Dochód całkowity przypadający na:				
Akcjonariuszy Spółki	40 087	86 651	26 498	102 336
Udziały mniejszości				
Zysk na jedną akcję:				
podstawowy i rozwodniony	1,04 zł	2,26 zł	0,69 zł	2,67 zł

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitał własny
1 stycznia 2008 r.	3 840	74 586	76 898	46 779	-	143	202 246	-	202 246
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	(9 418)	-	-	(9 418)	-	(9 418)
1 stycznia 2008 r. po korektach	3 840	74 586	76 898	37 361	-	143	192 828	-	192 828
Całkowite dochody za okres zakończony 31 grudnia 2008	-	-	-	-	103 496	-	103 496	-	103 496
Podział wyniku	-	-	57 707	(57 707)	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	(7)	-	(127)	(134)	-	(134)
31 grudnia 2008 r.	3 840	74 586	134 605	(20 353)	103 496	16	296 190	-	296 190
Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitał własny
1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586	134 605	83 143	-	16	296 190	-	296 190
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	(1 033)	-	-	(1 033)	-	(1 033)
1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586	134 605	82 110	-	16	295 157	-	295 157
Całkowite dochody za okres zakończony 31 grudnia 2009	-	-	-	-	86 557	-	86 557	-	86 557
Pokrycie straty z lat poprzednich	-	-	(5 814)	5 814	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	276	(276)	-	-	-	-	-
Podział wyniku	-	-	73 068	(73 068)	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	(38 400)	-	-	(38 400)	-	(38 400)
Pozostałe zmiany	-	-	-	3 632	-	94	3 726	-	3 726
31 grudnia 2009 r.	3 840	74 586	202 135	(20 188)	86 557	110	347 040	-	347 040

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	okres od 2009-01-01 do 2009-12-31	okres od 2008-01-01 do 2008-12-31
Zysk (strata) brutto:	104 787	122 201
Korekty:	(17 068)	(78 642)
Amortyzacja	18 346	13 026
Zyski (straty) z wyceny instrumentów pochodnych		(2 866)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	328	(1 838)
Zysk (strata) na inwestycjach	200	(321)
Koszty z tytułu odsetek	7 247	7 742
Zmiana stanu rezerw	(1 435)	12 203
Zmiana stanu zapasów	(16 312)	(100 909)
Zmiana stanu należności	27 295	1 610
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(34 746)	7 662
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 566	(1 021)
Podatek dochodowy zapłacony	(19 557)	(13 930)
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	87 719	43 559
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	72	401
Nabycie inwestycji dostępnych do sprzedaży	4 767	
Nabycie wartości niematerialnych	67	1 154
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	46 453	56 936
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(51 215)	(57 689)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 917	
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	129 191	85 669
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	12 254	
Splaty kredytów i pożyczek	105 545	58 914
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	231	66
Odsetki	7 240	8 088
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej	8 838	18 601
Przeptywy pieniężne razem	45 342	4 471
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	45 342	4 471
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	15 358	10 887
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	60 700	15 358

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Wybrane dane finansowe NG2 S.A.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	rok 2009	rok 2008	rok 2009	rok 2008
	okres od 01.01.2009- 31.12.2009	okres od 01.01.2008 do 31.12.2008	okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	883 565	733 382	203 558	207 633
II. Zysk z działalności operacyjnej	99 086	118 985	22 828	33 687
III. Zysk brutto	90 485	109 300	20 846	30 945
IV. Zysk netto	72 645	88 072	16 736	24 935
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	88 702	37 841	20 435	10 713
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(51 946)	(48 089)	(11 967)	(13 615)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 757	14 840	1 787	4 201
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	44 513	4 592	10 255	1 300
IX. Zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,89	2,29	0,44	0,65
X. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,89	2,29	0,44	0,65
	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
XI. Aktywa, razem	566 995	500 196	138 015	119 882
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	277 239	244 685	67 484	58 644
XIII. Zobowiązania długoterminowe	101 406	14 257	24 684	3 417
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	175 833	230 428	42 800	55 227
XV. Kapitał własny	289 756	255 511	70 531	61 238
XVI. Kapitał zakładowy	3 840	3 840	935	920
XVII. Liczba akcji (w szt.)	38 400 000	38 400 000	38 400 000	38 400 000
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	7,55	6,65	1,84	1,59
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	7,55	6,65	1,84	1,59
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	0,00	0,24	0,00

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2009 roku 1 EUR= 4,1082 oraz 31.12.2008 roku 1 EUR= 4,1724.
- poszczególne pozycje zestawienia dochodów całkowitych oraz przepływów pieniężnych według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w następujących okresach sprawozdawczych 01.01.2009 – 31.12.2009 oraz 01.01.2008 – 31.12.2008, odpowiednio: 1 EUR=4,3406 i 1 EUR=3,5321.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Bilans NG2 S.A.

BILANS NG2 S.A.	stan na 2009-12-31	stan na 2008-12-31
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	933	1 110
Rzeczowe aktywa trwałe	147 491	117 459
Inwestycje długoterminowe	38 423	34 427
Należności długoterminowe	174	233
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 341	3 637
Aktywa trwałe razem	188 362	156 866
Aktywa obrotowe		
Zapasy	237 509	225 018
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	88 295	109 996
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	52 829	8 316
Aktywa obrotowe razem	378 633	343 330
Aktywa razem	566 995	500 196
Kapitał własny		
Kapitał akcyjny	3 840	3 840
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej jej wartości nominalnej	74 586	74 586
Pozostałe kapitały	139 718	95 584
Niepodzielony wynik finansowy	(1 033)	(5 538)
Wynik finansowy okresu bieżącego	72 645	87 039
Razem kapitały własne	289 756	255 511
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	100 000	12 500
Rezerwa na podatek odroczonego	393	683
Zobowiązania z tyt. świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych	908	908
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	105	166
Zobowiązania długoterminowe razem	101 406	14 257
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	147 018	125 610
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	7 551	10 904
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	73	69
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	19 785	92 148
Rezerwy krótkoterminowe	1 406	1 697
Zobowiązania krótkoterminowe razem	175 833	230 428
Pasywa razem	566 995	500 196

Pozycje pozabilansowe NG2 S.A.

POZYCJE POZABILANSOWE NG2 S.A.	stan na 2009-12-31	stan na 2008-12-31
I. NALEŻNOŚCI	40 450	25 650
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych		
1.2. Od pozostałych jednostek		
2. Inne należności	40 450	25 650
2.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	40 450	25 650
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	40 450	25 650
II. ZOBOWIĄZANIA	64 038	39 082
1. Zobowiązania warunkowe		
1.1 Na rzecz jednostek powiązanych		
1.2 Na rzecz pozostałych jednostek		
2. Inne zobowiązania	64 038	39 082
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	64 038	39 082
- gwarancje celne	22 500	8 500
- pozostałe gwarancje	30 268	24 312
- udzielone zabezpieczenia	11 270	6 270
Pozycje pozabilansowe razem	104 488	64 732

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Zestawienie dochodów całkowitych NG2 S.A.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW CAŁKOWITYCH NG2 S.A.	okres od 2009-10-01 do 2009-12-31	okres od 2009-01-01 do 2009-12-31	okres od 2008-10-01 do 2008-12-31	okres od 2008-01-01 do 2008-12-31
Przychody ze sprzedaży	258 476	883 565	214 832	733 382
Koszt własny sprzedaży	(117 541)	(449 346)	(103 856)	(362 464)
Zysk brutto na sprzedaży	140 935	434 219	110 976	370 918
Pozostałe przychody operacyjne	9 173	19 980	12 496	18 339
Koszty sprzedaży	(93 642)	(334 950)	(84 618)	(250 850)
Koszty ogólne zarządu	(898)	(3 325)	(424)	(1 954)
Pozostałe koszty operacyjne	(6 221)	(16 838)	(7 850)	(17 468)
Zysk na działalności operacyjnej	49 347	99 086	30 580	118 985
Przychody finansowe	165	674	208	130
Koszty finansowe	(2 229)	(9 275)	(2 533)	(9 815)
Zysk przed opodatkowaniem	47 283	90 485	28 255	109 300
Podatek dochodowy	(9 013)	(17 840)	(5 636)	(21 228)
Strata na działalności zaniechanej				
Zysk netto	38 270	72 645	22 619	88 072
Pozostałe dochody całkowite:				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Dochody całkowite razem	38 270	72 645	22 619	88 072
Dochód całkowity przypadający na:				
Akcjonariuszy Spółki	38 270	72 645	22 619	88 072
Udziały mniejszości				
Zysk na jedną akcję:				
podstawowy i rozwodniony	1,00 zł	1,89 zł	0,59 zł	2,29 zł

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Zestawienie zmian w kapitale własnym NG2 S.A.

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

Zestawienie zmian w kapitale własnym NG2 S.A.	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny
1 stycznia 2009 r.	3 840	74 586	-	95 584	82 534	-	256 544
Korekty z tytułu błędów podstawowych	-	-	-	-	(1 033)	-	(1 033)
1 stycznia 2009 r. po korektach	3 840	74 586	-	95 584	81 501	-	255 511
Całkowite dochody za okres zakończony 31 grudnia 2009	-	-	-	-	-	72 645	72 645
Pokrycie straty z lat poprzednich	-	-	-	(5 814)	5 814	-	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	276	(276)	-	0
Podział wyniku	-	-	-	49 672	(49 672)	-	0
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(38 400)	-	(38 400)
31 grudnia 2009 r.	3 840	74 586	-	139 718	(1 033)	72 645	289 756

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Rachunek przepływów pieniężnych NG2 S.A.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH NG2 S.A.	okres od 2009-01-01 do 2009-12-31	okres od 2008-01-01 do 2008-12-31
Zysk (strata) brutto:	90 485	108 268
Korekty:	(1 783)	(70 427)
Amortyzacja	14 816	10 012
Zyski (straty) z wyceny instrumentów pochodnych		(2 866)
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		3
Zysk (strata) na inwestycjach	970	452
Koszty z tytułu odsetek	7 149	7 605
Zmiana stanu rezerw	(291)	10 829
Zmiana stanu zapasów	(12 491)	(106 378)
Zmiana stanu należności	19 922	(21 188)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(14 330)	45 857
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 839	(1 021)
Podatek dochodowy zapłacony	(19 367)	(13 732)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	88 702	37 841
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Otrzymane odsetki		346
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	72	125
Nabycie inwestycji dostępnych do sprzedaży	4 767	
Nabycie wartości niematerialnych	46	1 038
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	47 205	47 522
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(51 946)	(48 089)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	120 637	71 258
Spląty kredytów i pożyczek	105 500	48 400
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	231	66
Odsetki	7 149	7 952
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 757	14 840
Przepływy pieniężne razem	44 513	4 592
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	44 513	4 592
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 316	3 724
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	52 829	8 316

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ 2009

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

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

Na dzień 31 grudnia 2009 roku Grupę Kapitałową NG2, tworzyły:

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

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

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

Tabela 1. Podmioty wchodzące w skład GK NG2 SA według stanu na 31.12.2009 r.

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

2. Podstawa konsolidacji

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

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

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

W związku z powyższym skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera:

- dane spółki CCC Factory Sp. z o.o. za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 oraz dane porównywalne za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r.
- dane spółki CCC BOTY CZECH s.r.o. za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 oraz dane porównywalne za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r.

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

3. Oświadczenie o zgodności

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

4. Prezentacja sprawozdań finansowych

GK NG2 S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2009 roku rozpoczynający się 1 października 2009 roku i kończący się 31 grudnia 2009 roku oraz porównywalne dane finansowe za analogiczny okres 2008 roku.

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

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

Spółka dominująca sporządza i publikuje skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej.

5. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdań finansowych

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

6. Stosowane zasady rachunkowości

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

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

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

- wzrost przychodów ze sprzedaży o 22,3 % w stosunku do IV kwartału 2008 r.,
- umacnianie wizerunku Spółki i dalszy rozwój sieci salonów firmowych CCC, QUAZI, BOTI.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku sieć sprzedaży GK NG2 obejmowała 692 placówki, na co składało się:

- 254 salonów firmowych CCC w kraju (odpowiednio na 31.12.2008 – 228 salonów),
- 51 butików QUAZI (33 – na 31.12.2008)
- 213 sklepów własnych BOTI (142 – na 31.12.2008)
- 38 salonów firmowych CCC w Republice Czeskiej (25 - na 31.12.2008)
- 136 sklepów sieci franczyzowej – w tym 64 sklepów BOTI (odpowiednio na 31.12.2008 – 95 CCC i 73 BOTI).

Powierzchnia sprzedaży we własnych placówkach zlokalizowanych na terenie kraju wzrosła do 115,59 tys. m² (94,02 tys. m² na 31.12.2008), tj. o 22,9% wobec 17,5% spadku powierzchni sklepów franczyzowych (z 29,1 tys. m² - na dzień 31.12.2008 do 24,0 tys. m² na 31.12.2009).

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

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

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

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

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

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

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

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).

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

Zgodnie z uchwałą ZWZA NG2 S.A. w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto za rok obrotowy 2008 w wysokości 38.400 tys. PLN podjętą w dniu 29 czerwca 2009 na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy NG2 S.A., dokonano w dniu 16 października 2009 r. wypłaty dywidendy. Wysokość dywidendy na 1 akcję wyniosła 1,0 PLN.

13. 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.

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

Zmiany zobowiązań i należności warunkowych opisuje poniższa tabela.

	w tys. PLN	
	31.12.2009	31.12.2008
1) otrzymane gwarancje i poręczenia	40 450	25 650
<i>razem należności</i>	<i>40 450</i>	<i>25 650</i>
1) gwarancje celne	22 500	8 500
2) pozostałe gwarancje	30 268	24 312
3) udzielone zabezpieczenia	6 270	6 270
<i>razem zobowiązania</i>	<i>59 038</i>	<i>39 082</i>

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

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

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2009	4,3406	3,9170	4,8999	4,1082
01.01 – 31.12.2008	3,5321	3,2026	4,1848	4,1724

Dane finansowe przeliczono na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2009 roku 1 EUR= 4,1082, 31.12.2008 roku 1 EUR= 4,1724.
- poszczególne pozycje zestawienia dochodów całkowitych oraz przepływów pieniężnych według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w następujących okresach sprawozdawczych 01.01.2009 – 31.12.2009 oraz 01.01.2008 – 31.12.2008, odpowiednio: 1 EUR=4,3406 i 1 EUR=3,5321.

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

Nie dotyczy.

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

Nie publikowano prognoz wyników za 2009 r.

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

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Dariusz Miłek, w tym:	18.000.000	46,88	22.750.000	50,50
<i>D.Miłek bezpośrednio</i>	<i>4.750.000</i>	<i>12,37</i>	<i>9.500.000</i>	<i>21,09</i>
<i>Luxprofi s.a.r.l.-podmiot zależny od D.Miłka</i>	<i>13.250.000</i>	<i>34,51</i>	<i>13.250.000</i>	<i>29,41</i>
Leszek Gaczorek	4 200 000	10,94	5.950.000	13,21
ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 477 486	6,45	2 477 486	5,50
Pioneer Pekao Investment Management S.A.	2 287 800	5,96	2 287 800	5,08

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

- ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.
- ING Otwarty Fundusz Emerytalny

ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w IV kwartale 2009 r. dokonał następujących transakcji:

24.11.2009 r. - transakcja zbycia akcji NG2 S.A. w dniu 19.11.2009, w wyniku której ogólna liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy NG2 S.A. posiadanych przez wszystkie fundusze zarządzane przez ING TFI S.A. spadła poniżej progu 5% (RB. 54/2009)

ING Otwarty Fundusz Emerytalny w IV kwartale 2009 r. dokonał następujących transakcji:

24.11.2009 r. - transakcja nabycia akcji NG2 S.A. rozliczona w dniu 20.11.2009, w wyniku której ING OFE stał się posiadaczem akcji NG2 S.A., stanowiących powyżej 5% ogólnej liczby głosów. Przed zmianą ING OFE posiadał 1.467.486 akcji zwykłych na okaziciela co stanowiło 3,8 % udziału w kapitale akcyjnym NG2 SA oraz dawało 1.467.486 głosów na WZA (3,3% ogólnej liczby głosów). Po dokonanej transakcji, na dzień 24.11.2009 r. ING OFE posiadało 2.477.486 akcji zwykłych na okaziciela (6,5% udziału w kapitale akcyjnym), dających 2.477.486 głosów na WZA 5,5% ogólnej liczby głosów (RB. 55/2009)

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

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

Stanowisko/funkcja imię i nazwisko	Akcje posiadane na dzień przekazania raportu Q Sr – III/2009	Akcje posiadane na dzień przekazania raportu Q Sr – IV /2009
Prezes Zarządu – Dariusz Miłek	4 750 000	4 750 000
Wiceprezes Zarządu – Lech Chudy	220 000	220 000
Wiceprezes Zarządu – Mariusz Gnych	120 000	120 000
Członek RN – Wojciech Fenrich	16 500	16 500

* Pan Dariusz Miłek jest ponadto podmiotem dominującym w spółce Luxprofi S.a.r.l., która na dzień przekazania raportu QSr- IV/2009 posiada 13.250.000 akcji NG2 S.A.

W dniu 5.02.2010, na wniosek akcjonariusza o dokonanie konwersji papierów wartościowych, Spółka podjęła uchwałę o dokonanie konwersji 50.000 akcji imiennych, zarejestrowanych w KDPW pod kodem PLCCC0000032 (uprzywilejowanych co do prawa głosu tak, że 1 akcja uprawnia do 2 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), na akcje na okaziciela. Po zniesieniu uprzywilejowania akcji, ogólna liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy wynosi 45.050.000 (poprzednio: 45.100.000) (RB. 7/2010). Konwersji dokonano w dniu 18.02.2010r.

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

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

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

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

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

25. Segmenty sprawozdawcze

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

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

Segment „działalność detaliczna” – „detal”. Segment „działalność detaliczna” obejmuje przede wszystkim sprzedaż obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej. Sprzedaż realizowana jest przez NG2 S.A. oraz CCC BOTY CZECH s.r.o. we własnych placówkach sklepowych na terenie Polski i Republiki Czeskiej i skierowana jest do odbiorców detalicznych.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

Sprzedaż detaliczna prowadzona jest w ramach 3 sieci: CCC, BOTI, QUAZI. Zgodnie z podstawowa zasadą MSSF8, a także ze względu na podobny charakter towarów (m.in. obuwia, akcesoriów do pielęgnacji obuwia, drobnej galanterii odzieżowej), sposób dystrybucji towarów i kategorii odbiorców (sprzedaż realizowana we własnych placówkach i skierowana do klientów detalicznych), segment „działalność detaliczna” obejmuje informacje finansowe łącznie dla sieci CCC, BOTI, QUAZI.

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

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

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

I-XII 2009	Działalność detaliczna	Działalność hurtowa	Pozycje nieprzypisane	RAZEM
przychody ze sprzedaży	801 640	121 068	-	922 708
koszt własny sprzedaży	(354 380)	(80 927)	(3 905)	(439 212)
zysk brutto ze sprzedaży	447 260	40 141	(3 905)	483 496
koszty sprzedaży i zarządu	(365 760)	(6 871)		(372 631)
saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	2 026	378	-	2 404
zysk operacyjny	83 526	33 648	(3 905)	113 269
saldo przychodów i kosztów finansowych	(7 063)	(1 419)	-	(8 482)
zysk przed opodatkowaniem	76 463	32 229	(3 905)	104 787
podatek dochodowy			(18 230)	(18 230)
zysk netto				86 557
zysk netto wykazany w skonsolidowanym zestawieniu dochodów całkowitych				86 557
aktywa	329 733	65 888	189 423	585 044
przychody z tyt. odsetek			612	612
koszty z tyt. odsetek	5 978	1 146	123	7 247
Amortyzacja	12 000	1 074	5 272	18 346

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

I-XII 2008	Działalność detaliczna	Działalność hurtowa	Pozycje nieprzypisane	RAZEM
przychody ze sprzedaży	612 276	142 005	-	754 281
koszt własny sprzedaży	(252 696)	(90 317)	(5 656)	(348 942)
zysk brutto ze sprzedaży	359 307	51 688	(5 656)	405 339
koszty sprzedaży i zarządu	(262 855)	(11 052)	(686)	(274 593)
saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(1 925)	(755)	-	(1 170)
zysk operacyjny	98 377	39 881	(6 342)	131 916
saldo przychodów i kosztów finansowych	(8 203)	(2 283)	771	(9 715)
zysk przed opodatkowaniem	90 174	37 598	(5 571)	122 201
podatek dochodowy			(19 738)	(19 738)
zysk netto				102 463
zysk netto wykazany w skonsolidowanym zestawieniu dochodów całkowitych				102 463
aktywa	289 898	82 721	146 686	519 305
przychody z tyt. odsetek			147	147
koszty z tyt. odsetek	5 988	1 647	107	7 742
Amortyzacja	7 715	263	5 048	13 026

Reklasyfikacja kwot porównywalnych

Spółki GK dokonały zmian w prezentacji segmentów sprawozdawczych, reklasyfikując:

- koszty sprzedaży
- przychody/koszty operacyjne i finansowe

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

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

Dane porównywalne zostały przedstawione zgodnie z nowymi zasadami.

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

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

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG2 S.A. za IV kwartał 2009
kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej

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

I-XII 2009	Polska	Republika Czeska	RAZEM
Przychody z tyt. sprzedaży	870 183	52 525	922 708
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	193 491	14 373	207 864
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	1 496	3 312	4 808
Aktywa dot. świadczeń zw. z zakończeniem stosunku pracy oraz prawa z umów z ubezpieczeniem	-	-	-

I-XII 2008	Polska	Republika Czeska	RAZEM
Przychody z tyt. sprzedaży	718 649	35 632	754 281
Aktywa trwałe inne niż instrumenty finansowe	168 768	9 912	178 680
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	4 319	2 467	6 786
Aktywa dot. świadczeń zw. z zakończeniem stosunku pracy oraz prawa z umów z ubezpieczeniem	-	-	-

NOTY OBJAŚNIAJĄCE – dotyczące sprawozdania skonsolidowanego

1. Rezerwy

	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 31 grudnia 2008	2 134	909	3 043
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	707	-	707
Rozwiązanie rezerwy	579	-	579
Wykorzystanie rezerwy	280	-	280
Stan na dzień 31 grudnia 2009	1 982	909	2 891
Rezerwy do 1 roku	1 609	-	1 609
Rezerwy powyżej 1 roku	373	909	1 282

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2009	31.12.2008
Przyśpieszona amortyzacja podatkowa	561	753
Naliczone odsetki	41	207
Razem	602	960

2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	Koszty po dacie bilansowej	Rezerwy na zobowiązania	Utrata wartości aktywów	Korekta marży na zapasach	Straty podatkowe	Pozostałe	Razem
Stan na dzień 31 grudnia 2008	2 621	1 208	519	524	1 912	2	6 786
Stan na dzień 1 stycznia 2009	2 621	1 208	519	524	1 912	2	6 786
Utworzenie aktywu w ciągu roku	1 185	370	147	17	859	113	2 692
Rozwiązanie aktywu	3 742	816	13	0	0	98	4 670
Stan na dzień 31 grudnia 2009	64	762	653	541	2 771	17	4 808

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

	Dane zaprezentowane w raporcie SA –R 2008 w tys. PLN	Korekta w tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	769 011	(14 731)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(363 673)	14 731
Wynik	0	0

Ze względu na fakt, iż wprowadzone korekty nie spowodowały zmian w bilansie na dzień 31 grudzień 2009 r. nie zaprezentowano danych porównawczych na ten dzień.

Emitent w dniu 30 kwiecień 2009 r. przekazał raport okresowy SA- R 2008, w którym zaprezentowano rachunek zysków i strat wykazujący skonsolidowane „przychody ze sprzedaży” w wysokości 769.011 tys. PLN oraz „koszt własny sprzedaży” w wysokości (363.673) tys. PLN. W wyniku zmian w prezentacji operacji dotyczących refakturowania opłat czynszowych dla franczyzobiorców, dokonano korekt polegających na wyłączeniu przychodów ze sprzedaży oraz kosztu wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług w wysokości 14.731 tys. PLN. Dokonana korekta ma neutralny wpływ na wynik netto.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE – dotyczące sprawozdania jednostkowego

1. Rezerwy

	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	Rezerwa na świadczenia pracownicze	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na dzień 31 grudnia 2008	1 697	908	2 605
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	288	-	288
Rozwiązanie rezerwy	579	-	579
Wykorzystanie rezerwy	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2009	1 406	908	2 314
Rezerwy do 1 roku	1 406	40	1 446
Rezerwy powyżej 1 roku		868	868

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2009	31.12.2008
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	351	476
Naliczone odsetki	42	207
Razem	393	683

2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	Koszty po dacie bilansowej	Rezerwy na zobowiązania	Utrata wartości aktywów	Pozostałe	Razem
Stan na dzień 31 grudnia 2008	2 621	588	426	2	3 637
Stan na dzień 1 stycznia 2009	2 621	588	426	2	3 637
Utworzenie aktywu w ciągu roku	1 186	370	146	113	1 815
Rozwiązanie aktywu	3 711	293	9	98	4 111
Stan na dzień 31 grudnia 2009	96	665	563	17	1 341

3. Korekty w prezentacji przychodów oraz kosztu własnego sprzedaży poprzednich okresów

	Dane zaprezentowane w raporcie SA- R 2008 w tys. PLN	Korekta w tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	748 113	(14 731)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług	(377 195)	14 731
Wynik	0	0

Ze względu na fakt, iż wprowadzone korekty nie spowodowały zmian w bilansie na dzień 31 grudnia 2009 r. nie zaprezentowano danych porównawczych na ten dzień.

Emitent w dniu 30 kwietnia 2009 r. przekazał raport okresowy SA- R 2008, w którym zaprezentowano rachunek zysków i strat wykazujący jednostkowe „przychody ze sprzedaży” w wysokości 748.113 tys. PLN oraz „koszt własny sprzedaży” w wysokości (377.195) tys. PLN. W wyniku zmian w prezentacji operacji dotyczących refakturowania opłat czynszowych dla franczyzobiorców, dokonano korekt polegających na wyłączeniu przychodów ze sprzedaży oraz kosztu wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług w wysokości 14.731 tys. PLN. Dokonana korekta ma neutralny wpływ na wynik netto.

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

Polkowice, 25 lutego 2010 r.