

**GRUPA KAPITAŁOWA  
FOTA S.A.**

Rozszerzony  
skonsolidowany raport kwartalny  
za III kwartał 2009 roku



9 listopada 2009 roku

**SPIS TREŚCI**

WYBRANE DANE FINANSOWE .....	4
KOMENTARZ ZARZĄDU .....	5
Grupa Fota .....	5
Fota S.A. ....	5
OBJAŚNIENIA .....	7
Jednostka dominująca .....	7
Przedmiot działalności .....	7
Rada Nadzorcza .....	7
Zarząd .....	7
Biegły Rewident .....	8
Jednostki objęte konsolidacją .....	8
Jednostki stowarzyszone .....	8
Kapitał Zakładowy Jednostki Dominującej .....	8
Notowania akcji FOTA S.A. ....	8
Struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej na dzień 9 listopada 2009 roku .....	9
Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich w przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 9 listopada 2009 roku .....	9
Udzielone poręczenia kredytów, pożyczki lub gwarancje .....	9
Informacje o toczących się postępowaniach dotyczących zobowiązań albo wierzytelności FOTA S.A. lub jednostek od niej zależnych .....	10
Istotne czynniki mające wpływ na wynik netto Grupy FOTA S.A. ....	10
Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz realizacji zobowiązań .....	10
Czynniki wpływające na wyniki Grupy w kolejnych kwartałach .....	11
Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników .....	11
Istotne zmiany w Grupie Kapitałowej .....	11
Opis działalności Grupy Kapitałowej Fota .....	12
Podstawowe dane dotyczące jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym ..	13
ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....	14
Podstawy sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	14
Korekty błędów poprzednich okresów .....	14
Prezentacja Danych .....	14
Zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową FOTA S.A. ....	15
Profesjonalny osąd .....	15
Konsolidacja .....	15
Wartość firmy z konsolidacji .....	15
Wartości niematerialne .....	15
Rzeczowe aktywa trwałe .....	16
Utrata wartości .....	17
Zapasy .....	17
Należności z tytułu dostaw i usług .....	18
Kredyty bankowe .....	18
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług .....	18
Rezerwy .....	18
Przychody ze sprzedaży i inne .....	18
Waluty obce .....	19
Podatki .....	19
SKRÓCONE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ FOTA S.A. ....	20
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku .....	20

**Grupa Kapitałowa Fota S.A.****Skonsolidowany raport kwartalny za 3 kwartał 2009 roku**

---

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku .....	21
Skonsolidowane sprawozdanie z pozycji finansowej na dzień 30 września 2009 roku.....	22
Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku .....	23
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku .....	24
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku .....	25
Informacje dodatkowe .....	26
Zobowiązania krótkoterminowe .....	26
Kredyty bankowe i pożyczki .....	27
Transakcje i rozrachunki Grupy z podmiotami powiązanymi za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku oraz na dzień 30 września 2009 roku .....	28
Stosowane kursy walut do przeliczenia danych .....	28
<b>SKRÓCONE DANE FINANSOWE FOTA S.A.</b> .....	29
Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku...	29
Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku...	30
Sprawozdanie z pozycji finansowej na dzień 30 września 2009 roku.....	31
Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku .....	32
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009.....	33
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009.....	34
Zobowiązania krótkoterminowe .....	35
Inwestycje długoterminowe .....	35
Transakcje i rozrachunki z podmiotami zależnymi za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku oraz na dzień 30 września 2009 roku .....	36
Transakcje i rozrachunki z innymi podmiotami powiązanymi za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku oraz na dzień 30 września 2009 roku .....	36
Kredyty bankowe i pożyczki .....	37

Załączone skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34, zostało zatwierdzone przez Zarząd Fota S.A. w dniu 9 listopada 2009 roku.

W imieniu Zarządu

Wojciech Pratkowski  
Prezes Zarządu

Paweł Gizicki  
Wiceprezes Zarządu

**WYBRANE DANE FINANSOWE**

Wybrane dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
	9 miesięcy do dnia 30.09.2009	9 miesięcy do dnia 30.09.2008	9 miesięcy do dnia 30.09.2009	9 miesięcy do dnia 30.09.2008
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	528 019	517 917	120 591	151 230
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	135 022	129 812	30 837	37 905
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 497	4 376	3 082	1 278
Zysk (strata) brutto	7 301	(9 180)	1 667	(2 681)
Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	5 976	(10 459)	1 365	(3 054)
Zysk/(strata) na 1 akcję (w PLN/EUR)	0,63	(1,11)	0,14	(0,32)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 372	(13 907)	9 449	(4 061)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 972)	(16 505)	(679)	(4 819)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(38 265)	23 800	(8 739)	6 950
Przepływy pieniężne netto	135	(6 612)	31	(1 931)
	<b>30.09.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>30.09.2009</b>	<b>31.12.2008</b>
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Aktywa razem	449 315	446 429	106 407	106 996
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 270	298 339	69 689	71 503
Zobowiązania długoterminowe	11 047	26 494	2 616	6 350
Zobowiązania krótkoterminowe	276 252	266 860	65 422	63 958
Kapitał własny	150 660	143 843	35 679	34 475
Liczba akcji	9 416 000	9 416 000	9 416 000	9 416 000
Wartość księgowa na 1 akcję (w PLN/EUR)	16,00	15,28	3,79	3,66

Wybrane dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego				
	9 miesięcy do dnia 30.09.2009	9 miesięcy do dnia 30.09.2008	9 miesięcy do dnia 30.09.2009	9 miesięcy do dnia 30.09.2008
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	370 035	378 423	84 510	110 498
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	98 401	99 892	22 473	29 168
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 692	4 813	2 670	1 405
Zysk (strata) brutto	6 195	(8 886)	1 415	(2 595)
Zysk (strata) netto	5 443	(10 180)	1 243	(2 973)
Zysk/(strata) na 1 akcję (w PLN/EUR)	0,58	(1,08)	0,13	(0,32)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	43 803	7 180	10 004	2 097
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 650)	(21 340)	(377)	(6 231)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(39 523)	12 050	(9 026)	3 519
Przepływy pieniężne netto	2 630	(2 110)	601	(616)
	<b>30.09.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>30.09.2009</b>	<b>31.12.2008</b>
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Aktywa razem	341 024	375 288	80 762	89 945
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	183 115	222 822	43 365	53 404
Zobowiązania długoterminowe	217	21 197	51	5 080
Zobowiązania krótkoterminowe	178 043	194 705	42 164	46 665
Kapitał własny	157 909	152 466	37 396	36 542
Liczba akcji	9 416 000	9 416 000	9 416 000	9 416 000
Wartość księgowa na 1 akcję (w PLN/EUR)	16,77	16,19	3,97	3,88

**KOMENTARZ ZARZĄDU****Grupa Fota**

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2009 przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 528,0 mln złotych i były wyższe o 10,1 mln złotych (2,0%) w porównaniu do analogicznego okresu 2008 roku. Skonsolidowane przychody w 3 kwartale 2009 były wyższe o 7,4 mln złotych (4,4%) w porównaniu do 3 kwartału 2008 roku.

Skonsolidowana marża brutto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku była wyższa o 4,0% w porównaniu z analogicznym okresem 2008 roku. Przeciętna rentowność brutto w Grupie za okres 9 miesięcy wzrosła z poziomu 25,1% do poziomu 25,6%. Z powodu ewolucji kursu wymiany PLN względem EUR i USD rentowność brutto sprzedaży Grupy w 3 kwartale 2009 była niższa.

Pomimo rozszerzenia Grupy o słowacką spółkę AMS w maju 2008 roku, koszty ogólnego zarządu oraz koszty sprzedaży Grupy w okresie od 1 stycznia do 30 września 2009 zmalały łącznie o 3,1 mln złotych (2,5%) w porównaniu do analogicznego okresu w 2008 roku. Redukcja kosztów na poziomie Grupy była szczególnie widoczna w 3 kwartale 2009 roku – w porównaniu do 3 kwartału 2008 roku koszty sprzedaży i koszty ogólnego Zarządu były łącznie o ponad 4,6 mln złotych niższe. Jest to efekt prowadzonych w Grupie działań restrukturyzacyjnych mających na celu poprawę rentowności oraz płynności Grupy.

Rentowność działalności operacyjnej Grupy stale rośnie. Po 3 kwartałach 2009 roku skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej wyniósł 13,5 mln złotych i był o 208,5% wyższy w porównaniu do 2008 roku. Rentowność działalności operacyjnej wzrosła z poziomu 0,8% w 2008 roku do 2,6% w 2009 roku. W 3 kwartale 2009 Grupa odnotowała zysk operacyjny na poziomie 3,7 mln złotych, co stanowi istotny zwrot w porównaniu ze stratą w wysokości 1,5 mln złotych w 3 kwartale 2008 roku.

Rozwiązanie problemu pochodnych instrumentów walutowych (8,9 mln złotych straty za 3 kwartały 2008) oraz zmniejszenie kosztów odsetek o 1,8 mln złotych za 9 miesięcy 2009 roku (0,9 mln złotych za 3 kwartały) skutkowało obniżeniem kosztów działalności finansowej w 2009 roku o 7,4 mln złotych za 9 miesięcy (1,2 mln złotych w 3 kwartale).

W okresie 9 miesięcy 2009 roku Grupa wygenerowała zysk netto w wysokości 6,0 mln złotych podczas gdy analogiczny okres 2008 roku zakończyła stratą netto w wysokości 10,5 mln złotych. Skonsolidowany zysk netto za 3 kwartały 2009 roku wyniósł 1,6 mln złotych w porównaniu ze stratą na poziomie 3,6 mln złotych w 3 kwartale 2008 roku.

EBIDTA Grupy za okres od 1 stycznia do 30 września 2009 roku.

Zysk z działalności operacyjnej	13 497
Amortyzacja	7 045
<b>EBITDA</b>	<b>20 542</b>

W okresie do 30 września 2009 Grupa wygenerowała z działalności operacyjnej środki pieniężne w kwocie 41,3 mln złotych. Wygenerowane środki zostały przeznaczone głównie na spłatę zobowiązań, w tym przede wszystkim zobowiązań z tytułu kredytów bankowych, a także na inwestycje związane z wdrażanymi rozwiązaniami informatycznymi.

**Fota S.A.**

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2009 przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 370,0 mln złotych i były niższe o 8,4 mln złotych (2,2%) w porównaniu do analogicznego okresu 2008 roku. Przychody w 3 kwartale 2009 były niższe o 1,0 mln złotych (0,8%) w porównaniu do 3 kwartału 2008 roku.

Marża brutto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku była niższa o 1,5% w porównaniu z analogicznym okresem 2008 roku. Przeciętna rentowność brutto za okres 9 miesięcy wzrosła z poziomu 26,4% do poziomu 26,6%. Ponieważ jednak, w przeciwieństwie do 3 kwartału 2008, w 3 kwartale 2009 PLN zyskiwał na wartości względem EUR i USD rentowność brutto sprzedaży była niższa.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2009 koszty ogólnego zarządu oraz koszty sprzedaży na poziomie jednostki dominującej zmalały łącznie o 8,2 mln złotych (8,9%) w porównaniu do 2008 roku. Redukcja kosztów w 3 kwartale 2009 roku wyniosła 5,1 mln złotych (15,9%).

Po 3 kwartałach 2009 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 11,7 mln złotych i był o 142,9% wyższy w porównaniu do 2008 roku. Rentowność działalności operacyjnej Spółki wzrosła z poziomu 1,3% w 2008 roku do 3,2 % w 2009 roku. W 3 kwartale 2009 Spółka odnotowała zysk operacyjny na poziomie 4,3 mln złotych, co stanowi istotny wzrost w porównaniu do 0,6 mln złotych w 3 kwartale 2008 roku.

Rozwiązanie problemu pochodnych instrumentów walutowych (8,9 mln złotych straty za 3 kwartały 2008) oraz zmniejszenie kosztów odsetek o 1,8 mln złotych za 9 miesięcy 2009 roku skutkowało obniżeniem kosztów działalności finansowej w 2009 roku o 8,2 mln złotych za 9 miesięcy (3,3 mln złotych w 3 kwartale).

W okresie 9 miesięcy 2009 roku Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 5,4 mln złotych podczas gdy analogiczny okres 2008 roku zakończyła stratą netto w wysokości 10,1 mln złotych. Zysk netto za 3 kwartał 2009 roku wyniósł 3,5 mln złotych w porównaniu ze stratą na poziomie 2,4 mln złotych w 3 kwartale 2008 roku.

EBIDTA Spółki za okres od 1 stycznia do 30 września 2009 roku.

Zysk z działalności operacyjnej	11 692
Amortyzacja	4 380
<b>EBITDA</b>	<b>16 072</b>

W okresie do 30 września 2009 Spółka wygenerowała z działalności operacyjnej środki pieniężne w kwocie 41,4 mln złotych. Wygenerowane środki zostały przeznaczone głównie na spłatę zobowiązań, w tym przede wszystkim zobowiązań z tytułu kredytów bankowych, a także na inwestycje związane z wdrażanymi rozwiązaniami informatycznymi.

## **OBJAŚNIENIA**

### ***Jednostka dominująca***

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Fota S.A. („Grupy”, Grupy Kapitałowej”) jest Fota S.A. („Fota”, „Spółka”, Jednostka dominująca”).

Firma:	Fota Spółka Akcyjna
Siedziba:	Gdynia
Adres:	81-506 Gdynia, ul. Stryjska 24
Numer telefonu:	(+48 58) 690 66 10
e-mail:	<a href="mailto:biuro@fota.pl">biuro@fota.pl</a>
Adres internetowy:	<a href="http://www.fota.pl">www.fota.pl</a>

### ***Przedmiot działalności***

Przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest import, produkcja, regeneracja i dystrybucja części zamiennych oraz materiałów eksploatacyjnych do samochodów osobowych i ciężarowych.

### ***Rada Nadzorcza***

Na dzień 30.09.2009 w skład Rady Nadzorczej Fota S.A. wchodził:

- |                     |   |
|---------------------|---|
| - Tadeusz Staliński | – Przewodniczący Rady Nadzorczej            |
| - Lucjan Śledź      | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| - Jacek Jerzymowski | – Sekretarz Rady Nadzorczej                 |
| - Bogdan Fota       | – Członek Rady Nadzorczej                   |
| - Tomasz Żurański   | – Członek Rady Nadzorczej                   |

W dniu 9 lutego 2009 roku Pan Wojciech Pratkowski zrezygnował z funkcji członka Rady Nadzorczej. W tym samym dniu Państwo Lucyna i Bogdana Fota, korzystając z uprawnienia wynikającego z § 14 ust. 3 – 6 Statutu Spółki powołali na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Bogdana Fotę.

W dniu 5 czerwca 2009 roku Pan Jakub Fota zrezygnował z funkcji członka Rady Nadzorczej.

W dniu 13 lipca Państwo Lucyna i Bogdana Fota, korzystając z uprawnienia wynikającego z § 14 ust. 3 – 6 Statutu Spółki powołali na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Tomasza Żurańskiego.

### ***Zarząd***

Na dzień 30.09.2009 w skład Zarządu Fota S.A. wchodził:

- |                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| - Wojciech Pratkowski  | – Prezes Zarządu     |
| - Paweł Gizicki        | – Wiceprezes Zarządu |
| - Radosław Wojtkiewicz | – Członek Zarządu    |
| - Hubert Bujnowski     | – Członek Zarządu    |

W dniu 9 lutego 2009 roku Pan Bogdan Fota złożył rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 9 lutego 2009 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Wojciecha Pratkowskiego na stanowisko Prezesa Zarządu i pana Pawła Gizickiego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 2 września 2009 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Huberta Bujnowskiego na stanowisko Członka Zarządu.

**Grupa Kapitałowa Fota S.A.**Skonsolidowany raport kwartalny za 3 kwartał 2009 roku

---

**Biegły Rewident**

BDO Numerica International Auditors & Consultants Sp. z o.o.  
ul. Postępu 12  
02-676 Warszawa  
Nr ewidencyjny 3355

**Jednostki objęte konsolidacją**

Jednostka	Siedziba	Przedmiot działalności	Procentowy udział spółki w kapitale
Fota S.A.	Gdynia, Polska	handel częściami zamiennymi	100,0%
Fota Hungary	Budapeszt, Węgry	handel częściami zamiennymi	100,0%
Fota Ukraina	Kijów, Ukraina	handel częściami zamiennymi	70,0%
Fota Cesko	Cieszyn, Czechy	handel częściami zamiennymi	100,0%
Autoprima Czechy	Praga, Czechy	handel częściami zamiennymi	80,0%
Autoprima Słowacja	Nitra, Słowacja	handel częściami zamiennymi	80,0%
Art-Gum	Mazańcowice, Polska	handel oponami	60,8%
Expom	Kwidzyn, Polska	produkcja części zamiennych	99,5%
Automotosport	Presow, Słowacja	handel częściami zamiennymi	80,0%

**Jednostki stowarzyszone**

Grupa posiada 39,2% udział w spółce Vessel z siedzibą w Warszawie, której podstawowym przedmiotem działalności jest obsługa flot samochodowych.

Mając na uwadze straty poniesione przez Vessel Sp. z o.o., w efekcie których jednostka wykazała pasywa netto na dzień 31 grudnia 2008 roku Grupa dokonała całkowitego odpisu wartości firmy z konsolidacji Vessel Sp. z o.o.

**Kapitał Zakładowy Jednostki Dominującej**

- Kapitał Zakładowy: 18 832 000 PLN
- Łączna liczba akcji: 9 416 000 o wartości nominalnej 2,00 PLN każda
- Ogólna liczba głosów na WZA 11 041 000

**Notowania akcji FOTA S.A.**

Akcje Spółki notowane są na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.



**Struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej na dzień 9 listopada 2009 roku**

Akcjonariusz	Seria	Ilość akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale	Ilość głosów	Udział w głosach
Bogdan i Lucyna Fota	A	62 500	125 000	0,66%	62 500	0,57%
Bogdan i Lucyna Fota	B1	1 625 000	3 250 000	17,26%	3 250 000	29,44%
Bogdan i Lucyna Fota	B2	4 812 500	9 625 000	51,11%	4 812 500	43,59%
<b>Bogdan i Lucyna Fota</b>	<b>Razem</b>	<b>6 500 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>69,03%</b>	<b>8 125 000</b>	<b>73,59%</b>
Kerten Investments	D	1 144 578	2 289 156	12,16%	1 144 578	10,37%
OFE ING Nationale Nederlanden Polska	D	583 108	1 166 216	6,19%	583 108	5,28%
Akcjonariusze poniżej 5% głosów	D	1 188 314	2 376 628	12,62%	1 188 314	10,76%
		<b>9 416 000</b>	<b>18 832 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>11 041 000</b>	<b>100,00%</b>

**Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich w przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 9 listopada 2009 roku**

Bogdan i Lucyna Fota – 6 500 000 akcji (62 500 akcji serii A; 1 625 000 akcji serii B1; 4 812 500 akcji serii B2) - w okresie sprawozdawczym nie nastąpiła żadna zmiana w stosunku do prezentowanych danych w poprzednim raporcie kwartalnym.

Akcje posiadają również osoby blisko związane z osobami zarządzającymi i nadzorującymi Spółkę (w rozumieniu art. 160 ust. 2 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi)

Osoba nr 1 – 4.335 akcji zwykłych na okaziciela, zakupionych w dniu 22.11.2007 roku. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła żadna zmiana w stosunku do prezentowanych danych w poprzednim raporcie kwartalnym.

Osoba nr 2 – 550 akcji zwykłych na okaziciela, zakupionych w dniu 25.10.2007 roku. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła żadna zmiana w stosunku do prezentowanych danych w poprzednim raporcie kwartalnym.

Osoba nr 3 – 1.025 akcji zwykłych na okaziciela, zakupionych w dniu 28.11.2006 roku. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła żadna zmiana w stosunku do prezentowanych danych w poprzednim raporcie kwartalnym.

**Udzielone poręczenia kredytów, pożyczki lub gwarancje**

Wartość poręczonych kredytów, pożyczek lub gwarancji udzielonych przez Jednostkę Dominującą lub jednostki od niej zależne, jednemu podmiotowi lub jednostce od niego zależnej, nie przekraczała 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

***Informacje o toczących się postępowaniach dotyczących zobowiązań albo wierzytelności FOTA S.A. lub jednostek od niej zależnych***

W prezentowanym okresie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się:

- postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostek od niej zależnych, których wartość stanowiła co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki;
- dwa lub więcej postępowania dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności Spółki lub jednostki od niej zależnej, których łączna wartość stanowiła odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

W przypadku przeterminowanych należności handlowych jednostki wchodzące w skład Grupy podejmują działania windykacyjne z windykacją sądową łącznie. Należności dochodzone na drodze sądowej objęte są odpisem aktualizującym.

***Istotne czynniki mające wpływ na wynik netto Grupy FOTA S.A.***

Istotne czynniki mające wpływ na wynik netto Grupy w 3 kwartale 2009 roku:

- Konsekwentna realizacja programu naprawczego w jednostce dominującej, w efekcie którego znacznie ograniczono koszty ogólne funkcjonowania Grupy;
- Spadek rentowności sprzedaży brutto w 3 kwartale 2009 w efekcie deprecjacji PLN względem EUR i USD w pierwszym półroczu 2009 i aprecjacji PLN w 3 kwartale 2009 – w 3 kwartale 2009 Grupa sprzedawała towary importowane w okresie słabego PLN;
- Zawarcie w dniu 29 czerwca 2009 porozumienia w sprawie wysokości zobowiązania z tytułu opcji walutowej i rozwiązanie tym samym problemu pochodnych instrumentów walutowych;
- Restrukturyzacja Fota Ukraina skutkująca istotnym wzrostem rentowności działalności operacyjnej (7,1% w 3 kwartale 2009 w porównaniu do -7,5 w 3 kwartale 2008);
- Wzrost przychodów ze sprzedaży Art-Gum Sp. z o.o. (7% w 3 kwartale 2009 roku);
- Wygaśnięcie w dniu 30 czerwca 2009 roku umowy prywatyzacyjnej umożliwiającej wdrożenie programu restrukturyzacji zatrudnienia w Expom Sp. z o.o.;
- Działania restrukturyzacyjne w Autoprime sro

***Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz realizacji zobowiązań***

W listopadzie 2008 roku Zarząd jednostki dominującej opracował plan działań restrukturyzacyjnych, mających na celu poprawę rentowności oraz płynności. Plan restrukturyzacji został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą w dniu 15 grudnia 2008 roku i wdrożony na przełomie 2008 i 2009 roku.

Główne działania w ramach restrukturyzacji jednostki dominującej obejmowały:

1. Likwidację nierentownych oddziałów;
2. Restrukturyzację zatrudnienia, w tym wdrożenie nowego systemu wynagradzania, zmianę zasad premiowania oraz redukcję etatów;
3. Racjonalizację kosztów transportu, kosztów magazynowania, kosztów działań marketingowych i innych kosztów działalności operacyjnej;
4. Optymalizację działań logistycznych w celu skrócenia okresu rotacji zapasów (w tym procedury kontrolne zapewniające szybką relokację towarów dostępnych w sieci magazynów Spółki w celu optymalizacji poziomu wydatków na zakupy towarów);

5. Działania mające na celu skrócenie okresu rotacji należności handlowych (w tym, zaostrzenie polityki kontroli kredytowej, rozszerzenie zakresu działań windykacyjnych i odpowiedzialności za ich efekty, a także wykorzystanie zmian w przepisach o podatku o towarów i usług).

Podjęte działania restrukturyzacyjne w jednostkach podporządkowanych obejmują:

1. Zmiany w Zarządzie Fota Ukraina oraz wdrożenie programu dostosowującego spółkę do skutecznego działania w sytuacji kryzysowej na Ukrainie;
2. Zmiany w Zarządzie Expom Kwidzyn oraz przygotowanie i wdrożenie programu naprawczego;
3. Działania restrukturyzacyjne w Autoprima, polegające na optymalizacji sieci sprzedaży, wzmocnieniu efektywności działania służb handlowych oraz redukcji kosztów stałych funkcjonowania spółki;
4. Zmiany w Zarządzie Fota Hungary, specjalizacja w segmencie części do samochodów użytkowych; działania mające na celu ograniczenie kosztów stałych funkcjonowania.

Finansowanie działalności

1. W dniu 20 października 2009 roku Spółka podpisała z Raiffeisen Bank Polska S.A. aneks do Umowy o limit wierzytelności przedłużający okres finansowania o 12 miesięcy oraz zmieniający sposób wykorzystania limitu wierzytelności. Główna zmiana polega na konwersji 11 mln złotych limitu factoringowego na limit kredytowy.

### ***Czynniki wpływające na wyniki Grupy w kolejnych kwartałach***

W kolejnych kwartałach Zarząd Spółki planuje koncentrację na następujących obszarach:

- kontynuacja działań restrukturyzacyjnych, mająca na celu stały wzrost zyskowności działalności realizowanej przez Grupę;
- modernizację procesów handlowych i aktywizację działań sprzedażowych, których celem jest efektywniejsze wykorzystanie rozległej sieci placówek handlowych;
- optymalizację przebiegu kluczowych procesów biznesowych i zapewnienie właściwej obsługi przez nowy system informatyczny;
- dalszą restrukturyzację jednostek wchodzących w skład Grupy, ze szczególnym uwzględnieniem spółek Expom Kwidzyn oraz Autoprima;
- wdrożenie opracowywanej aktualnie strategii działania Spółki i jej Grupy kapitałowej.

### ***Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników***

Zarząd FOTA S.A. nie publikował prognoz wyników Jednostki Dominującej ani Grupy Kapitałowej.

### ***Istotne zmiany w Grupie Kapitałowej***

W raportowanym okresie nie wystąpiły istotne zmiany w Grupie Kapitałowej.

**Opis działalności Grupy Kapitałowej Fota**

Poniższa tabela przedstawia sieć dystrybucji na dzień 30 września 2009.

<b>Jednostka</b>	<b>Liczba oddziałów</b>
Fota S.A.	96
Fota Hungary	1
Fota Ukraina	3
Autoprime Czechy	18
Autoprime Słowacja	8
Art-Gum	10
Expom	1
Automotosport	4

Grupa korzysta z Centrum logistyczno – magazynowego zlokalizowanego w Łodzi.

Oferta Grupy jest analizowana pod kątem kompletności i spójności, a także okresów rotacji i rentowności sprzedaży poszczególnych grup asortymentowych. Grupa Fota prowadzi sprzedaż około 270 tys. referencji części zamiennych pochodzących od ponad 200 dostawców. Od roku 2005 Grupa prowadzi sprzedaż części i materiałów eksploatacyjnych pod własną marką KAGER.

Poszerzenie Grupy o EXPOM Kwidzyn rozszerzyło jej działalność o produkcję i regenerację rozruszników i alternatorów, które są również wprowadzane do sieci dystrybucyjnej Fota S.A.

ART.GUM Sp z o.o. która weszła do Grupy w 4 kwartale 2007 roku, specjalizuje się w sprzedaży opon. Tym samym nastąpiło przeniesienie działalności, w tym obszarze, z jednostki dominującej do wyspecjalizowanego podmiotu.

W dniu 28 maja 2008 roku Fota zakupiła 80 % udziałów w Słowackiej spółce AUTOMOTOŠPORT Centrum, s.r.o. z siedzibą w Prešov, Budovateľská 75/A w Republice Słowackiej. Spółka ta jest czołowym dystrybutorem części zamiennych do samochodów osobowych i ciężarowych na terenie wschodnio-północnej części kraju.

**Podstawowe dane dotyczące jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

<b>Spółka</b>	<b>Podstawowa działalność</b>	<b>Metoda konsolidacji</b>
FOTA S.A. Jednostka Dominująca	Handel częściami samochodowymi do samochodów osobowych i ciężarowych	Pełna
FOTA HUNGARY 100,0% jednostka zależna	Handel częściami samochodowymi do samochodów osobowych i ciężarowych	Pełna
FOTA CESCO 100,0% jednostka zależna	Handel częściami samochodowymi do samochodów osobowych i ciężarowych	Pełna
FOTA UKRAINA 70,0% jednostka zależna	Handel częściami samochodowymi do samochodów osobowych i ciężarowych	Pełna
AUTOPRIMA CZECHY S r.o. 80,0% jednostka zależna	Handel częściami samochodowymi do samochodów osobowych i ciężarowych	Pełna
EXPOM Kwidzyn 99,5% jednostka zależna	Produkcja i regeneracja rozruszników i alternatorów	Pełna
ART. Gum Sp. z o.o. 60,8% jednostka zależna	Handel oponami do pojazdów mechanicznych	Pełna
VESSEL Sp. z o.o. 39,2% jednostka stowarzyszona	Usługi związane z obsługą floty samochodowej.	praw własności

**ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI*****Podstawy sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego***

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 września 2009 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa”.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania są we wszystkich istotnych aspektach zgodne z zasadami przyjętymi do sporządzenia skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FOTA, za rok obrotowy 2008, zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2008 roku.

***Korekty błędów poprzednich okresów***

Podstawowe korekty przedstawiono poniżej:

(w tysiącach PLN)

	<b>Kapitał własny</b>	
	<b>Akcjonariusze jednostki dominującej</b>	<b>Akcjonariusze mniejszościowi</b>
Informacje finansowe na dzień 31 grudnia 2008 według zatwierdzonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za ten okres	144 763	4 477
a) Korekta zapasów oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług	(920)	(230)
Informacje finansowe na dzień 31 grudnia 2008 według zasad rachunkowości po zmianach i korektach błędów	143 843	4 247

Opis podstawowych korekt przedstawiono poniżej:

a) Korekta zapasów oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Na podstawie rekomendacji biegłego rewidenta, jednostka zależna Autoprime Czechy wprowadziła w swoich sprawozdaniach finansowych za rok zakończony 31.12.2008 korektę wartości zapasów oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług. Ponieważ na dzień zatwierdzenia rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej FOTA S.A. sprawozdania finansowe spółki Autoprime Czechy były w trakcie badania, korekty tej nie uwzględniono w sprawozdaniach finansowych Grupy Kapitałowej FOTA S.A. za 2008 rok.

***Prezentacja Danych***

O ile nie stwierdzono inaczej dane przedstawiane w raporcie prezentowane są w tysiącach PLN lub tysiącach EUR.

**Zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową FOTA S.A.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

Grupa Kapitałowa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę przedstawione zostały poniżej.

**Profesjonalny osąd**

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

**Należne rabaty upusty i inne płatności uzależnione od wielkości zakupów**

Umowy z dostawcami towarów przewidują rabaty i upusty, których wysokość zależy od wielkości obrotów zrealizowanych w danym okresie rozliczeniowym. Wysokość rabatów należnych Grupie może być ustalona jako odsetek zrealizowanych obrotów wzrastający progresywnie w zależności od wielkości zakupów. Na podstawie aktualnych prognoz sprzedaży i zakupów Grupa na koniec każdego okresu sprawozdawczego oszacowuje wartość należnych jej za ten okres rabatów i upustów. Należne rabaty i upusty pomniejszają wartość zapasów, których dotyczą. W części dotyczącej towarów już sprzedanych korygują koszt zakupu sprzedanych towarów.

**Konsolidacja**

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania finansowe jej jednostek zależnych sporządzone każdorazowo za okres zakończony dnia 30 września 2009 roku. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych po uwzględnieniu korekt doprowadzających do zgodności z MSSF sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty.

Wszystkie znaczące salda i transakcje pomiędzy jednostkami Grupy, w tym niezrealizowane zyski wynikające z transakcji w ramach Grupy, zostały w całości wyeliminowane. Niezrealizowane straty są eliminowane, chyba że dowodzą wystąpienia utraty wartości.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia ustania kontroli. Sprawowanie kontroli przez jednostkę dominującą ma miejsce wtedy, gdy posiada ona bezpośrednio lub pośrednio, poprzez swoje jednostki zależne, więcej niż połowę liczby głosów w danej spółce, chyba że możliwe jest do udowodnienia, że taka własność nie stanowi o sprawowaniu kontroli. Sprawowanie kontroli ma miejsce również wtedy, gdy Spółka ma możliwość kierowania polityką finansową i operacyjną danej jednostki.

**Wartość firmy z konsolidacji**

Wartość firmy powstająca przy konsolidacji wynika z wystąpienia na dzień nabycia nadwyżki kosztu nabycia jednostki nad wartością godziwą identyfikowanych składników aktywów i pasywów jednostki zależnej, stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia na dzień nabycia.

Wartość firmy jest wykazywana jako składnik aktywów i przynajmniej raz w roku podlega analizie pod kątem utraty wartości. Ewentualna utrata wartości rozpoznawana jest od razu w rachunku zysków i strat i nie podlega odwróceniu w kolejnych okresach.

Przy sprzedaży jednostki zależnej, stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia, odpowiednia część wartości firmy uwzględniana jest przy wyliczaniu zysku bądź straty na sprzedaży.

**Wartości niematerialne**

Patenty, znaki towarowe, koncesje, licencje i podobne prawa podlegające amortyzacji. Ujemowane są w bilansie w cenie nabycia pomniejszonej o dokonane umorzenie przy użyciu metody liniowej przez okres ich ekonomicznej użyteczności oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

FOTA S.A. wybrała fakultatywne wyłączenie MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” i uznała wartość bilansową innych wartości niematerialnych i prawnych na dzień przejścia na MSSF tj. na 01 stycznia 2004 roku za tzw. koszt zakładany. Koszt zakładany stał się nową wartością początkową i jako taki jest podstawą dalszej amortyzacji zgodnie z MSR 38 i ewentualnej utraty wartości zgodnie z MSR 36.

### **Rzeczowe aktywa trwałe**

Aktywa te są ujmowane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (z wyłączeniem podatków podlegających zwrotowi oraz otrzymanych rabatów i bonusów), obejmujących koszty bezpośrednio związane z zakupem (np. transportem lub instalacją i przystosowaniem składnika aktywów do używania).

Późniejsze zwiększenie ceny nabycia / kosztów wytworzenia o koszty związane z ich ulepszeniem może nastąpić, jeżeli poniesione dodatkowe koszty powodują że wartość użytkowa danego aktywa po ulepszeniu przewyższa jego wartość użytkową z dnia przyjęcia do używania, co przejawia się w wydłużeniu jego okresu użyteczności, lepszą jakością produktów lub zmniejszonymi kosztami eksploatacji.

Koszty związane z bieżącymi remontami, konserwacjami lub naprawami nie podlegają aktywowaniu.

Po początkowym ujęciu pozycji rzeczowych aktywów trwałych jako składnika aktywów, wykazuje się ją według ceny nabycia/kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

W odniesieniu do rzeczowych aktywów trwałych FOTA S.A. wybrała fakultatywne wyłączenie MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” i uznała wartość bilansową środków trwałych na dzień przejścia na MSSF tj. na 01 stycznia 2004 roku za tzw. koszt zakładany. Koszt zakładany stał się nową wartością początkową i jako taki jest podstawą dalszej amortyzacji zgodnie z MSR 16 i ewentualnej utraty wartości zgodnie z MSR 36.

Koszty amortyzacji są ujmowane w ciężar rachunku zysków i strat w ciągu oszacowanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Amortyzację wylicza się dla wszystkich środków trwałych, z pominięciem gruntów oraz środków trwałych w budowie, przez oszacowany okres ekonomicznej przydatności tych środków, używając metody liniowej, przy zastosowaniu następujących rocznych stawek amortyzacji:

<b>Pozycja</b>	<b>Minimalny okres</b>	<b>Maksymalny okres</b>
Grunty	Nie podlegają amortyzacji	Nie podlegają amortyzacji
Budynki	20 lat	40 lat
Budowle	10 lat	22 lata
Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	5 lat	7 lat
Maszyny i urządzenia specjalistyczne	5 lat	10 lat
Komputery	2,5 roku	3 lata
Środki transportu	5 lat	5 lat
Meble i wyposażenie	5 lat	7 lat

Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego są amortyzowane przez okres ich ekonomicznej użyteczności, odpowiednio jak aktywa własne, nie dłużej jednak niż okres trwania leasingu.

Zyski lub straty wynikłe ze sprzedaży / likwidacji lub zaprzestania użytkowania środków trwałych są określone jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w rachunku zysków i strat.



**Utrata wartości**

Na każdy dzień bilansowy Grupa dokonuje przeglądu wartości netto składników majątku trwałego w celu stwierdzenia, czy nie występują przesłanki wskazujące na możliwość utraty ich wartości. W przypadku, gdy stwierdzono istnienie takich przesłanek, szacowana jest wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów, w celu ustalenia potencjalnego odpisu z tego tytułu. W sytuacji, gdy składnik aktywów nie generuje przepływów pieniężnych, które są w znacznym stopniu niezależnymi od przepływów generowanych przez inne aktywa, analizę przeprowadza się dla grupy aktywów generujących przepływy pieniężne, do której należy dany składnik aktywów.

W przypadku wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania, test na utratę wartości przeprowadzany jest corocznie, oraz dodatkowo, gdy występują przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości.

Wartość odzyskiwalna ustalana jest jako kwota wyższa z dwóch wartości: wartość godziwa pomniejszona o koszty sprzedaży lub wartość użytkowa. Wartość użytkowa odpowiada wartości bieżącej szacunku przyszłych przepływów pieniężnych zdyskontowanych przy użyciu stopy dyskonta uwzględniającej aktualną rynkową wartość pieniądza w czasie oraz ryzyko specyficzne dla danego aktywa.

Jeżeli wartość odzyskiwalna jest niższa od wartości księgowej netto składnika aktywów (lub grupy aktywów), wartość księgowa jest pomniejszana do wartości odzyskiwalnej. Strata z tytułu utraty wartości jest ujmowana jako koszt w okresie, w którym wystąpiła, za wyjątkiem sytuacji gdy składnik aktywów ujmowany był w wartości przeszacowanej (wówczas utrata wartości traktowana jest jako obniżenie wcześniejszego przeszacowania).

W momencie gdy utrata wartości ulega następnie odwróceniu, wartość netto składnika aktywów (lub grupy aktywów) zwiększana jest do nowej oszacowanej wartości odzyskiwalnej, nie wyższej jednak od wartości netto tego składnika aktywów jaka byłaby ustalona, gdyby utrata wartości nie została rozpoznana w poprzednich latach. Odwrócenie utraty wartości ujmowane jest w przychodach, o ile składnik aktywów nie podlegał wcześniej przeszacowaniu - w takim przypadku, odwrócenie utraty wartości odnoszone jest na kapitał z aktualizacji wyceny.

**Zapasy**

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia / kosztu wytworzenia i możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione na doprowadzenie każdego składnika zapasów do jego aktualnego miejsca i stanu – zarówno w odniesieniu do bieżącego, jak i poprzedniego roku – są ujmowane w następujący sposób:

- |                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| Towary                            | – w cenie nabycia ustalonej metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”;  |
| Produkty gotowe i produkty w toku | – koszt bezpośrednich materiałów i robocizny oraz odpowiedni narzut pośrednich kosztów produkcji ustalony przy założeniu normalnego wykorzystania mocy produkcyjnych, z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego. |
| Materiały                         | – w cenie nabycia ustalonej metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”;  |

Kwoty rabatów i upustów oraz innych płatności uzależnionych od wielkości zakupów ujmowane są jako zmniejszenie ceny zakupu niezależnie od daty faktycznego ich przyznania pod warunkiem, że ich otrzymanie jest uprawdopodobnione.

Ceną sprzedaży netto możliwą do uzyskania jest szacowana cena sprzedaży dokonywanej w toku zwykłej działalności gospodarczej, pomniejszona o koszty wykończenia i szacowane koszty niezbędne do doprowadzenia sprzedaży do skutku.

### ***Należności z tytułu dostaw i usług***

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu na wątpliwe należności. Odpis na należności oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie jest istotny, wartość należności jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie. Jeżeli zastosowana została metoda polegająca na dyskontowaniu, zwiększenie należności w związku z upływem czasu jest ujmowane jako przychody finansowe.

### ***Kredyty bankowe***

Oprocentowane kredyty bankowe (w tym również kredyty w rachunku bieżącym) księgowane są w wartości uzyskanych wpływów pomniejszonych o koszty bezpośrednie pozyskania środków. Koszty finansowe, łącznie z prowizjami płatnymi w momencie spłaty lub umorzenia oraz kosztami bezpośrednimi zaciągnięcia kredytów, ujmowane są w rachunku zysków i strat przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej i zwiększają wartość księgową instrumentu z uwzględnieniem spłat dokonanych w bieżącym okresie.

### ***Zobowiązania z tytułu dostaw i usług***

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług nie są instrumentem odsetkowym i wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej.

### ***Rezerwy***

Rezerwę tworzy się wówczas, gdy:

- a/ na jednostce ciąży obecny obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych,
- b/ prawdopodobne jest, że wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne oraz
- c/ można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego obowiązku.

Rezerwę na odprawy emerytalne jednostka wycenia metodą aktuariálną.

Rezerwy na koszty napraw gwarancyjnych ujmowane są w momencie sprzedaży produktów zgodnie z najlepszym szacunkiem Zarządu co do przyszłych kosztów koniecznych do poniesienia przez jednostkę w okresie gwarancji.

### ***Przychody ze sprzedaży i inne***

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za produkty, towary i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, VAT i inne podatki związane ze sprzedażą (podatek akcyzowy).

Sprzedaż towarów ujmowana jest w momencie przekazania znaczącego ryzyka i korzyści wynikających z prawa własności.

Przychody z tytułu odsetek ujmowane są narastająco, w odniesieniu do głównej kwoty należnej, zgodnie z metodą efektywnej stopy procentowej.

Przychody z tytułu dywidend są ujmowane w momencie, kiedy zostaje ustanowione prawo akcjonariuszy do otrzymania płatności.

**Waluty obce**

Transakcje przeprowadzane w walucie innej niż polski złoty (PLN) są księgowane po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane według średniego kursu NBP obowiązującego na ten dzień. Aktywa i pasywa niepieniężne wyceniane w wartości godziwej i denominowane w walutach obcych wycenia się według kursu obowiązującego w dniu ustalenia wartości godziwej. Zyski i straty wynikłe z przeliczenia walut są odnoszone bezpośrednio w rachunek zysków i strat, za wyjątkiem przypadków, gdy powstały one wskutek wyceny aktywów i pasywów niepieniężnych, w przypadku których zmiany wartości godziwej odnosi się bezpośrednio na kapitał.

Przy konsolidacji aktywa i pasywa jednostek zagranicznych są przeliczane na walutę polską przy wykorzystaniu kursu obowiązującego na dzień bilansowy. Przychody i koszty są przeliczane przy pomocy kursu średniego NBP dla danego okresu sprawozdawczego, za wyjątkiem sytuacji gdy wahania kursów są bardzo znaczące. Różnice kursowe wynikające z wyceny jednostek zagranicznych są wykazywane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w kapitałach w pozycji „różnice kursowe z konsolidacji”. Takie różnice kursowe są rozpoznawane jako przychód, bądź koszt w okresie, w którym następuje zbycie jednostek.

**Podatki**

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący (CIT) oraz podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe. Pozycja aktywów lub zobowiązanie podatkowe nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu wartości firmy lub z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy ani na wynik księgowy.

Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części następuje jego odpis.

Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Podatek odroczony jest ujmowany w rachunku zysków i strat, poza przypadkiem gdy dotyczy on pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczony jest również rozliczany bezpośrednio w kapitale własnym.

**SKRÓCONE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ FOTA S.A.**

**Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	<u>tys. PLN</u>	
	<b>01.07.2009 -30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>01.07.2008 -30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>176 213</b>	<b>168 832</b>
Koszt sprzedaży produktów, towarów i materiałów	(133 554)	(125 277)
<b>Zysk / (Strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>42 659</b>	<b>43 555</b>
Koszty sprzedaży	(28 241)	(22 880)
Koszty ogólnego zarządu	(9 600)	(19 595)
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>4 818</b>	<b>1 080</b>
Pozostałe przychody operacyjne	1 467	872
Pozostałe koszty operacyjne	(2 557)	(3 459)
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>3 728</b>	<b>(1 507)</b>
Przychody finansowe	229	2 481
Koszty finansowe	(1 377)	(4 850)
<b>Zysk / (Strata) brutto</b>	<b>2 580</b>	<b>(3 876)</b>
Podatek dochodowy	(1 290)	145
Udział w zyskach/(stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	(71)
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>1 290</b>	<b>(3 802)</b>
Przypadająca/y:		
<b>Akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>1 575</b>	<b>(3 582)</b>
Akcjonariuszom mniejszościowym	(285)	(220)
 <b>Całkowity dochód przypadający na jedną akcję (zł)</b>	 <b>0,17</b>	 <b>(0,38)</b>

**Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	<b><u>tys. PLN</u></b>	
	<b>01.01.2009 -30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>01.01.2008 -30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>528 019</b>	<b>517 917</b>
Koszt sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	(392 997)	(388 105)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>135 022</b>	<b>129 812</b>
Koszty sprzedaży	(89 212)	(80 537)
Koszty ogólnego zarządu	(30 005)	(41 754)
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>15 805</b>	<b>7 521</b>
Pozostałe przychody operacyjne	4 024	2 437
Pozostałe koszty operacyjne	(6 332)	(5 582)
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>13 497</b>	<b>4 376</b>
Przychody finansowe	9 170	4 898
Koszty finansowe	(15 366)	(18 454)
<b>Zysk / (Strata) brutto</b>	<b>7 301</b>	<b>(9 180)</b>
Podatek dochodowy	(1 311)	(1 222)
Udział w zyskach/(stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	(162)
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>5 990</b>	<b>(10 564)</b>
Przypadająca/y:		
<b>Akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>5 976</b>	<b>(10 459)</b>
Akcjonariuszom mniejszościowym	14	(105)
<b>Całkowity dochód przypadający na jedną akcję (zł)</b>	<b>0,63</b>	<b>(1,11)</b>

**Skonsolidowane sprawozdanie z pozycji finansowej na dzień 30 września 2009 roku**

<b>AKTYWA</b>	<b><u>tys. PLN</u></b>			
	<b>30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>30.06.2009 (przeglądane)</b>	<b>31.12.2008 (badane)</b>	<b>30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>86 933</b>	<b>90 396</b>	<b>91 558</b>	<b>78 063</b>
Wartości niematerialne	11 017	11 408	11 669	12 005
Wartość firmy z konsolidacji	6 617	6 617	6 617	6 623
Rzeczowe aktywa trwałe	58 512	60 891	62 650	56 415
Należności długoterminowe	144	148	134	118
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	98
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 643	11 332	10 488	2 804
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>362 382</b>	<b>339 736</b>	<b>354 871</b>	<b>408 097</b>
Zapasy	242 475	223 561	237 523	263 975
Należności krótkoterminowe	95 450	89 244	94 416	116 318
Inwestycje krótkoterminowe	13 298	15 719	12 885	12 416
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 159	11 212	10 047	15 388
<b>Aktywa razem</b>	<b>449 315</b>	<b>430 132</b>	<b>446 429</b>	<b>486 160</b>

<b>PASYWA</b>	<b><u>tys. PLN</u></b>			
	<b>30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>30.06.2009 (przeglądane)</b>	<b>31.12.2008 (badane)</b>	<b>30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>150 660</b>	<b>149 339</b>	<b>143 843</b>	<b>174 233</b>
<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>4 385</b>	<b>4 442</b>	<b>4 247</b>	<b>5 866</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>294 270</b>	<b>276 351</b>	<b>298 339</b>	<b>306 061</b>
Rezerwy na zobowiązania	6 192	5 769	3 657	2 701
Zobowiązania długoterminowe	11 047	22 399	26 494	3 738
Zobowiązania krótkoterminowe	276 252	246 997	262 700	297 768
Rozliczenia międzyokresowe	779	1 186	5 488	1 854
<b>Pasywa razem</b>	<b>449 315</b>	<b>430 132</b>	<b>446 429</b>	<b>486 160</b>
Wartość księgowa na 1 akcję	16,00	15,86	15,28	18,50

**Grupa Kapitałowa Fota S.A.**

Skonsolidowany raport kwartalny za 3 kwartał 2009 roku

**Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Zysk/strata z lat ubiegłych	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały razem
<b>Stan na 1 stycznia 2009</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>102 948</b>	<b>1 004</b>	<b>(48 498)</b>	<b>144 763</b>	<b>4 477</b>	<b>149 240</b>
Korekta					(920)	(920)	(230)	(1 150)
<b>Stan na 1 stycznia 2009 (zmieniony)</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>102 948</b>	<b>1 004</b>	<b>(49 418)</b>	<b>143 843</b>	<b>4 247</b>	<b>148 090</b>
Pokrycie straty			(39 943)		39 943			-
Różnice kursowe				841		841	124	965
Zysk za okres					5 976	5 976	14	5 990
<b>Stan na 30 września 2009</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>63 005</b>	<b>1 845</b>	<b>(3 499)</b>	<b>150 660</b>	<b>4 385</b>	<b>155 045</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2008</b>	<b>75 328</b>	<b>70 477</b>	<b>39 312</b>	<b>(303)</b>	<b>2 347</b>	<b>187 161</b>	<b>6 215</b>	<b>193 376</b>
Korekta					(884)	(884)	(570)	(1 454)
<b>Stan na 1 stycznia 2008 (zmieniony)</b>	<b>75 328</b>	<b>70 477</b>	<b>39 312</b>	<b>(303)</b>	<b>1 463</b>	<b>186 277</b>	<b>5 645</b>	<b>191 922</b>
Transfer zysków			7 140		(7 140)			-
Różnice kursowe				1 307		1 307		1 307
Strata za okres					(42 821)	(42 821)	(2 130)	(44 951)
Nabycie spółki							962	962
Zmniejszenie kapitału podstawowego	(56 496)		56 496					
<b>Stan na 31 grudnia 2008</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>102 948</b>	<b>1 044</b>	<b>(48 498)</b>	<b>144 763</b>	<b>4 477</b>	<b>149 240</b>

Jednostka dominująca na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 15.06.2007 roku dokonała obniżenia kapitału zakładowego poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji z dotychczasowej wartości nominalnej 8 zł do wysokości 2 zł. Powyższa zmiana została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Gdańsk Północ VIII Wydział Gospodarczy KRS w Gdańsku w dniu 15.01.2008 roku.

Różnica w wysokości kapitału zakładowego w wysokości 56 496 tys. złotych została w całości przeniesiona na kapitał zapasowy bez dokonywania wypłat dla akcjonariuszy.

**Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	<u>w tys. PLN</u>	
	<b>01.07.2009 -30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>01.07.2008 -30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 575</b>	<b>(3 582)</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>2 592</b>	<b>(2 161)</b>
Zysk / (strata) kapitałów mniejszościowych	(285)	(220)
Amortyzacja	2 346	2 490
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	27	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 318	2 159
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(227)	142
Zmiana stanu rezerw	1 113	7
Zmiana stanu zapasów	(18 914)	(8 385)
Zmiana stanu należności	(6 201)	1 109
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	23 771	13 384
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(356)	(3 236)
Inne korekty	-	(9 611)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>4 167</b>	<b>(5 743)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>476</b>	<b>1 263</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	476	1 263
Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych - z tytułu spłaty pożyczki		
<b>Wydatki</b>	<b>280</b>	<b>-</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106	-
Nabycie aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	174	
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>196</b>	<b>1 263</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>9 846</b>	<b>2 788</b>
Kredyty i pożyczki	9 788	2 311
Inne wpływy finansowe	58	477
<b>Wydatki</b>	<b>16 805</b>	<b>2 558</b>
Spłaty kredytów i pożyczek	15 288	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	141	291
Odsetki	1 376	2 267
Inne		
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(6 959)</b>	<b>230</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>(2 596)</b>	<b>(4 250)</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(2 596)</b>	<b>(4 250)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>15 111</b>	<b>16 017</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>12 515</b>	<b>11 767</b>



**Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony  
30 września 2009 roku**

	<u>w tys. PLN</u>	
	<b>01.01.2009 -30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>01.01.2008 -30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 976</b>	<b>(10 459)</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>35 396</b>	<b>(3 448)</b>
Zysk / (strata) kapitałów mniejszościowych	14	(106)
Amortyzacja	7 045	6 616
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1 403	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 823	5 503
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(623)	153
Zmiana stanu rezerw	2 380	453
Zmiana stanu zapasów	(4 953)	(34 057)
Zmiana stanu należności	(1 043)	(40 899)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	33 170	77 177
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(5 820)	(11 063)
Inne korekty	-	(7 225)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>41 372</b>	<b>(13 907)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>1 086</b>	<b>362</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 086	362
Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych - z tytułu spłaty pożyczki		
<b>Wydatki</b>	<b>4 058</b>	<b>16 867</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 651	16 867
Nabycie aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	407	
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(2 972)</b>	<b>(16 505)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>15 160</b>	<b>30 073</b>
Kredyty i pożyczki	15 013	29 807
Inne wpływy finansowe	147	266
<b>Wydatki</b>	<b>53 425</b>	<b>6 273</b>
Spłaty kredytów i pożyczek	49 035	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	420	492
Odsetki	3 970	5 769
Inne		12
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(38 265)</b>	<b>23 800</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>135</b>	<b>(6 612)</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>135</b>	<b>(6 612)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>12 380</b>	<b>18 379</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>12 515</b>	<b>11 767</b>

**Informacje dodatkowe**

W prezentowanym okresie Grupa nie odnotowała znaczącego wpływu sezonowości lub cykliczności mających znaczący wpływ na wynik na sprzedaży prezentowany w niniejszym raporcie.

W prezentowanym okresie nie dokonano zadeklarowania ani wypłat dywidendy.

Wobec Grupy ani Spółki dominującej nie toczą się żadne postępowania przed sadem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość stanowi, co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

W okresie prezentowanym zarówno jednostka dominująca jak i spółki od niej zależne nie dokonały transakcji z podmiotami powiązanymi o wartości przekraczającej różnowartość 500 000 euro, z wyłączeniem transakcji typowych i rutynowych.

Spółka nie udzielała jednostce zależnej poręczeń kredytu lub pożyczki o wartości przekraczającej różnowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych.

**Zobowiązania krótkoterminowe**

	<b>30.09.2009</b>	<b>30.06.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>30.09.2008</b>
	<b>276 252</b>	<b>246 997</b>	<b>262 700</b>	<b>297 768</b>
Wobec jednostek powiązanych	686	131	748	1 706
Wobec pozostałych jednostek	274 582	245 670	260 483	293 865
• kredyty i pożyczki (nota strona 26)	100 778	94 914	107 246	126 715
• inne zobowiązania finansowe	452	685	13 706	3 145
• z tytułu dostaw i usług	161 439	136 209	121 043	145 095
• zaliczki otrzymane na dostawy	892	993	1 151	1 216
• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 128	4 224	5 272	3 729
• z tytułu wynagrodzeń	1 269	2 050	3 169	4 114
• inne	6 624	6 595	8 896	9 851
Fundusze specjalne	984	1 196	1 469	2 197

**Grupa Kapitałowa Fota S.A.**

Skonsolidowany raport kwartalny za 3 kwartał 2009 roku

**Kredyty bankowe i pożyczki**

Nazwa Banku	Rodzaj kredytu	Do spłaty do dnia 30.09.10	Do spłaty po dniu 30.09.10	Oprocentowanie	Termin umowy	Zabezpieczenia
<b>Raiffeisen Bank Polska S.A.</b>	W rachunku bieżącym	6 681	-	WIBOR 1W + marża	31.12.2009	1) pełnomocnictwo do rachunku bankowego, 2) weksel własny in blanco, 3) zastaw rejestrowy na zapasach 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 5) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach w Łodzi, 6) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości w Łodzi
	Rewolwingowy	18 200	-	WIBOR 1M + marża	31.12.2009	
	Factoring	8 079	-	WIBOR 1M + marża	28.02.2010	
<b>Bank Handlowy S.A.</b>	W rachunku bieżącym	24 885	-	WIBOR 1M + marża (PLN) LIBOR 1M + marża (EUR)	24.09.2010	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 3) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 4) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach położonych w Klaudynie koło Warszawy, w Gdańsku, w Mirkowie koło Wrocławia oraz w Rybniku, 5) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości
<b>Kredyt Bank S.A.</b>	W rachunku bieżącym	19 108	-	WIBOR 1M + marża	1.12.2009	1) weksel własny in blanco, 2) zastaw rejestrowy na zapasach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 4) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 5) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach w Gdyni
<b>ING Bank Śląski S.A.</b>	Rozliczenie opcji walutowej	6 914	5 341	WIBOR 1M + marża	31.08.2013	1) weksel własny in blanco, 2) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 3) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach położonych w Klaudynie koło Warszawy, w Gdańsku, w Mirkowie koło Wrocławia oraz w Rybniku, 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości
<b>Millenium Bank S.A.</b>	W rachunku bieżącym	1 080	-	WIBOR 1M + marża	30.09.2010	1) hipoteka na nieruchomościach w Kwidzynie
<b>PKO BP</b>	W rachunku bieżącym	536	-	WIBOR 1M + marża	31.08.2010	1) hipoteka na nieruchomościach w Kwidzynie
	Wielo-celowy	102	51	WIBOR 1M + marża	31.08.2010	
<b>Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.</b>	W rachunku bieżącym	14 300	-	WIBOR 1M + marża	30.11.2009	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) hipoteka na nieruchomościach w Mazańcowicach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia
<b>Všeobecná úverová banka,a.s</b>	Wielo-celowy	889	3 738	BRIBOR 1M+ marża	20.10.2016	hipoteka na nieruchomościach
<b>CIB Kredit ZRt.</b>	Wielo-celowy	4	68	6,5%	20.11.2012	brak zabezpieczeń
<b>Inne</b>	Inwestycyjny		879	Różne	różne	środki transportu
<b>RAZEM</b>		<b>100 778</b>	<b>10 077</b>			

**Transakcje i rozrachunki Grupy z podmiotami powiązanymi za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku oraz na dzień 30 września 2009 roku**

<i>Podmiot powiązany:</i>	<i>Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych</i>	<i>Zakupy od podmiotów powiązanych</i>	<i>Należności od podmiotów powiązanych</i>	<i>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</i>
Vessel Sp. z o.o. (powiązanie kapitałowe) 9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	29	121	*691	11
Fota Ltd Sp. z o.o. (powiązanie osobowe) 9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	512	745	221	186
LB Fota (powiązanie osobowe) 9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	3	4 019	2	489
	<b>544</b>	<b>4 885</b>	<b>914</b>	<b>686</b>

\* w tym 671 tys. złotych z tytułu pożyczki

W 3 kwartale 2009 roku Spółka lub jednostka od niej zależna nie zawarła jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, które to transakcje byłyby istotne i zostałyby zawarte na innych warunkach niż rynkowe tj. transakcji wskazanych w §87 ust. 7 pkt 8 rozporządzenia (Dz. U.09.33.259).

**Stosowane kursy walut do przeliczenia danych**

Wszystkie prezentowane w raporcie dane finansowe w EUR zostały przeliczone przy zastosowaniu następujących kursów :

	<b>2009</b>	<b>2008</b>
kurs na dzień bilansowy (31 września)	-	4,1724
kurs na dzień bilansowy (30 czerwca)	4,4696	3,4776
kurs na dzień bilansowy (30 września)	4,2226	3,4083
średni kurs w okresie od 1.01 – 30.09	4,3786	3,4247

Do przeliczenia danych wykazanych w wybranych danych finansowych w tys. EURO zastosowano niżej podane zasady:

- Dla danych wynikających z rachunku zysków i strat - średni kurs stanowiący średnią arytmetyczną kursów obowiązujących ogłoszonych przez Prezesa NBP
- Dla danych wynikających z bilansu - kurs na 30 marca stanowiący średni kurs EURO obowiązujący na dzień 30 września ogłoszony przez Prezesa NBP

**SKRÓCONE DANE FINANSOWE FOTA S.A.****Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	<b><u>tys. PLN</u></b>	
	<b>01.07.2009 -30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>01.07.2008 -30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>124 608</b>	<b>125 607</b>
Koszt sprzedaży produktów, towarów i materiałów	(92 005)	(90 549)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>32 603</b>	<b>35 058</b>
Koszty sprzedaży	(20 569)	(24 599)
Koszty ogólnego zarządu	(6 268)	(7 331)
<b>Zysk (strata) na sprzedaży</b>	<b>5 766</b>	<b>3 128</b>
Pozostałe przychody operacyjne	953	547
Pozostałe koszty operacyjne	(2 369)	(3 113)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 350</b>	<b>562</b>
Przychody finansowe	2 153	1 191
Koszty finansowe	(1 820)	(4 185)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>4 683</b>	<b>(2 432)</b>
Podatek dochodowy	(1 192)	-
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>3 491</b>	<b>(2 432)</b>
<b>Całkowity dochód przypadający na jedną akcję (zł)</b>	<b>0,37</b>	<b>(0,26)</b>

**Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	<u>tys. PLN</u>	
	<b>01.01.2009 -30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>01.01.2008 -30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>370 035</b>	<b>378 423</b>
Koszt sprzedaży produktów, towarów i materiałów	(271 634)	(278 531)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>98 401</b>	<b>99 892</b>
Koszty sprzedaży	(64 561)	(70 821)
Koszty ogólnego zarządu	(19 135)	(21 041)
<b>Zysk (strata) na sprzedaży</b>	<b>14 705</b>	<b>8 030</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 147	1 412
Pozostałe koszty operacyjne	(5 160)	(4 629)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>11 692</b>	<b>4 813</b>
Przychody finansowe	2 567	2 313
Koszty finansowe	(8 064)	(16 012)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>6 195</b>	<b>(8 886)</b>
Podatek dochodowy	(752)	(1 294)
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>5 443</b>	<b>(10 180)</b>
 <b>Całkowity dochód przypadający na jedną akcję (zł)</b>	 <b>0,58</b>	 <b>(1,08)</b>

**Sprawozdanie z pozycji finansowej na dzień 30 września 2009 roku**

	<b><u>tys. PLN</u></b>			
<b>AKTYWA</b>	<b>30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>30.06.2009 (przeładowane)</b>	<b>31.12.2008 (badane)</b>	<b>30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>91 511</b>	<b>94 030</b>	<b>96 584</b>	<b>97 070</b>
Wartości niematerialne i prawne	10 499	10 842	11 022	11 408
Rzeczowe aktywa trwałe	41 306	42 507	44 120	42 884
Inwestycje długoterminowe	30 510	30 510	31 912	40 291
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 196	10 171	9 530	2 487
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>249 513</b>	<b>246 737</b>	<b>278 704</b>	<b>298 721</b>
Zapasy	151 021	147 850	177 051	177 188
Należności krótkoterminowe	78 341	80 046	85 797	98 742
Inwestycje krótkoterminowe	9 140	7 918	5 903	7 687
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 011	10 923	9 953	15 104
<b>Aktywa razem</b>	<b>341 024</b>	<b>340 767</b>	<b>375 288</b>	<b>395 791</b>
<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>30.06.2009 (przeładowane)</b>	<b>31.12.2008 (badane)</b>	<b>30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>157 909</b>	<b>154 418</b>	<b>152 466</b>	<b>180 629</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>183 115</b>	<b>186 349</b>	<b>222 822</b>	<b>215 162</b>
Rezerwy na zobowiązania	4 188	3 971	1 682	1 573
Zobowiązania długoterminowe	5 558	14 995	21 197	-
Zobowiązania krótkoterminowe	172 702	166 328	194 705	211 762
Rozliczenia międzyokresowe	667	1 055	5 238	1 827
<b>Pasywa razem</b>	<b>341 024</b>	<b>340 767</b>	<b>375 288</b>	<b>395 791</b>
Wartość księgowa na 1 akcję	16,77	16,40	16,19	19,18

**Grupa Kapitałowa Fota S.A.**

Skonsolidowany raport kwartalny za 3 kwartał 2009 roku

**Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku**

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zysk/(strata) netto	Kapitał razem
<b>Stan na 1 stycznia 2009</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>101 500</b>	<b>(38 343)</b>	<b>152 466</b>
Pokrycie strat			(38 343)	38 343	-
Zysk (strata) za okres				5 443	5 443
<b>Stan na 30 września 2009</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>63 157</b>	<b>5 443</b>	<b>157 909</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2008</b>	<b>75 328</b>	<b>70 477</b>	<b>39 058</b>	<b>5 946</b>	<b>190 809</b>
Transfer zysków			5 946	(5 946)	-
Zysk (strata) za okres				(38 343)	(10 180)
Zmniejszenie kapitału podstawowego	(56 496)		56 496		-
<b>Stan na 31 grudnia 2008</b>	<b>18 832</b>	<b>70 477</b>	<b>101 500</b>	<b>(38 343)</b>	<b>152 466</b>

Spółka na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 15.06.2007 roku dokonała obniżenia kapitału zakładowego spółki poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji z dotychczasowej wartości nominalnej 8 zł do wysokości 2 zł. Zmiana została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Gdańsk Północ VIII Wydział Gospodarczy KRS w Gdańsku w dniu 15 stycznia 2008. Różnica w wysokości kapitału zakładowego w wysokości 56 496 tys. złotych została w całości przeniesiona na kapitał zapasowy bez dokonywania wypłat dla akcjonariuszy.



**Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2009**

	<b><u>w tys. PLN</u></b>	
	<b>Okres 3 miesiące zakończony 30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>Okres 3 miesiące zakończony 30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk / strata netto</b>	<b>3 491</b>	<b>(2 432)</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>(1 868)</b>	<b>8 761</b>
Amortyzacja	1 483	1 531
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 017	1 803
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-	(16)
Zmiana stanu rezerw	1 192	(1 542)
Zmiana stanu zapasów	(3 171)	(1 706)
Zmiana stanu należności	1 705	1 165
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3 619)	11 127
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(475)	(3 270)
Inne korekty	-	(331)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 623</b>	<b>6 329</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>175</b>	<b>16</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	175	16
<b>Wydatki</b>	<b>487</b>	<b>6 484</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	113	6 484
Nabycie aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	374	
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(312)</b>	<b>(6 468)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>1 397</b>	<b>83</b>
Kredyty i pożyczki	1 349	7
Inne wpływy finansowe	48	76
<b>Wydatki</b>	<b>1 860</b>	<b>2 052</b>
Spląty kredytów i pożyczek	750	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	44	161
Odsetki	1 066	1 879
Inne wydatki finansowe		12
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(463)</b>	<b>(1 969)</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>848</b>	<b>(2 108)</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>848</b>	<b>(2 108)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>7 309</b>	<b>9 359</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>8 157</b>	<b>7 251</b>

**Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009**

	<b><u>w tys. PLN</u></b>	
	<b>Okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2009 (niebadane)</b>	<b>Okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2008 (niebadane)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk / strata netto</b>	<b>5 443</b>	<b>(10 180)</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>38 360</b>	<b>17 360</b>
Amortyzacja	4 380	4 473
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 996	4 750
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(319)	(44)
Zmiana stanu rezerw	2 841	1 294
Zmiana stanu zapasów	26 030	(156)
Zmiana stanu należności	7 456	(26 071)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(798)	44 699
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(5 629)	(11 001)
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	1 403	-
Inne korekty	-	(584)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>43 803</b>	<b>7 180</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>677</b>	<b>44</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	677	44
<b>Wydatki</b>	<b>2 327</b>	<b>21 384</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 720	16 129
Nabycie aktywów finansowych, w tym:		5 255
a) w jednostkach powiązanych		5 255
- nabycie aktywów finansowych		5 255
- udzielone pożyczki długoterminowe	607	
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(1 650)</b>	<b>(21 340)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>6 686</b>	<b>17 483</b>
Kredyty i pożyczki	6 574	17 304
Inne wpływy finansowe	112	179
<b>Wydatki</b>	<b>46 209</b>	<b>5 433</b>
Spląty kredytów i pożyczek	42 934	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	166	492
Odsetki	3 109	4 929
Inne wydatki finansowe		12
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(39 523)</b>	<b>12 050</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>2 630</b>	<b>(2 110)</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 630</b>	<b>(2 110)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 527</b>	<b>9 361</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>8 157</b>	<b>7 251</b>

**Zobowiązania krótkoterminowe**

	<b>30.09.2009</b>	<b>30.06.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>30.09.2008</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>172 702</b>	<b>166 328</b>	<b>194 705</b>	<b>211 762</b>
Wobec jednostek powiązanych	4 410	9 040	6 376	2 508
Wobec pozostałych jednostek	167 614	157 277	188 329	209 254
• kredyty i pożyczki	83 867	73 810	94 097	111 402
• inne zobowiązania finansowe	154	217	13 663	3 145
• z tytułu dostaw i usług	75 668	74 127	71 001	77 230
• zaliczki na otrzymane dostawy	851	945	1 062	1 062
• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	934	2 014	1 730	2 146
• z tytułu wynagrodzeń	149	609	2 129	3 052
• inne	5 991	5 555	4 647	11 217
Fundusze specjalne	678	11	-	-

**Inwestycje długoterminowe**

Jednostka	% kapitału	% głosów	data nabycia	cena nabycia	odpis aktualizujący	wartość księgowa
Fota Hungary	100,0	100,0	01.07.2006	5 371	3 905	1 466
Fota Ukraina	70,0	70,0	01.07.2006	3 753	3 580	173
Fota Cesko	100,0	100,0	01.07.2006	3 812	2 954	858
Autoprime	80,0	80,0	01.07.2007	13 763	0	13 763
Art.-Gum	60,8	60,8	05.10.2007	4 918	0	4 918
Expom	99,5	99,5	02.07.2007	7 525	2 444	5 081
Automotosport	80,0	80,0	28.05.2008	4 251	0	4 251
<b>Razem podmioty zależne</b>				<b>43 393</b>	<b>12 883</b>	<b>30 510</b>
Vessel	39,2	39,2	07.12.2007	502	502	-
<b>Razem podmioty zależne i stowarzyszone</b>				<b>43 895</b>	<b>13 385</b>	<b>30 510</b>

**Transakcje i rozrachunki z podmiotami zależnymi za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku oraz na dzień 30 września 2009 roku**

<i>Podmiot zależny:</i>		<i>Sprzedaż na rzecz podmiotów zależnych</i>	<i>Zakupy od podmiotów zależnych</i>	<i>Należności od podmiotów zależnych</i>	<i>Zobowiązania wobec podmiotów zależnych</i>
Fota Hungary	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	3 158	2 356	1 269	181
Fota Ukraina	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	2 833	-	10 465	43
Fota Cesko	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	-	-	2 734	4
Autoprime	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	5 129	795	4 765	6
Automotosport Centrum	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	147	-	34	-
Art Gum Spółka z o.o.	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	236	3 970	1 552	3 423
Expom Spółka z o.o.	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	93	783	*614	67
		<b>11 596</b>	<b>7 904</b>	<b>21 433</b>	<b>3 724</b>

\* w tym 200 tys. złotych z tytułu pożyczki

**Transakcje i rozrachunki z innymi podmiotami powiązanymi za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2009 roku oraz na dzień 30 września 2009 roku**

<i>Podmiot powiązany:</i>		<i>Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych</i>	<i>Zakupy od podmiotów powiązanych</i>	<i>Należności od podmiotów powiązanych</i>	<i>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</i>
Vessel Sp. z o.o. (powiązanie kapitałowe)	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	29	121	*691	11
Fota Ltd Sp. z o.o. (powiązanie osobowe)	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	512	745	221	186
LB Fota (powiązanie osobowe)	9 miesięcy 2009/ 30 wrzesień 2009	3	4 019	2	489
		<b>544</b>	<b>4 885</b>	<b>914</b>	<b>686</b>

\* w tym 671 tys. złotych z tytułu pożyczki

W 3 kwartale 2009 roku Spółka lub jednostka od niej zależna nie zawarła jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, które to transakcje byłyby istotne i zostałyby zawarte na innych warunkach niż rynkowe tj. transakcji wskazanych w §87 ust. 7 pkt 8 rozporządzenia (Dz. U.09.33.259).

**Grupa Kapitałowa Fota S.A.**

Skonsolidowany raport kwartalny za 3 kwartał 2009 roku

**Kredyty bankowe i pożyczki**

Nazwa Banku	Rodzaj kredytu	Kwota kredytu wg umowy	Do spłaty do dnia 30.09.10	Do spłaty po dniu 30.09.10	Oprocentowanie	Termin umowy	Zabezpieczenia
<b>Raiffeisen Bank Polska S.A.</b>	W rachunku bieżącym	8 000	6 681	-	WIBOR 1W + marża	31.12.2009	1) pełnomocnictwo do rachunku bankowego, 2) weksel własny in blanco, 3) zastaw rejestrowy na zapasach 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 5) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach w Łodzi, 6) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości w Łodzi
	Rewolwingowy	18 200	18 200	-	WIBOR 1M + marża	31.12.2009	
	Factoring	20 000	8 079	-	WIBOR 1M + marża	28.02.2010	
<b>Bank Handlowy S.A.</b>	W rachunku bieżącym	27 000	24 885	-	WIBOR 1M + marża (PLN) LIBOR 1M + marża (EUR)	24.09.2010	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 3) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 4) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach położonych w Klaudynie koło Warszawy, w Gdańsku, w Mirkowie koło Wrocławia oraz w Rybniku, 5) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości
<b>Kredyt Bank S.A.</b>	W rachunku bieżącym	20 000	19 108	-	WIBOR 1M + marża	1.12.2009	1) weksel własny in blanco, 2) zastaw rejestrowy na zapasach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 4) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 5) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach w Gdyni
<b>ING Bank Śląski S.A.</b>	Rozliczenie opcji walutowej	12 255	6 914	5 341	WIBOR 1M + marża	31.08.2013	1) weksel własny in blanco, 2) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 3) hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomościach położonych w Klaudynie koło Warszawy, w Gdańsku, w Mirkowie koło Wrocławia oraz w Rybniku, 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości
<b>RAZEM</b>		<b>105 455</b>	<b>83 867</b>	<b>5 341</b>			