

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA S.A.

**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES OD 1 LIPCA DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU**

Gdynia, 14 listopada 2013 roku

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE.....	2
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI	3
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	17
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	20
NOTY OBJAŚNIAJĄCE	21
1. Informacje ogólne	21
2. Skład Grupy	21
3. Skład Zarządu jednostki dominującej	21
4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	22
5. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach.....	22
5.1. Profesjonalny osąd	22
5.2. Niepewność szacunków	22
6. Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	23
6.1. Oświadczenie o zgodności	24
6.2. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.....	25
7. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	25
8. Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone przez UE	25
9. Odpisy aktualizujące	26
10. Korekta błędów	26
11. Sezonowość	26
12. Działalność zaniechana	26
12.1. Analiza wyników z działalności zaniechanej za okresy obrotowe	27
12.2. Aktywa netto przeznaczone do sprzedaży	27
13. Informacje dotyczące segmentów działalności	27
14. Zapasy	28
15. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.....	29
16. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki.....	30
17. Rezerwy.....	34
18. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe).....	34
19. Zobowiązania inwestycyjne	34
20. Zobowiązania przyszłe	34
21. Zobowiązania warunkowe.....	35
21.1. Sprawy sądowe	35
21.2. Rozliczenia podatkowe	35
22. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi	35
23. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym.....	35
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	36
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	37
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH.....	38
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	39
24. Zapasy	40
25. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.....	40
26. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki.....	41
27. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe).....	43
28. Zobowiązania przyszłe	43
29. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi	43

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Wybrane dane finansowe
(w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	9 miesięcy zakończone		9 miesięcy zakończone	
	30 września		30 września	
	2013	2012	2013	2012
	w tys. złotych		w tys. euro	
Przychody netto ze sprzedaży	423 894	500 562	100 894	118 924
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	70 755	99 752	16 841	23 699
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(24 983)	(670)	(5 946)	(159)
Zysk (strata) brutto	(35 743)	(1 647)	(8 507)	(391)
Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej	(33 278)	(7 349)	(7 921)	(1 746)
Zysk (strata) na 1 akcje (w PLN/EUR)	(3,53)	(0,78)	(0,84)	(0,19)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 750	19 393	11 603	4 607
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(129)	(666)	(31)	(158)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(46 356)	(12 341)	(11 034)	(2 932)
Przepływy pieniężne netto	2 265	6 386	539	1 517
	30 września	31 grudnia	30 września	31 grudnia
	2013	2012	2013	2012
	w tys. złotych		w tys. euro	
Aktywa razem	335 048	407 581	79 465	99 697
Zobowiązania długoterminowe	2 754	5 981	653	1 463
Zobowiązania krótkoterminowe	243 008	277 821	57 635	67 957
Kapitał własny	88 493	121 730	20 988	29 776
Liczba akcji (w szt.)	9 416 000	9 416 000	9 416 000	9 416 000
Wartość księgowa na 1 akcję (w PLN/EUR)	9,40	12,93	2,23	3,16
	w tys. złotych		w tys. euro	

Jednostkowe sprawozdanie finansowe	9 miesięcy zakończone		9 miesięcy zakończone	
	30 września		30 września	
	2013	2012	2013	2012
	w tys. złotych		w tys. euro	
Przychody netto ze sprzedaży	272 774	341 660	64 925	81 172
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	56 110	79 388	13 355	18 861
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(15 005)	857	(3 571)	204
Zysk (strata) brutto	(42 006)	(14 759)	(9 998)	(3 506)
Zysk (strata) netto	(42 006)	(11 603)	(9 998)	(2 757)
Zysk (strata) na 1 akcje (w PLN/EUR)	(4,46)	(1,23)	(1,06)	(0,29)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	50 456	20 984	12 009	4 985
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(153)	(2 694)	(36)	(640)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(45 445)	(12 250)	(10 817)	(2 910)
Przepływy pieniężne netto	4 858	6 040	1 156	1 435
	30 września	31 grudnia	30 września	31 grudnia
	2013	2012	2013	2012
	w tys. złotych		w tys. euro	
Aktywa razem	218 050	316 505	51 716	77 419
Zobowiązania długoterminowe	79	2 944	19	720
Zobowiązania krótkoterminowe	134 678	188 262	31 942	46 050
Kapitał własny	83 293	125 299	19 755	30 649
Liczba akcji (w szt.)	9 416 000	9 416 000	9 416 000	9 416 000
Wartość księgowa na 1 akcję (w PLN/EUR)	8,85	13,31	2,10	3,25

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

I. Informacje ogólne

Jednostka dominująca

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Fota S.A. („Grupy”, „Grupy Kapitałowej”) jest Fota S.A. w upadłości układowej („Fota”, „Spółka”, „jednostka dominująca”).

Jednostka dominująca została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 29 sierpnia 2001 roku. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000047702. Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 192598184.

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieograniczony.

W konsekwencji wypowiedzenia umów kredytowych przez banki finansujące działalność Spółki (patrz punkt IIe. „Finansowanie działalności” niniejszego sprawozdania) Zarząd Spółki w dniu 28 czerwca 2013 roku złożył w imieniu Spółki do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu („Wniosek”). Złożenie Wniosku w powyższym terminie było obowiązkiem Zarządu, a możliwość zawarcia układu stwarza szansę na restrukturyzację Spółki oraz kontynuowanie jej działalności, a tym samym zaspokojenie roszczeń wierzycieli w jak najwyższym stopniu. W dniu 13 września 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości układowej Spółki pozostawiając sprawowanie zarządu majątkiem Spółce.

Firma:	Fota Spółka Akcyjna w upadłości układowej
Siedziba:	Gdynia
Adres:	81-506 Gdynia, ul. Stryjska 24
Numer telefonu:	(+48) 58 690 66 10
e-mail:	biuro@fota.pl
Adres internetowy:	www.fota.pl

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy jest sprzedaż i wytwarzanie części zamiennych i akcesoriów do samochodów oraz wyposażenia warsztatowego.

Skład Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia do 31 lipca 2013 roku w skład Rady Nadzorczej Fota S.A. wchodziło:

- Lucjan Śledź – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogdan Fota – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Maciej Kozdryk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Tomasz Żurański – Członek Rady Nadzorczej
- Aleksander Moroz – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 1 sierpnia 2013 roku Lucjan Śledź oraz Maciej Kozdryk złożyli rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki.

W dniu 1 sierpnia 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał oświadczenie od Pani Lucyny Fota i Pana Bogdana Fota jako uprawnionych akcjonariuszy Fota S.A., iż z zachowaniem procedury wskazanej w Statucie Spółki i korzystając z uprawnienia opisanego w § 14 ust. 3 – 6 Statutu Spółki powołują na członków Rady Nadzorczej Fota S.A. Michaela Kowalika oraz Waldemara Dunajewskiego ze skutkiem na dzień 1 sierpnia 2013 roku.

W dniu 2 sierpnia 2013 roku rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki złożył Aleksander Moroz.

W dniu 12 sierpnia 2013 roku rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki złożyli Michael Kowalik i Waldemar Dunajewski.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się w dniu 6 września 2013 roku zatwierdziło m.in. zmiany statutu Spółki dotyczące ilości członków Zarządu Spółki, ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej Spółki, powołania członków Rady Nadzorczej Spółki oraz zmiany jej regulaminu. Na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 6 września 2013 roku liczba członków Rady Nadzorczej została ustalona na sześciu.

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

W skład Rady Nadzorczej zostali powołani: Michael Kowalik, Waldemar Dunajewski, Jakub Kaczyński, Arkadiusz Bakierzyński. Zmiany w statucie Spółki zostały zarejestrowane 30 września 2013 roku.

Na dzień 30 września 2013 roku skład Rady Nadzorczej Fota S.A. był następujący:

- Waldemar Dunajewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jakub Kaczyński – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Bogdan Fota – Członek Rady Nadzorczej
- Michael Kowalik – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Żurański – Członek Rady Nadzorczej
- Arkadiusz Bakierzyński – Członek Rady Nadzorczej

Skład Zarządu jednostki dominującej

W dniu 2 kwietnia 2013 roku Rada Nadzorcza powołała Jakuba Fotę na Członka Zarządu Fota S.A. W dniu 10 kwietnia 2013 roku Lucyna Fota zrezygnowała z prokury spółki Fota S.A.

W dniu 24 czerwca 2013 roku Jakub Fota został powołany na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się w dniu 6 września 2013 roku zatwierdziło m.in. zmiany statutu Spółki dotyczące ilości członków Zarządu Spółki, ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej Spółki, powołania członków Rady Nadzorczej Spółki oraz zmiany jej regulaminu.

Przed zmianą statutu Zarząd Spółki składał się od trzech do pięciu osób, w tym Prezesa i Wiceprezesa Zarządu powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 6 września 2013 roku Zarząd Spółki składa się od jednej do trzech osób, w tym Prezesa i Wiceprezesa Zarządu powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zmiany w statucie Spółki zostały zarejestrowane w dniu 30 września 2013 roku.

W dniu 13 września 2013 roku z funkcji Prezesa Zarządu zrezygnował Paweł Gizicki. Tego samego dnia z funkcji Członka Zarządu zrezygnował Adrian Smeja oraz Wojciech Kotarski.

W dniu 1 października 2013 roku z funkcji Członka Zarządu zrezygnował Radosław Wojtkiewicz.

Od dnia 1 października 2013 roku skład Zarządu Fota S.A. jest następujący:

- Jakub Fota – Wiceprezes Zarządu
- Michael Kowalik – Członek Rady Nadzorczej czasowo oddelegowany do pełnienia funkcji Członka Zarządu

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Załączone skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd jednostki dominującej w dniu 14 listopada 2013 roku.

Jednostki objęte konsolidacją

Jednostka	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział Spółki w kapitale [%]	Metoda konsolidacji
Fota S.A.	Gdynia, <i>Polska</i>	handel częściami samochodowymi	Jednostka dominująca	
Art-Gum	Mazańcowice, <i>Polska</i>	handel oponami	75,6%	Pełna
Autoprima Słowacja	Nitra, <i>Słowacja</i>	handel częściami samochodowymi	100,0%	Pełna
Fota Ukraina	Kijów, <i>Ukraina</i>	handel częściami samochodowymi	70,0%	Pełna
Expom Kwidzyn	Nowy Dwór, <i>Polska</i>	produkcja i regeneracja części	99,5%	Pełna
Automotosport	Presow, <i>Słowacja</i>	handel częściami samochodowymi	100,0%	Pełna
Fota Cesko	Cieszyn, <i>Czechy</i>	nie prowadzi działalności operacyjnej	100,0%	Pełna

Na dzień 30 września 2013 roku oraz na dzień 31 grudnia 2012 roku posiadany przez Spółkę udział w ogólnej liczbie głosów w podmiotach zależnych i stowarzyszonych był równy udziałowi Spółki w kapitale tych jednostek.

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

Spółka posiada 39,2% udział w Vessel Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Warszawie, wobec której na dzień 30 sierpnia 2013 roku prowadzone jest postępowanie upadłościowe. W dniu 28 września 2011 roku Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości spółki VESSEL Sp. z o.o. obejmującej likwidację majątku.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2013 roku nie wystąpiły istotne zmiany w składzie Grupy Kapitałowej.

Kapitał zakładowy jednostki dominującej oraz struktura akcjonariatu na dzień 14 listopada 2013 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%
Bogdan i Lucyna Fota	Razem	6 500 000	13 000 000	69,03%	8 125 000	73,59%
Akcjonariusze poniżej 5% głosów	D	2 907 168	5 814 336	30,87%	2 907 168	26,41%
Akcje własne	D	8 832	17 664	0,10%	8 832	0,08%
Razem		9 416 000	18 832 000	100,00%	11 041 000	100,00%

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2013 roku miały miejsce następujące istotne zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji Spółki:

- w dniu 20 maja 2013 roku Spółka otrzymała informację od ING Otwarty Fundusz Emerytalny o zmniejszeniu stanu posiadania akcji Spółki poniżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki;
- w dniu 11 lipca 2013 roku Spółka otrzymała informację od Pioneer Pekao Investment Management S.A. o zmniejszeniu stanu posiadania akcji Spółki poniżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki.

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego tj. od 30 sierpnia 2013 roku do 14 listopada 2013 roku nie nastąpiły istotne zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji Spółki.

Spółka przyjęła program nabywania akcji własnych, o którym informowano raportem bieżącym nr 14/2012 z 4 lipca 2012 roku. Program został przyjęty i jest realizowany na podstawie uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 6 czerwca 2012 r. Założeniem programu jest skup akcji własnych celem umorzenia. Na dzień przekazania raportu Spółka posiada 8 832 akcje własne o wartości nominalnej 2,00 PLN (dwa złote polskie) każda, które stanowią 0,10% kapitału zakładowego i dają 8 832 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 0,08% ogólnej liczby głosów.

Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 14 listopada 2013 roku

Stan posiadania na dzień publikacji raportu za 3 kwartał 2013 r. tj. 14 listopada 2013 r.:

- Bogdan i Lucyna Fota –6.500.000 akcji. Stan posiadania nie uległ zmianie od dnia publikacji ostatniego raportu kwartalnego;

Notowania akcji FOTA S.A.

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

II. Działalność Grupy Kapitałowej Fota S.A.

a) Informacja o podstawowych produktach, towarach i usługach

Jednostka dominująca jest jednym z czołowych niezależnych polskich dystrybutorów części zamiennych do samochodów osobowych i ciężarowych oraz wyposażenia warsztatowego. Spółka posiada rozbudowaną sieć dystrybucyjną na terenie Polski, składającą się z Centrum Logistycznego w Łodzi oraz oddziałów (punktów sprzedaży) zlokalizowanych na terenie całego kraju.

Jednostka dominująca oferuje szeroki asortyment części zamiennych do samochodów znajdujących się na polskim rynku. Spółka oferuje ponad 200 tys. referencji części samochodowych pochodzących od ponad 200 dostawców.

Grupa oferuje produkty czołowych producentów, zaopatrujących zarówno producentów samochodów w części oryginalne, jak i niezależne sieci dystrybucji, w części o tzw. porównywalnej jakości. Jednocześnie Grupa kooperuje z licznymi mniej znanymi dostawcami wytwarzającymi tańsze części o dobrej jakości. Tak szeroka oferta pozwala zaspokajać zróżnicowane potrzeby, które wynikają z wieku eksploatowanych pojazdów i zamożności ich użytkowników.

Oferta Grupy obejmuje towary oferowane pod własną marką KAGER. Marka KAGER obejmuje części samochodowe wytwarzane przez czołowych producentów części zamiennych. Spełniają one wszystkie wymogi bezpieczeństwa i normy jakościowe obowiązujące w Unii Europejskiej. Ponadto oferta Grupy obejmuje części do starszych samochodów osobowych. Istotną część oferty do tego typu aut stanowią towary oferowane pod znakiem towarowym RACER.

Art-Gum Sp. z o.o. jest przedsiębiorstwem działającym w branży oponiarskiej zajmującym czołowe miejsce na rynku krajowym pod względem ilości sprzedanych opon. Swoją silną pozycję jednostka zapewniła sobie oferując klientom bardzo szeroką gamę opon wielu renomowanych światowych producentów, w tym markę INTERSTATE, na którą jednostka posiada wyłączność na rynku polskim.

EXPOM Kwidzyn Sp. z o.o. jest przedsiębiorstwem produkcyjnym. Obecnie głównym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i regeneracja wyrobów elektrotechniki pojazdowej tj. rozruszników, alternatorów, prądnic oraz ich części zamiennych.

b) Rynki zbytu

Jednostka dominująca

Głównym rynkiem zbytu towarów dla jednostki dominującej jest rynek polski. Odbiorcami Spółki w zdecydowanej większości są warsztaty i sklepy motoryzacyjne. W okresie od 1 stycznia do 30 września 2013 roku liczba aktywnych odbiorców Spółki wyniosła ponad 12 tys. podmiotów.

Grupa Kapitałowa FOTA S.A.

Grupa Fota S.A. poza Polską jest obecna na rynkach: słowackim i ukraińskim. Oferta handlowa jednostek zagranicznych kierowana jest głównie do warsztatów specjalizujących się w naprawie aut osobowych i ciężarowych oraz klientów indywidualnych.

Kluczowymi klientami Art-Gum Sp. z o.o. są serwisy oponiarskie i warsztaty wulkanizacyjne, do których sprzedaż reprezentuje blisko 90% łącznych przychodów ze sprzedaży. Jednostka wykorzystuje również synergii Grupy, dystrybuując swoje produkty poprzez oddziały Fota. Art.-Gum współpracuje również z dużymi sieciami handlowymi.

Klientami EXPOM na rynku polskim są zarówno przedsiębiorcy jak i osoby fizyczne. W zakresie sprzedaży produktów nowych klientami EXPOM są głównie hurtownie sprzętu rolniczego, przedsiębiorstwa prowadzące działalność remontowo-naprawczą, zakłady elektromechaniczne. W zakresie produktów regenerowanych głównymi odbiorcami są hurtownie motoryzacyjne, warsztaty samochodowe i klienci indywidualni.

Grupa nie jest uzależniona od jednego lub więcej odbiorców i dostawców. Grupa nie jest formalnie powiązana z żadnym dostawcą lub odbiorcą. Udział żadnego z odbiorców lub dostawców nie osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży Grupy ogółem.

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

c) Placówki handlowe (oddziały)

Poniższa tabela przedstawia liczbę oddziałów Grupy na dzień 30 września 2013 roku.

Jednostka	Oddziały własne	Oddziały agencyjne / partnerskie	Razem
Fota S.A.	29	34	63
Art-Gum	10	-	10
Autoprime Słowacja	7	-	7
Automotosport	4	-	4
Fota Ukraina	1	14	15
Expom Kwidzyn	1	-	1
Razem	52	48	100

Poniższa tabela przedstawia zmiany w liczbie oddziałów jednostki dominującej, które nastąpiły w okresach 9 miesięcy zakończonych 30 września 2013 roku oraz 30 września 2012 roku.

	1.01.2013	Zamknięte	Otwarte	Zmiana z B na A	Zmiana z A na B	30.09.2013
Oddział A	44	(19)	-	7	(3)	29
Oddział B (agencyjne)	46	(8)	-	(7)	3	34
Razem	90	(27)	-	-	-	63

	1.01.2012	Zamknięte	Otwarte	Zmiana z B na A	Zmiana z A na B	30.09.2012
Oddział A	41	(6)	-	7	(3)	39
Oddział B (agencyjne)	54	(1)	2	(7)	3	51
Razem	95	(7)	2	-	-	90

Spółka nie posiada oddziałów w rozumieniu przepisów ustawy o swobodzie działalności gospodarczej.

d) Istotne czynniki wpływające na działalność Grupy

Istotne czynniki mające wpływ na wynik netto Grupy w okresie od 1 stycznia do 30 września 2013 roku:

- wypowiedzenie umów kredytowych przez banki finansujące działalność Spółki, czego następstwem było złożenie w dniu 28 czerwca 2013 roku do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosku o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu;
- rozpoczęcie postępowań egzekucyjnych w stosunku do Spółki (skutkujące czasowym brakiem dostępu do kont bankowych), które decyzją Sądu zostały zawieszane od dnia 25 września 2013r.;
- redukcja liczby placówek handlowych w celu zwiększenia dostępności towarów oraz ograniczeniu strat;
- odpisy aktualizujące wartość aktywów zaangażowanych w zagraniczne spółki zależne;
- wdrożenie nowego modelu zatowarowania placówki handlowej wobec ograniczonych możliwości finansowych spółki oraz zmiany warunków dostaw;
- presja cenowa na krajowym i zagranicznych rynkach związana z ogólną sytuacją ekonomiczną;
- niesprzyjające warunki pogodowe w pierwszym kwartale 2013 roku mające wpływ na sprzedaż asortymentu o charakterze sezonowym i w konsekwencji skrócenie sezonu wiosennego;
- spadek rentowności brutto jednostki dominującej powstałej w wyniku zmniejszenia skali zakupów, a co za tym idzie mniejszych bonusów zakupowych oraz powstałej w wyniku zmniejszenia majątku obrotowego, ograniczonej możliwości zakupów, przez co powstał brak możliwości realizacji celów sprzedażowych;
- redukcja zadłużenia wobec banków skutkująca zmniejszeniem majątku obrotowego
- redukcja kosztów sprzedaży i kosztów zarządu.

e) Finansowanie działalności

W okresie od 1 stycznia do 14 listopada 2013 wystąpiły następujące zmiany mające wpływ na finansowanie działalności Grupy:

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 1/2013 z dnia 15 stycznia 2013 roku Fota S.A. zawarła aneks do umowy z dnia 26 września 2007 r. o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. Zgodnie z postanowieniami aneksu, do umowy wprowadzono zapis stanowiący, że w przypadku obniżenia limitów kredytowych w innym banku, Bank upoważniony jest do obniżenia wysokości kredytu o tę samą kwotę. Pozostałe istotne warunki umowy nie zostały zmienione.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 4/2013 z dnia 22 marca 2013 roku Fota S.A. zawarła z Bankiem Zachodnim WBK aneks do umowy z dnia 1 kwietnia 2010 r. o udzielenie linii na otwieranie akredytyw własnych z możliwością finansowania z odnawialnego kredytu obrotowego. Zgodnie z postanowieniami aneksów, Bank udzielił Fota S.A. linii na otwieranie akredytyw własnych do dnia 15 grudnia 2013 roku i okresem obowiązywania linii do dnia 31 lipca 2014 roku z możliwością finansowania z odnawialnego kredytu obrotowego w kwocie 3,0 mln USD oraz udzielił odnawialny kredyt obrotowy na pokrycie wypłat z akredytyw otwieranych w ramach wspomnianej wcześniej linii, z ostatecznym terminem spłaty na dzień 30 lipca 2014 roku. Pozostałe istotne warunki umowy, nie zostały zmienione. Celem umów jest finansowanie importu towarów. Łączny limit postawiony do dyspozycji Spółce wynosi 3,0 mln USD.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 8/2013 z dnia 9 maja 2013 roku Fota S.A. zawarła z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 26 września 2007 r. ograniczający z dniem 29 listopada 2013 roku limit kredytowy o 2 mln PLN. Z dniem podpisania aneksu bank zrezygnował z wymogu utrzymywania miesięcznych wpływów ze sprzedaży w kwocie nie mniejszej niż 15 mln złotych na rachunek powadzony w banku. Pozostałe istotne warunki umowy pozostały nie zmienione.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 10/2013 z dnia 14 maja 2013 roku Fota S.A. zawarła z Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie aneks do umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/10944/02 z dnia 7 sierpnia 2002 roku. Zgodnie z postanowieniami aneksu do umowy wprowadzono zapis stanowiący, że w przypadku obniżenia limitów kredytowych w innym banku, Bank upoważniony jest do obniżenia wysokości kredytu o tę samą kwotę. Ponadto w zakresie ustanowionych zabezpieczeń aneks wprowadził następujące zmiany: (a) dotychczasową cesję wierzytelności wynikających z umowy faktoringowej rozszerzono na zabezpieczenie spłaty pozostałych produktów wchodzących w skład przyznanego limitu wierzytelności, (b) ustanowiono nowe zabezpieczenie w postaci cesji wierzytelności pieniężnych istniejących i mogących powstać na podstawie umów sprzedaży ratalnej łączących Spółkę z jej klientami. Pozostałe istotne warunki umowy nie zostały zmienione.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 13/2013 z dnia 4 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Zachodniego WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (Bank) pismo informujące, o ograniczeniu wysokości limitów przyznaných w ramach umów kredytowych o niewykorzystywane przez Spółkę kwoty, tj.: wstrzymał możliwość wystawiania nowych akredytyw oraz obniżył limit kredytu w rachunku bieżącym z 20 mln złotych do 17,7 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 15/2013 z dnia 17 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: Bank) pismo informujące o redukcji przyznaných Spółce limitów kredytowych. Bank obniżył limit kredytu rewolwingowego o kwotę 9,4 mln złotych oraz limit kredytu w rachunku bieżącym o kwotę 9,0 mln złotych z terminem spłaty do 14 czerwca 2013 roku. Ponadto Bank obniżył limit kredytu rewolwingowego o kwotę 3,0 mln złotych z terminem spłaty do 21 czerwca 2013 roku. W wyniku opisanych powyżej redukcji limitów Spółka utraciła możliwość korzystania z kredytu w rachunku bieżącym, a dostępny limit kredytu rewolwingowego został ograniczony o 12,4 mln złotych tj. do kwoty 24,6 mln złotych. Bank poinformował również Spółkę o wstrzymaniu możliwości wypłaty, uruchamiania i wystawiania produktów przyznaných w ramach limitu wierzytelności. Jako przyczynę redukcji limitów kredytowych podano ograniczenie wysokości limitów przyznaných w ramach umów zawartych z Bankiem Zachodnim WBK S.A.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 16/2013 z dnia 18 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Handlowego w Warszawie S.A. pismo informujące o zablokowaniu możliwości korzystania z dostępnego limitu kredytowego oraz o wypowiedzeniu umowy kredytu ze skutkiem na dzień 24 czerwca 2013 roku. Jako przyczynę wypowiedzenia umowy wskazane zostało obniżenie Spółce limitów kredytowych przez Raiffeisen Bank Polska S.A. W wyniku wypowiedzenia umowy Spółka w terminie do 24 czerwca 2013 roku była zobowiązana do spłaty do Banku Handlowego w Warszawie S.A. kwoty 21,2 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 17/2013 z dnia 20 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie wypowiedzenie umowy o limit wierzytelności. Jako powód wypowiedzenia umowy zostało wskazane naruszenie przez Spółkę warunków Umowy polegających na pogorszeniu sytuacji gospodarczej, prawnej i finansowej Spółki oraz wypowiedzenie umowy o kredyt przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. Jednocześnie z wypowiedzeniem umowy o limit wierzytelności wypowiedziana została umowa ramowa o współpracy w zakresie transakcji terminowych pochodnych, umowa dodatkowa transakcji walutowych z 1 października 2012 roku, oraz umowa faktoringowa. Wypowiedzenie umowy o limit wierzytelności oznaczało, że Spółka w terminie do 26 czerwca 2013 roku zobowiązana była do spłaty do Raiffeisen Bank Polska S.A. kwoty 37,3 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 18/2013 z dnia 20 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Polska Kasa Opieki S.A. pismo informujące o obniżeniu kwoty limitu kredytowego do poziomu 1 tysiąca złotych. Jednocześnie Bank wezwał Spółkę do spłaty kredytu do wysokości 1 tysiąca złotych w terminie do 20 czerwca 2013 roku. Jako przyczynę redukcji kwoty limitu wskazane zostały: wynik finansowy Spółki za 2012 rok oraz pierwszy kwartał 2013 roku dający innym bankom m. in. prawo do wypowiedzenia umów kredytowych oraz niższą niż wymagają tego postanowienia Umowy wartość zabezpieczeń ustanowionych na rzecz Banku. Obniżenie kwoty limitu kredytowego nakładało na Spółkę obowiązek spłaty w terminie do 20 czerwca 2013 roku kwoty 6,1 mln PLN. Kredyt wraz z odsetkami i innymi wierzytelnościami banku został spłacony w dniu 7 sierpnia 2013 roku. W wyniku spłaty kredytu Bank wyraził zgodę na wykreślenie z zastawu zabezpieczeń zastawu na zapasach stanowiących zabezpieczenie kredytu. W dniu 24 września Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku IX Wydział Gospodarczy Rejestru wydał postanowienie o wykreśleniu zastawu rejestrowego na zapasach w kwocie najwyższej sumy zabezpieczenia 15,0 mln PLN wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 22/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Zachodniego WBK S.A. wypowiedzenie umowy o kredyt obrotowy, umowy o udzielenie linii na otwieranie akredytyw własnych z możliwością finansowania wraz z umową o kredyt obrotowy odnawialny na pokrycie wypłat z akredytyw. Jako powód wypowiedzenia zostało wskazane wypowiedzenie umów kredytowych przez Raiffeisen Bank Polska S.A. oraz Bank Handlowy w Warszawie S.A. Wypowiedzenie ww. umów oznaczało, że Spółka w terminie do 3 lipca 2013 roku zobowiązana była do spłaty do Banku 17,7 mln złotych oraz 69,6 tysięcy EUR i 622,7 tysięcy USD.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 27/2013 z dnia 24 lipca 2013 roku w dniu 23 lipca wpłynęła od spółki zależnej ART -GUM Sp. z o.o. z siedzibą w Mazańcowicach informacja o otrzymaniu podpisanych przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. (Pekao S.A.) aneksów do dwóch umów kredytowych, opatrzonej datą 3 lipca 2013 roku, dotyczących umowy kredytu w rachunku bieżącym oraz umowy kredytu obrotowego ewidencjonowanego w rachunku bieżącym. Na podstawie aneksów ART -GUM Sp. z o.o., celem zabezpieczenia wierzytelności wynikających z ww. umów kredytowych, podpisał w dniu 3 lipca 2013 roku umowę zastawu rejestrowego do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 100 mln. złotych na towarach handlowych (rzeczach oznaczonych co do gatunku), których łączna wartości księgowa na dzień 19 czerwca 2013 roku wynosiła 24,2 mln złotych. Do czasu wydania przez sąd postanowienia o wpisie zastawu rejestrowego, przedmiotowe towary handlowe zostały przewłaszczone na rzecz Pekao S.A. (wydanie postanowienia skutkuje zwrotnym przeniesieniem własności na ART -GUM Sp. z o.o.).

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 31/2013 z dnia 2 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała od spółki zależnej ART -GUM Sp. z o.o. z siedzibą w Mazańcowicach informację o zawarciu przez nią aneksów, opatrzonej datą 31 lipca 2013 roku, do dwóch umów kredytowych z bankiem Pekao S.A. z siedzibą w Warszawie. Zgodnie z postanowieniami aneksu do umowy kredytu w rachunku bieżącym bank Pekao S.A. udziela ART -GUM Sp. z o.o. limitu kredytowego w rachunku bieżącym w niezmienionej wysokości 5,0 mln złotych z terminem spłaty w dniu 30 listopada 2013 roku. Zgodnie z postanowieniami aneksu do umowy kredytu obrotowego ewidencjonowanego w rachunku bieżącym bank udziela ART -GUM Sp. z o.o. limitu odnawialny kredytu obrotowego ewidencjonowanego w rachunku bieżącym w wysokości 20,0 mln złotych w okresie do 31 października 2013 roku oraz 15,0 mln złotych w okresie od 1 listopada do 30 listopada 2013 roku. Ostatecznym terminem spłaty kredytu jest dzień 30 listopada 2013 roku. W pozostałym zakresie aneksy nie wprowadzają istotnych zmian do umowy, w szczególności dotyczy to zabezpieczeń spłaty kredytu ustanowionych na majątku ART -GUM Sp. z o.o.

f) Odpisy aktualizujące wartość aktywów

W związku z sytuacją rynkową oraz negatywnym wpływem na działalność spółek zależnych faktu złożenia przez Fota S.A. wniosku o upadłość Fota S.A. Zarząd Spółki podjął decyzję o aktualizacji wartości aktywów

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

zaangażowanych w jednostki zależne działające na rynkach zagranicznych. Szczegółowe dane dotyczące utworzonych odpisów aktualizujących przedstawia tabela poniżej.

Jednostkowe dane finansowe		Skonsolidowane dane finansowe	
Udziały w Fota Ukraina	3 753	Wartość firmy Automotosport	3 108
Udziały w Autoprime Słowacja	5 107	Pozostałe należności	<u>1 200</u>
Udziały w Automotosport	<u>5 208</u>	Razem	<u><u>4 308</u></u>
Razem	<u>14 068</u>		
Należności of Fota Ukraina	4 500		
Należności od Autoprime Słowacja	<u>2 314</u>		
Razem	<u>6 814</u>		
Pozostałe należności	<u>1 200</u>		
Razem odpisy aktualizujące	<u><u>22 082</u></u>		

g) Udzielone poręczenia kredytów, pożyczki lub gwarancje

W okresie sprawozdawczym wartość poręczonych kredytów, pożyczek lub gwarancji udzielonych przez Emitenta lub jednostki od niego zależne, jednemu podmiotowi lub jednostce od niego zależnej nie przekraczała równowartości 10% kapitałów własnych Emitenta.

h) Informacje o toczących się postępowaniach dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Fota S.A. lub jednostek od niej zależnych

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 25/2013 z dnia 16 lipca 2013 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie opatrzone datą 11 lipca 2013 roku o wszczęciu przeciwko Spółce przez komornika sądowego przy Sądzie Rejonowym dla Warszawy-Mokotowa postępowania egzekucyjnego na kwotę 33,4 mln złotych (należność główna) na wniosek Raiffeisen Bank Polska S.A. w oparciu o bankowy tytuł egzekucyjny z dnia 27 czerwca 2013 roku zaopatrzony w klauzulę wykonalności z dnia 9 lipca 2013 roku na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Gdyni z dnia 9 lipca 2013 roku. Przedmiotowe postępowanie jest następstwem wypowiedzenia przez Raiffeisen Bank Polska S.A. umowy o limit wierzytelności.

W odpowiedzi na wszczęcie egzekucji Zarząd Spółki złożył do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o zabezpieczenie majątku poprzez zawieszenie postępowania egzekucyjnego i uchylenie zajęcia rachunku bankowego.

Dnia 16 lipca 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych postanowił zabezpieczyć majątek Spółki poprzez zawieszenie postępowania egzekucyjnego w części nie znajdującej pokrycia w wartości przedmiotu zabezpieczenia, umożliwiając tym samym egzekucję do kwoty 21,3 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 26/2013 z dnia 23 lipca 2013 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie opatrzone datą 19 lipca 2013 roku o wszczęciu przeciwko Spółce przez komornika sądowego przy Sądzie Rejonowym dla Warszawy-Mokotowa postępowania egzekucyjnego na kwotę 20,8 mln złotych (należność główna) na wniosek Banku Handlowego w Warszawie S.A. w oparciu o bankowy tytuł egzekucyjny z dnia 27 czerwca 2013 roku zaopatrzony w klauzulę wykonalności z dnia 10 lipca 2013 roku na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Gdyni z dnia 10 lipca 2013 roku. Przedmiotowe postępowanie jest następstwem wypowiedzenia przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. umowy kredytowej.

W odpowiedzi na wszczęcie egzekucji Zarząd Spółki złożył do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o zabezpieczenie majątku poprzez zawieszenie postępowania egzekucyjnego.

Dnia 29 lipca 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych postanowił zabezpieczyć majątek Spółki poprzez zawieszenie postępowania egzekucyjnego w części nie znajdującej pokrycia w wartości przedmiotu zabezpieczenia, umożliwiając tym samym egzekucję do kwoty 19,1 mln złotych.

W dniu 25 września 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o zawieszeniu postępowań egzekucyjnych prowadzonych przeciwko Spółce na okres 3 miesięcy.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, jednostki wchodzące w skład Grupy są stroną wielu spraw sądowych, w których występuje ona w charakterze powoda. W okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2013 roku, za wyjątkiem opisanych powyżej, przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się:

- postępowań dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostek od niej zależnych, których wartość stanowiła co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki;
- dwa lub więcej postępowań 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 włącznie. Należności dochodzone na drodze sądowej objęte są odpisem aktualizującym.

Spółka prowadzi również działania windykacyjne, a w wymaganych przypadkach odpowiednie działania prawne związane z roszczeniami wobec agentów, którzy prowadzili oddziały Fota S.A., z którymi Spółka zdecydowała się zakończyć współpracę w wyniku zidentyfikowanych naruszeń umowy.

Przeprowadzona w ubiegłym roku kontrola przestrzegania zasad w zakresie zarządzania majątkiem Spółki w oddziałach agencyjnych wykazała w kilku przypadkach istotne naruszenia warunków współpracy. W następstwie wyników kontroli Spółka zakończyła współpracę z podmiotami odpowiedzialnymi za nieprawidłowości i wszczęła wobec nich postępowania mające na celu egzekucję roszczeń.

i) Informacja o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

W okresie sprawozdawczym Emitent lub jednostka od niego zależna nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, na warunkach istotnie odbiegających od warunków rynkowych.

III. Analiza danych finansowych

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej Fota S.A.

[w tys. PLN]	9 miesięcy zakończone 30 września 2013	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	Zmiana	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	423 894	500 562	(76 668)	-15,3%
Koszt własny sprzedaży	(353 139)	(400 810)	47 671	-11,9%
Zysk brutto ze sprzedaży	70 755	99 752	(28 997)	-29,1%
<i>Marża brutto na sprzedaży (%)</i>	<i>16,7%</i>	<i>19,9%</i>		<i>-3,2%</i>
Koszty sprzedaży	(66 798)	(76 235)	9 437	-12,4%
Koszty ogólnego zarządu	(21 263)	(22 932)	1 669	-7,3%
Zysk ze sprzedaży	(17 306)	585	(17 891)	-3058,3%
<i>Marża na sprzedaży (%)</i>	<i>-4,1%</i>	<i>0,1%</i>		<i>-4,2%</i>
Koszty restrukturyzacji	(1 899)	-	(1 899)	
Pozostała działalność operacyjna	(5 778)	(1 255)	(4 523)	360,4%
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej	(24 983)	(670)	(24 313)	-100,0%
<i>EBIT (%)</i>	<i>-5,9%</i>	<i>-0,1%</i>		<i>-5,8%</i>
Działalność finansowa	(10 760)	(977)	(9 783)	1001,3%
Zysk/(strata) brutto	(35 743)	(1 647)	(34 096)	2070,2%
<i>%</i>	<i>-8,4%</i>	<i>-0,3%</i>		<i>-8,1%</i>
Podatek dochodowy	1 222	3 179	(1 957)	-61,6%

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

Zysk /(strata) netto z działalności kontynuowanej	(34 521)	1 532	(36 053)	-2353,3%
%	-8,1%	0,3%		-8,4%
Działalność zaniechana	(11)	(9 896)	9 885	-99,9%
Zysk /(strata) netto	(34 532)	(8 364)	(26 168)	312,9%
%	-8,1%	-1,7%		-6,5%
EBITDA	(19 152)	5 893	(25 045)	-425,0%
EBITDA (%)	-4,5%	1,2%		-5,7%

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 roku przychody netto ze sprzedaży Grupy z działalności kontynuowanej wyniosły 423,9 mln złotych i były o 76,7 mln złotych (15,3%) niższe w porównaniu do pierwszych 9 miesięcy 2012 roku. Skonsolidowana marża brutto w analizowanym okresie wyniosła 70,7 mln złotych i była o 29,0 mln złotych (29,1%) niższa w stosunku do analogicznego okresu 2012 roku. Grupa odnotowała spadek rentowności brutto o 3,2 pp., co wynika z redukcji majątku obrotowego, a przez to brak możliwości realizacji celu sprzedażowego oraz czynnikami konkurencji w obszarze cen sprzedaży.

Spadek kosztów sprzedaży w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 roku w stosunku do analogicznego okresu 2012 roku wyniósł 9,4 mln złotych (12,4%) był wynikiem podjętych działań w zakresie redukcji i optymalizacji kosztów. Koszty ogólnego zarządu były niższe w stosunku do roku 2012 o 1,7 mln złotych (7,3%). Koszty restrukturyzacji za okres 9 miesięcy wyniosły 1,9 mln złotych.

W 2013 roku Grupa wykazała stratę z kontynuowanej działalności operacyjnej w wysokości 25,0 mln złotych. Wynik na działalności operacyjnej obejmuje m.in. aktualizacje wartości pozostałych należności w kwocie 1,2 mln złotych.

Skonsolidowana EBITDA za analizowany okres 2013 roku była ujemna i wyniosła 19,1 mln złotych, natomiast w porównywalnym okresie 2012 roku EBITDA Grupy była dodatnia i wyniosła 5,9 mln złotych.

Strata z działalności finansowej za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 roku wyniosła 10,8 mln złotych (2012: strata w wysokości 1,0 mln złotych) i obejmuje kwotę 3,1 mln z tytułu aktualizacji wartości firmy) oraz ujemne różnice kursowe w wysokości 1,0 mln złotych (w 2012: dodatnie różnice kursowe wyniosły 4,7 mln złotych). Koszty odsetek netto wyniosły 6,5 mln złotych (w 2012 roku: 5,9 mln złotych). Strata na działalności finansowej w tej wysokości jest konsekwencją wypowiedzenia umów kredytowych, a przez to powstały wysokie koszty obsługi zadłużenia.

W pierwszych 9 miesiącach 2013 roku Grupa wygenerowała skonsolidowaną stratę netto z działalności kontynuowanej w wysokości 35,5 mln złotych. W analogiczny okres 2012 roku Grupa wykazała zysk w wysokości 1,5 mln złotych.

Do czynników o charakterze jednorazowym wpływających na poziom straty w 2013 roku należą odpisy aktualizujące wartości aktywów zaangażowanych w jednostki zależne działające na rynkach zagranicznych w kwocie 22,1 mln złotych, o których mowa w punkcie II litera f) niniejszego sprawozdania.

Wynik finansowy Fota S.A.

[w tys. PLN]	9 miesięcy zakończone 30 września 2013	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	Zmiana	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	272 774	341 660	(68 886)	-20,2%
Koszt własny sprzedaży	(216 664)	(262 272)	45 608	-17,4%
Zysk brutto ze sprzedaży	56 110	79 388	(23 278)	-29,3%
Marża brutto na sprzedaży (%)	20,6%	23,2%		-2,7%
Koszty sprzedaży	(48 092)	(57 498)	9 406	-16,4%
Koszty ogólnego zarządu	(16 916)	(18 694)	1 778	-9,5%
Zysk ze sprzedaży	(8 898)	3 196	(12 094)	-378,4%
Marża na sprzedaży (%)	-3,3%	0,9%		-4,2%
Koszty restrukturyzacji	(1 899)	-	(1 899)	100,0%
Pozostała działalność operacyjna	(4 208)	(2 339)	(1 869)	79,9%
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej	(15 005)	857	(15 862)	-100,0%
EBIT (%)	-5,5%	0,3%		-5,8%

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

Działalność finansowa	(27 001)	(15 616)	(11 385)	72,9%
Zysk /(strata) brutto	(42 006)	(14 759)	(27 247)	184,6%
%	-15,4%	-4,3%		-11,1%
Podatek dochodowy	-	3 156	(3 156)	-100,0%
Zysk /(strata) netto	(42 006)	(11 603)	(30 403)	262,0%
%	-15,4%	-3,4%		-12,0%
EBITDA	(10 879)	5 420	(16 299)	-300,7%
EBITDA (%)	-4,0%	1,6%		-5,6%

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 roku przychody netto ze sprzedaży Spółki z działalności kontynuowanej wyniosły 272,8 mln złotych i były o 68,9 mln złotych (20,2%) niższe w porównaniu do pierwszych 9 miesięcy 2012 roku. Marża brutto w analizowanym okresie wyniosła 56,1 mln złotych i była o 23,3 mln złotych (29,3%) niższa w stosunku do analogicznego okresu 2012 roku. Rentowność brutto sprzedaży spadła o 2,7 punktu procentowego z 23,2% do 20,6%. Redukcja limitów kredytowych zdecydowanie ograniczyła możliwości dokonywania przez spółkę zakupów w skali globalnej, co w konsekwencji przełożyło się na mniejsze przychody i generowanie marży; jednocześnie skutkowało koniecznością dokonywania zakupów o charakterze interwencyjnym z wyższym kosztem nabycia.

Koszty sprzedaży wyniosły w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 roku 48,1 mln złotych i były niższe o 9,4 mln złotych (16,4%) w porównaniu do analogicznego okresu 2012 roku. Spadek kosztów sprzedaży jest w dużej mierze wynikiem podjętych działań w związku z restrukturyzacją sieci sprzedaży. Koszty ogólnego zarządu zostały zredukowane w stosunku do 2012 roku o 1,8 mln złotych (9,5%).

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 roku Spółka wygenerowała stratę z działalności operacyjnej w wysokości 15,0 mln złotych. Wynik na działalności operacyjnej obejmuje m.in. aktualizacje wartości pozostałych należności w kwocie 1,2 mln złotych. EBITDA za ten okres była ujemna i wyniosła 10,9 mln złotych, natomiast w porównywalnym okresie 2012 roku EBITDA Spółki była dodatnia i wyniosła 5,4 mln złotych. Spółka w konsekwencji restrukturyzacji poniosła dodatkowe koszty restrukturyzacji oraz koszty związane z odprawami pracowniczymi.

Strata na działalności finansowej netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 roku wyniosła 27,0 mln złotych w porównaniu do straty w wysokości 16,6 mln złotych w analogicznym okresie 2012 roku.) i obejmuje kwotę 20,9 mln z tytułu aktualizacji wartości aktywów zaangażowanych w działalność zagranicznych spółek zależnych oraz ujemne różnice kursowe w wysokości 0,5 mln złotych (w 2012: dodatnie różnice kursowe wyniosły 3,4 mln). Koszty odsetek netto wyniosły 5,4 mln złotych (w 2012 roku: 3,4 mln złotych).

Strata netto za pierwsze 9 miesięcy 2013 roku wyniosła 42,9 mln złotych. W 2012 roku Spółka za analogiczny okres wykazała stratę netto w wysokości 11,6 mln złotych.

Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników

Zarząd Fota S.A. nie publikował prognoz wyników jednostki dominującej ani Grupy Kapitałowej.

IV. Czynniki wpływające na wyniki Grupy w kolejnych okresach

Czynniki wpływające na działalność i wyniki Grupy w kolejnych okresach to przede wszystkim:

- zdolność do zawarcia i realizacji układu z wierzycielami Spółki;
- zdolność do pozyskania dodatkowego kapitału na finansowanie działalności operacyjnej oraz wstępnych propozycji układowych;
- restrukturyzacja zadłużenia w stosunku do wierzycieli zabezpieczonych rzeczowo tj. banków;
- modyfikacja zasad współpracy z dostawcami towarów oferowanych przez Spółkę;
- redukcja kosztów centralnych oraz koncentracja działalności na wybranych jednostkach;
- zmiany zasad zarządzania ofertą centralną i oddziałową oraz intensyfikacja działań mających na celu poprawę zaopatrzenia placówek handlowych;
- zmiana organizacji pracy, w następstwie planowanych działań restrukturyzacyjnych oraz zmian statutu;
- dopasowanie przebiegu kluczowych procesów biznesowych do zmian w zakresie działalności operacyjnej;
- wahania kursu wymiany PLN względem walut stosowanych w rozliczeniach z dostawcami towarów oferowanych przez Grupę.

W lutym 2013 roku Zarząd Fota S.A. przyjął plan działań w celu poprawy efektywności działalności operacyjnej Spółki oraz zmiany pozycji strategicznej. W ramach planu Spółka zamierzała zrealizować projekty, których celem miała być poprawa standardu obsługi aktualnych klientów oraz dotarcie z ofertą do nowych grup klientów. Działania w celu poprawy standardu obsługi klientów zakładają między innymi zmianę podejścia do budowy oferty oraz zasad jej alokacji na poziomie placówki handlowej.

Spółka podjęła działania mające na celu pozyskanie dodatkowego kapitału na realizację przygotowanych projektów. Przyjęty pakiet działań obejmuje restrukturyzację istniejącej sieci sprzedaży, w tym likwidację części placówek handlowych w oparciu o regularnie dokonywaną ocenę swoich oddziałów pod kątem efektywnego wykorzystania przez nie dostępnych zasobów i zdolności do generowania wyników na oczekiwanym poziomie.

W konsekwencji wypowiedzenia umów kredytowych przez banki finansujące działalność Spółki (patrz punkt IIe. „Finansowanie działalności” niniejszego sprawozdania) Zarząd Spółki w dniu 28 czerwca 2013 roku złożył w imieniu Spółki do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wnioski o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu („Wnioski”). Możliwość zawarcia układu stwarza szansę na restrukturyzację Spółki oraz kontynuowania jej działalności, a tym samym zaspokojenia roszczeń wierzycieli w jak najwyższym stopniu.

W dniu 13 września 2013 roku Sąd Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości układowej Spółki pozostawiając sprawowanie zarządu majątkiem Spółce. Kontynuacja działalności Spółki oraz Grupy uzależniona jest od możliwości zawarcia i realizacji układu z wierzycielami Spółki. Biorąc pod uwagę argumenty wymienione powyżej Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że istnieją uzasadnione przesłanki do kontynuacji działalności przez Spółkę w ramach postępowania układowego.

Spółka jest w bezpośrednim kontakcie z wyznaczonym przez Sąd Rejonowy Nadzorcą Sądowym i na bieżąco wypełnia zobowiązania wynikające z decyzji Nadzorca.

Spółka na bieżąco reguluje nowe zobowiązania wobec kontrahentów, w tym pracowników oraz nie posiada zaległości publiczno-prawnych.

V. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z działalnością Grupy

Ryzyko związane z możliwością kontynuacji działalności

W wyniku ograniczenia limitów kredytowych i w konsekwencji wypowiedzenia umów kredytowych przez banki finansujące działalność Spółki w dniu 28 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki złożył do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wnioski o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu. W dniu 13 września 2013 roku Sąd Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości układowej Spółki pozostawiając sprawowanie zarządu majątkiem Spółce. Kontynuacja działalności Spółki oraz Grupy uzależniona jest od możliwości zawarcia układu z wierzycielami Spółki i jego skutecznej realizacji. Brak możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę przełożyłby się na zmianę metodologii wyceny jej aktywów i w konsekwencji rozpoznania dodatkowych odpisów aktualizujących z tego tytułu. Spółka rozpoczęła rozmowy z bankami wierzycielami i ten proces będzie kontynuowany.

Ryzyko związane z realizacją propozycji układowych

W związku z ogłoszoną przez sąd upadłością układową Spółki istnieje ryzyko, że nie dojdzie do zatwierdzenia układu z wierzycielami, lub że część wierzycieli nie przystąpi do układu. Ewentualny brak możliwości zawarcia układu lub przystąpienia do układu znaczącej części wierzycieli może mieć istotny wpływ na możliwość kontynuacji działalności. W celu zwiększenia prawdopodobieństwa zawarcia układu Spółka prowadzi rozmowy z wierzycielami, z których duża część złożyła wstępne deklaracje przystąpienia do układu jak również wyraziła zamiar kontynuacji współpracy ze Spółką w ramach postępowania układowego. Spółka wyznaczyła pełnomocnika do reprezentowania i współpracy z wierzycielami.

Ryzyko związane z możliwością pozyskania kapitału na finansowanie działalności operacyjnej

W związku z ogłoszoną przez sąd upadłością układową Spółki istnieje ryzyko, że Spółka nie będzie w stanie pozyskać wystarczających środków na finansowanie działalności operacyjnej, dlatego też prowadzone są rozmowy z bankami i innymi instytucjami finansowymi.

Ryzyko odejścia kluczowych pracowników oraz agentów zarządzających placówkami handlowymi

Osiągane przez Grupę wyniki finansowe zależą w znacznym stopniu od kompetencji, doświadczenia oraz zaangażowania jej kluczowych pracowników i agentów. W związku z ogłoszoną przez sąd upadłością układową Spółki i wynikającą z powyższego faktem niepewnością co do dalszej działalności Spółki, a w konsekwencji i Grupy istnieje ryzyko rezygnacji kluczowych pracowników oraz agentów z dalszej współpracy.

Spółka na bieżąco informuje pracowników o sytuacji w spółce, prowadzi rozmowy z siecią sprzedaży (agentami) celem zabezpieczenia źródeł przychodów. Obecny stan spółki ocenia jako stabilny a ponadto klauzule o zaniechaniu działalności konkurencyjnej w umowach z kluczowymi pracownikami w pewnym stopniu chroni Spółkę.

Ryzyko związane z egzekucjami wszczętymi wobec Spółki

W wyniku wypowiedzenia umów kredytowych i złożenia przez Spółkę wniosku o upadłość na wnioski Raiffeisen Bank Polska S.A. i Banku Handlowego w Warszawie S.A. wobec Spółki zostały wszczęte postępowania egzekucyjne na łączną kwotę 54,2 mln złotych (należność główna). W odpowiedzi na wnioski Zarządu Spółki o zabezpieczenie majątku poprzez zawieszenie postępowań egzekucyjnych Sąd Rejonowy w Gdańsku postanowił zabezpieczyć majątek Spółki poprzez zawieszenie postępowań egzekucyjnych wyłącznie w części nie znajdującej pokrycia w wartości przedmiotu zabezpieczenia, umożliwiając tym samym egzekucję do łącznej kwoty 40,4 mln złotych. W ramach prowadzonych egzekucji zajęte zostały m.in. rachunki bankowe Spółki. W dniu 25 września 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o zawieszeniu postępowań egzekucyjnych prowadzonych przeciwko Spółce na okres 3 miesięcy. W okresie lipiec-sierpień 2013 spółka funkcjonowała w oparciu o obrót gotówkowy. Tym samym Spółka miała ograniczone możliwości dysponowania środkami finansowymi na zakup towarów handlowych, co w konsekwencji doprowadziło do ograniczenia oferty handlowej. Spółka realizuje zakupy towarów u swoich dotychczasowych dostawców na zasadzie zaliczek i przedpłat. Skutkuje to zmniejszonymi zakupami towarów w swojej wartości, jednakże zakupy są realizowane i są wynikiem większej efektywności odzyskiwania należności spółki. Obecnie spółka prowadzi swoją działalność w oparciu rachunki bankowe.

Ryzyko związane ze współpracą z agentami

Działalność Grupy realizowana jest w części w oparciu o umowy partnerskie (agencyjne) zawierane z podmiotami zarządzającymi oddziałami Grupy oraz dysponującymi majątkiem Grupy w formie towarów zlokalizowanym w oddziałach. Jak przy każdej współpracy z podmiotem trzecim, istnieje ryzyko gospodarcze w obszarze zarządzania towarami i sprzedażą. W celu ograniczenia ryzyka Grupa wymaga ustanowienia zabezpieczeń w momencie zawarcia umowy w formie kaucji. Spółka na bieżąco monitoruje współpracę z agentami oraz wzajemne rozliczenia.

Ryzyko zaangażowania Spółki w spółki zależne

W związku z zaangażowaniem Grupy, poprzez jednostki zależne, w inne niż Spółka segmenty branżowe i geograficzne, należy wziąć pod uwagę ryzyka związane z działalnością tych podmiotów, w tym w szczególności ryzyko odmiennych wymagań rynków lokalnych, ryzyka związane z sytuacją gospodarczą i systemem prawnym krajów, na terenie których jednostki zależne prowadzą działalność gospodarczą. Wymienione czynniki mogą mieć wpływ na wyniki finansowe jednostek zależnych.

System kontroli wewnętrznej

Ze względu na zakres i sposób prowadzonej działalności w oparciu o sieć sprzedaży oddziałów własnych i agencyjnych, majątek spółki jest rozproszony geograficznie. Jego bezpieczeństwo uzależnione jest m.in. od sprawnie działającego systemu kontroli wewnętrznej. Spółka prowadzi nadzór nad majątkiem od strony administracyjnej, poprawia efektywność kontroli wewnętrznej i będzie ją konsekwentnie rozwijać. Placówki podlegają inwentaryzacji wg. ustalonego harmonogramu. Ewentualne nadużycia i wykryte nieprawidłowości mogą mieć wpływ na wartość majątku Grupy i tym samym na jej wyniki finansowe. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w systemie kontroli Zarząd jednostki dominującej podejmuje działania w celu ich eliminacji.

Ryzyko dotyczące źródeł zaopatrzenia

W wyniku wypowiedzenia umów kredytowych i wszczęcia przez Raiffeisen Bank Polska S.A. i Bank Handlowy w Warszawie S.A. postępowań egzekucyjnych wobec Spółki, Spółka zredukowała swoje zobowiązania wobec banków ca. 50%. Redukcja majątku obrotowego oraz przejście na obrót gotówkowy w okresie 2 miesięcy skutkowało mniejszymi zakupami towarów. Spółka wydzieliła zobowiązania wchodzące w masę układową od zobowiązań nowych nie podlegających układowi. Spółka reguluje nowe zobowiązania na bieżąco.

Spółka reguluje swoje nowe zobowiązania wobec dostawców towarów handlowych formie zaliczek, przedpłat. Spółka podjęła ponownie współpracę z wieloma dotychczasowymi dostawców i jednocześnie prowadzi rozmowy w celu rozszerzenia współpracy z kolejnymi podmiotami.

VI. Zasady sporządzania śródrocznego skróconego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Załączone śródroczne skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej (Międzynarodowy Standard

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Sprawozdanie Zarządu z działalności
(w tysiącach PLN)

Rachunkowości nr 34 "Śródroczna sprawozdawczość finansowa" [MSR 34]). Na dzień zatwierdzenia załączonych sprawozdań do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF, które weszły w życie, a standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Niektóre jednostki Grupy prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami („polskie standardy rachunkowości”) lub przepisami rachunkowości obowiązującymi w innych państwach, w których spółki z Grupy prowadzą działalność. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe uwzględnia korekty nie ujęte w księgach rachunkowych jednostek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdań finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF.

Zarząd Fota S.A.

Jakub Fota
Wiceprezes Zarządu

Michael Kowalik
Członek Rady Nadzorczej czasowo
oddelegowany do pełnienia funkcji
Członka Zarządu

Gdynia, 14 listopada 2013 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2013 roku

<i>Nota</i>	<i>3 miesiące zakończone 30 września 2013</i>	<i>3 miesiące zakończone 30 września 2012</i>	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2013</i>	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2012</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	120 834	170 233	423 894	500 562
Koszt własny sprzedaży	(101 416)	(140 405)	(353 139)	(400 810)
Zysk brutto ze sprzedaży	19 418	29 828	70 755	99 752
Pozostałe przychody	579	(298)	2 049	2 390
Koszty sprzedaży	(20 341)	(24 600)	(66 798)	(76 235)
Koszty ogólnego zarządu	(6 223)	(7 233)	(21 263)	(22 932)
Koszty restrukturyzacji	(896)	-	(1 899)	-
Pozostałe koszty	(5 809)	(820)	(7 827)	(3 645)
Zysk / (Strata) z działalności operacyjnej	(13 272)	(3 123)	(24 983)	(670)
Przychody finansowe	132	1 421	502	5 156
Koszty finansowe	(6 175)	(2 212)	(11 262)	(6 133)
Udział w stracie jednostki stowarzyszonej	-	-	-	-
Zysk / (Strata) brutto	(19 315)	(3 914)	(35 743)	(1 647)
Podatek dochodowy	451	3 645	1 222	3 179
Zysk / (Strata) netto z działalności kontynuowanej	(18 864)	(269)	(34 521)	1 532
Działalność zaniechana	12.1 (3)	(7 146)	(11)	(9 896)
Zysk / (Strata) netto	(18 867)	(7 415)	(34 532)	(8 364)
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeszacowania	(23)	218	41	120
Całkowity dochód / (Strata)	(18 890)	(7 197)	(34 491)	(8 244)
Zysk / (Strata) netto przypadający/a:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(18 418)	(6 470)	(33 278)	(7 349)
Udziałom niekontrolującym	(449)	(945)	(1 254)	(1 015)
Całkowite dochody przypadające:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(18 440)	(6 326)	(33 237)	(7 323)
Udziałom niekontrolującym	(450)	(871)	(1 254)	(921)
Zysk / (Strata) na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(1,96)	(0,69)	(3,53)	(0,78)
Z działalności kontynuowanej	(1,96)	(0,69)	(3,53)	(0,78)

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
na dzień 30 września 2013 roku**

	<i>Nota</i>	<u>30 września 2013</u>	<u>31 grudnia 2012</u>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		44 550	47 816
Wartości niematerialne		12 390	17 469
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		19 222	17 900
		<u>76 162</u>	<u>83 185</u>
Aktywa obrotowe			
Zapasy	14	165 520	228 424
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	15	81 016	85 914
Pozostałe aktywa niefinansowe		1 314	1 222
Pozostałe aktywa finansowe		76	142
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		10 885	8 607
		<u>258 811</u>	<u>324 309</u>
Aktywa przeznaczone do zbycia	12.2	75	87
Aktywa obrotowe razem		<u>258 886</u>	<u>324 396</u>
SUMA AKTYWÓW		<u>335 048</u>	<u>407 581</u>
PASYWA			
Kapitał własny			
(przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej)			
Kapitał podstawowy		18 832	18 832
Akcje własne		(40)	(40)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		70 477	70 477
Różnice kursowe z przeliczenia		337	314
Pozostałe kapitały rezerwowe		39 506	64 522
Zyski zatrzymane/ (Niepokryte straty)		(40 619)	(32 375)
		<u>88 493</u>	<u>121 730</u>
Udziały niekontrolujące		790	2 044
Kapitał własny ogółem		<u>89 283</u>	<u>123 774</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Oprocentowane kredyty i pożyczki	16	2 197	2 412
Pozostałe zobowiązania finansowe		147	3 194
Rezerwy	17	410	375
		<u>2 754</u>	<u>5 981</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	18	140 471	137 651
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	16	88 465	121 914
Pozostałe zobowiązania finansowe		3 550	6 848
Zobowiązanie z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	366
Pozostałe zobowiązania niefinansowe		10 522	11 042
		<u>243 008</u>	<u>277 821</u>
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	12.2	3	5
Zobowiązania krótkoterminowe razem		<u>243 011</u>	<u>277 826</u>
Zobowiązania razem		<u>245 765</u>	<u>283 807</u>
SUMA PASYWÓW		<u>335 048</u>	<u>407 581</u>

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2013 roku

	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2013</i>	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2012</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ (strata) brutto	(35 754)	(11 543)
z działalności kontynuowanej oraz zaniechanej		
Korekty o pozycje:	84 504	30 936
Amortyzacja	5 831	6 563
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	2 924	(257)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	4 805	(23 866)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów	62 904	(27 484)
Zwiększenie/ (zmniejszenie) stanu zobowiązań	2 296	72 512
(Przychody) / koszty z tytułu odsetek	6 348	5 308
Zmiana stanu rezerw	35	2
Zapłacony podatek dochodowy	(391)	(1 975)
Pozostałe	(248)	133
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 750	19 393
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	216	388
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(410)	(3 689)
Odsetki otrzymane	5	17
Splata udzielonych pożyczek	60	2 618
Udzielenie pożyczek	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(129)	(666)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 062)	(2 043)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	-	-
Splata pożyczek/kredytów	(39 931)	(4 677)
Odsetki zapłacone	(4 363)	(5 621)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(46 356)	(12 341)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 265	6 386
Środki pieniężne na początek okresu	8 694	22 399
Środki pieniężne na koniec okresu	10 959	28 785
- w tym o ograniczonej możliwości wykorzystywania	2 363	-
<i>w tym:</i>		
<i>działalność kontynuowana</i>	10 885	28 670
<i>działalność zaniechana</i>	74	115

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2013 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	<i>Zyski zatrzymane/ niepokryte straty</i>	<i>Razem</i>	<i>Udziały niekontrolujące</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na dzień 1 stycznia 2013 roku	18 832	(40)	70 477	314	64 522	(32 375)	121 730	2 044	123 774
Zysk/(strata) za okres	-	-	-	-	-	(33 278)	(33 278)	(1 254)	(34 532)
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	23	-	18	41	-	41
Całkowite dochody razem	-	-	-	23	-	(33 260)	(33 237)	(1 254)	(34 491)
Akcje własne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	(25 016)	25 016	-	-	-
Na dzień 30 września 2013 roku	18 832	(40)	70 477	337	39 506	(40 619)	88 493	790	89 283

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2012 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	<i>Zyski zatrzymane/ niepokryte straty</i>	<i>Razem</i>	<i>Udziały niekontrolujące</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na dzień 1 stycznia 2012 roku	18 832	70 477	77	57 999	(3 183)	144 202	583	144 785
Zysk/(strata) za okres	-	-	-	-	(7 349)	(7 349)	(1 015)	(8 364)
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	26	-	-	26	94	120
Całkowite dochody razem	-	-	26	-	(7 349)	(7 323)	(921)	(8 244)
Dywidenda dla udziałowców mniejszościowych w spółce zależnej	-	-	-	-	-	-	(732)	(732)
Strata AP przypadająca na udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-	(2 634)	(2 634)	2 634	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	6 523	(6 523)	-	-	-
Na dzień 30 września 2012 roku	18 832	70 477	103	64 522	(19 689)	134 245	1 564	135 809

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część

NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Fota S.A. („Grupa”) jest Fota S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Gdyni przy ul. Stryjskiej 24 („jednostka dominująca”, „Spółka”).

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2013 roku oraz zawiera dane porównawcze za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2012 i na dzień 30 września 2012 roku.

Jednostka dominująca została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 29 sierpnia 2001 roku. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000047702. Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 192598184.

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieograniczony.

W konsekwencji wypowiedzenia umów kredytowych przez banki finansujące działalność Spółki (patrz nota 15 niniejszego sprawozdania) Zarząd Spółki w dniu 28 czerwca 2013 roku złożył w imieniu Spółki do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wnioski o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu („Wniosek”). Złożenie Wniosku dało możliwość zawarcia układu i stwarza szansę na restrukturyzację Spółki oraz kontynuowanie jej działalności, a tym samym zaspokojenie roszczeń wierzycieli w jak najwyższym stopniu. W dniu 13 września 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości układowej Spółki pozostawiając sprawowanie zarządu majątkiem Spółce.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy jest sprzedaż i wytwarzanie części zamiennych i akcesoriów do samochodów oraz wyposażenia warsztatowego.

2. Skład Grupy

W skład Grupy wchodzi Spółka oraz następujące jednostki zależne:

Jednostka	Siedziba	Zakres działalności	Procentowy udział Spółki w kapitale	
			30 września 2013	31 grudnia 2012
Art-Gum	Mazańcowice, Polska	handel oponami	75,6%	75,6%
Autoprima Słowacja	Nitra, Słowacja	handel częściami samochodowymi	100,0%	100,0%
Automotosport	Presow, Słowacja	handel częściami samochodowymi	100,0%	100,0%
Expom	Kwidzyn, Polska	produkcja i regeneracja części	99,5%	99,5%
Fota Cesko	Cieszyn, Czechy	nie prowadzi działalności operacyjnej	100,0%	100,0%
Fota Ukraina	Kijów, Ukraina	handel częściami samochodowymi	70,0%	70,0%

Na dzień 30 września 2013 roku oraz na dzień 31 grudnia 2012 roku posiadany przez Spółkę udział w ogólnej liczbie głosów w podmiotach zależnych i stowarzyszonych jest równy udziałowi Spółki w kapitałach tych jednostek.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2013 roku nie wystąpiły inne zmiany w składzie Grupy.

Spółka posiada 39,2% udział w Vessel Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Warszawie, wobec której na dzień 30 września 2013 roku prowadzone jest postępowanie upadłościowe. W dniu 28 września 2011 roku Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości spółki VESSEL Sp. z o.o. obejmującej likwidację majątku.

3. Skład Zarządu jednostki dominującej

Na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Zarządu przedstawia się następująco:

- Jakub Fota – Wiceprezes Zarządu
- Michael Kowalik – Członek Rady Nadzorczej czasowo oddelegowany do pełnienia funkcji Członka Zarządu

W dniu 2 kwietnia 2013 roku Rada Nadzorcza powołała Jakuba Fotę na Członka Zarządu Spółki. W dniu 24 czerwca 2013 roku Rada Nadzorcza powołała Jakuba Fotę na Wiceprezesa Zarządu Spółki. W dniu 13 września 2013 roku Paweł Gizicki zrezygnował z funkcji Prezesa Zarządu Spółki. W tym samym dniu z funkcji Członków Zarządu zrezygnowali Adrian Smeja oraz Wojciech Kotarski. W dniu 1 października 2013 roku z funkcji Członka Zarządu zrezygnował Radosław Wojtkiewicz.

4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 14 listopada 2013 roku.

5. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

5.1. Profesjonalny osąd

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

Wycena aktywów

Jak opisano w nocie 6 niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki w dniu 28 czerwca 2013 roku złożył w imieniu Spółki do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu. W dniu 13 września 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości układowej Spółki. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje korekty i odpisy z wyceny majątku.

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, zmieniający się w zależności od wielkości 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.

Klasyfikacja umów leasingowych

Grupa dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i korzyści z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

5.2. Niepewność szacunków

Utrata wartości aktywów trwałych

O ile istnieją przesłanki Grupa przeprowadza testy na utratę wartości aktywów trwałych. Wymaga to oszacowania wartości użytkowej ośrodka wypracowującego środki pieniężne, do którego należą te środki trwałe. Oszacowanie wartości użytkowej polega na ustaleniu przyszłych przepływów pieniężnych generowanych przez ośrodek wypracowujący środki pieniężne i wymaga ustalenia stopy dyskontowej do zastosowania w celu obliczenia bieżącej wartości tych przepływów.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów obrotowych

Na każdy dzień bilansowy Grupa aktualizuje wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów i należności.

Grupa oszacowuje wartość odpisu na zapasy, odrębnie dla każdego indeksu, uwzględniając następujące kryteria: rotację towarów, częstotliwość transakcji oraz rodzaj towaru.

Zasady tworzenia odpisu aktualizującego wartość należności handlowych bazują na okresie ich przeterminowania.

Dodatkowo Grupa dokonuje, w uzasadnionych przypadkach, odpisów aktualizujących pozostałe należności, w szczególności uzasadnione kwoty należne od agentów z którymi Spółka rozwiązała umowy o współpracy.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia możliwości wykorzystania tarczy podatkowej w przyszłości.

Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwą instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się wykorzystując odpowiednie techniki wyceny. Przy wyborze odpowiednich metod i założeń Grupa kieruje się profesjonalnym osądem.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Grupa corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

6. Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości.

W lutym 2013 roku Zarząd Fota S.A. przyjął plan działań w celu poprawy efektywności działalności operacyjnej Spółki oraz zmiany pozycji strategicznej. W ramach planu Spółka zamierzała zrealizować projekty, których celem miała być poprawa standardu obsługi aktualnych klientów oraz dotarcie z ofertą do nowych grup klientów. Działania w celu poprawy standardu obsługi klientów zakładają między innymi zmianę podejścia do budowy oferty oraz zasad jej alokacji na poziomie placówki handlowej.

Przyjęty pakiet działań obejmuje restrukturyzację istniejącej sieci sprzedaży, w tym likwidację części placówek handlowych w oparciu o regularnie dokonywaną ocenę swoich oddziałów pod kątem efektywnego wykorzystania przez nie dostępnych zasobów i zdolności do generowania wyników na oczekiwanym poziomie. W oparciu o ocenę efektywności Zarząd Spółki podjął decyzję o likwidacji części oddziałów. Dodatkowo prowadzone są działania restrukturyzacyjne zmierzające do redukcji kosztów i poprawy marży.

Zarząd spółki podjął decyzję o dokonaniu jednorazowym odpisów, które zostały ujawnione w niniejszym sprawozdaniu. Proces restrukturyzacji spółki będzie realizowany w trybie pilnym celem wypracowania docelowego modelu funkcjonowania spółki i osiągnięcia oczekiwanej marży.

W konsekwencji wypowiedzenia umów kredytowych przez banki finansujące działalność Spółki (patrz nota 16 niniejszego sprawozdania), tj.

- otrzymanym z Raiffeisen Bank Polska S.A. pismem informującym o redukcji przyznanych Spółce limitów kredytowych o łączną kwotę 21,4 mln złotych, w tym 18,4 mln złotych z terminem spłaty do dnia 14 czerwca 2013 roku oraz 3,0 mln złotych z terminem spłaty do 21 czerwca 2013 roku;
- otrzymanym z Banku Handlowego w Warszawie S.A. pismem informującym o wypowiedzeniu umowy kredytu ze skutkiem na dzień 24 czerwca 2013 roku zobowiązującym Spółkę do spłaty zadłużenia w kwocie 21,2 mln złotych;
- otrzymanym z Raiffeisen Bank Polska S.A. pismem informującym o wypowiedzeniu umowy o limit wierzycelności zobowiązującym Spółkę do spłaty kwoty 37,3 mln złotych w terminie do dnia 26 czerwca 2013 roku;
- otrzymanym z Banku Polska Kasa Opieki S.A. pismem informującym o obniżeniu kwoty limitu kredytowego do poziomu 1 tysiąca złotych, oraz zobowiązującym Spółkę do spłaty kwoty 6,1 mln złotych w terminie do 20 czerwca 2013 roku;
- otrzymanymi z Banku Zachodniego WBK S.A. pismami informującym o wypowiedzeniu umów kredytowych zobowiązującymi Spółkę do spłaty kwoty 17,7 mln złotych oraz 69,6 tysięcy EUR i 622,7 tysięcy USD w terminie do dnia 3 lipca 2013 roku,

Zarząd Spółki w dniu 28 czerwca 2013 roku złożył w imieniu Spółki do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu („Wniosek”). Złożenie Wniosku w powyższym terminie daje możliwość zawarcia układu i stwarza szansę na restrukturyzację Spółki oraz kontynuowania jej działalności, a tym samym zaspokojenia roszczeń wierzycieli w jak najwyższym stopniu.

Jednocześnie w wyniku wypowiedzenia umów kredytowych i złożenia przez Spółkę wniosku o upadłość na wnioski Raiffeisen Bank Polska S.A. i Banku Handlowego w Warszawie S.A. wobec Spółki zostały wszczęte postępowania egzekucyjne na łączną kwotę 54,2 mln złotych (należność główna). W odpowiedzi na wnioski Zarządu Spółki o zabezpieczenie majątku poprzez zawieszenie postępowań egzekucyjnych Sąd Rejonowy w Gdańsku postanowił zabezpieczyć majątek Spółki poprzez zawieszenie postępowań egzekucyjnych wyłącznie w części nie znajdującej pokrycia w wartości przedmiotu zabezpieczenia, umożliwiając tym samym egzekucję do łącznej kwoty 40,4 mln złotych.

Zdaniem Zarządu Spółki w świetle przedstawionych przez Spółkę wstępnych propozycji układowych i planu restrukturyzacji Spółki opcja układowa umożliwi zaspokojenie wierzycieli w najwyższym stopniu i jednocześnie rozwiązanie problemów związanych z funkcjonowaniem Spółki. Zarząd Spółki od 2012 r. podejmuje działania mające na celu przeprowadzenie restrukturyzacji Spółki oraz poszukuje źródeł finansowania, w tym zewnętrznego inwestora. Głównymi założeniami restrukturyzacji są:

- zmniejszenie liczby nierentownych punktów sprzedaży. Punkty sprzedaży do zamknięcia zostały wyselekcjonowane na podstawie wyników finansowych oraz potencjału wzrostu poszczególnych placówek. Redukcja sieci sprzedaży pozwoliła na realokację zasobów, co bezpośrednio przełożyło się na poprawę zatowarowania;
- obniżenie kosztów funkcjonowania Centrum Logistycznego w Łodzi poprzez redukcję czynszu lub włączenie go w strukturę Spółki;
- działania optymalizacyjne w obszarze kosztów operacyjnych i sprzedaży ze szczególną orientacją na logistykę i transport,
- działania w obszarze restrukturyzacji finansowania działalności Spółki;
- dostosowanie funkcji i procesów centralnych do zmienionej skali działalności;
- radykalne obniżenie kosztów stałych w tym kosztów Zarządu;
- zmiana struktury organizacyjnej.

W dniu 13 września 2013 roku Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości układowej Spółki pozostawiając sprawowanie zarządu majątkiem Spółce. Kontynuacja działalności Spółki oraz Grupy uzależniona jest od możliwości zawarcia i realizacji układu z wierzycielami Spółki. Biorąc pod uwagę argumenty wymienione powyżej Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że istnieją uzasadnione przesłanki do kontynuacji działalności przez Spółkę w ramach postępowania układowego.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje korekty związane z wyceną.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznych skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanymi sprawozdaniami finansowymi Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2012.

6.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” [MSR 34]. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF, które weszły w życie, a standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Niektóre jednostki Grupy prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami („polskie standardy rachunkowości”) lub przepisami rachunkowości obowiązującymi w innych państwach, w których zarejestrowane są i funkcjonują jednostki wchodzące w skład Grupy. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe uwzględnia korekty nie ujęte w księgach rachunkowych jednostek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdań finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF.

6.2. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych

Walutą pomiaru jednostki dominującej oraz spółek Art-Gum i EXPOM objętych niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz walutą sprawozdawczą niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Waluty funkcjonalne pozostałych jednostek są następujące:

- Autoprime Słowacja – Euro (EUR)
- Automotosport – Euro (EUR)
- FOTA Ukraina – Ukraińska Hrywna (UAH)
- FOTA Cesko – Korona Czeska (CZK)

7. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 roku są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku, z wyjątkiem zmian opisanych poniżej.

- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: Prezentacja pozycji pozostałych całkowitych dochodów” (ma zastosowanie od 1 lipca 2012 roku lub później),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy: Realizacja podatkowa aktywów” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2012 roku lub później – w UE mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: znacząca hiperinflacja i usunięcie stałych dat dla stosujących MSSF po raz pierwszy” (ma zastosowanie od 1 lipca 2011 roku lub później – w UE mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnienie informacji: kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: Pożyczki rządowe – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2013 roku lub później.
- KIMSF 20 Koszty usuwania nadkładu w fazie produkcyjnej w kopalni odkrywkowej – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2013 roku lub później,

Zastosowanie ww. zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

8. Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone przez UE

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską są następujące:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe: Klasyfikacja i wycena” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2015 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 oraz MSR 27 „Jednostki inwestycyjne” (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później).

Zarząd Spółki nie określił czy i w jakim stopniu wprowadzenie powyższych zmian standardów oraz interpretacji może wpłynąć na sytuację finansową oraz wynik Grupy.

9. Odpisy aktualizujące

W związku z sytuacją rynkową oraz negatywnym wpływem na działalność spółek zależnych faktu złożenia przez Fota S.A. wniosku o upadłość Fota S.A. Zarząd Spółki podjął decyzję o aktualizacji wartości aktywów zaangażowanych w jednostki zależne działające na rynkach zagranicznych. Szczegółowe dane dotyczące utworzonych odpisów aktualizujących przedstawia tabela poniżej.

Jednostkowe dane finansowe		Skonsolidowane dane finansowe	
Udziały w Fota Ukraina	3 753	Wartość firmy Automotosport	3 108
Udziały w Autoprime Słowacja	5 107	Pozostałe należności	1 200
Udziały w Automotosport	5 208	Razem	<u>4 308</u>
Razem	<u>14 068</u>		
Należności of Fota Ukraina	4 500		
Należności od Autoprime Słowacja	2 314		
Razem	<u>6 814</u>		
Pozostałe należności	1 200		
Razem odpisy aktualizujące	<u><u>22 082</u></u>		

10. Korekta błędów

W okresie 9 miesięcy 2013 roku Grupa nie dokonywała korekt błędów.

11. Sezonowość

Działalność Grupy nie ma charakteru sezonowego w związku z tym przedstawione wyniki finansowe Grupy nie wykazują znacznych wahań w poszczególnych okresach sprawozdawczych.

12. Działalność zaniechana

W 2010 roku Zarząd jednostki dominującej podjął decyzję o zaniechaniu działalności Fota Czechy w której Spółka posiada 100% udziałów. W 2011 roku Spółka sprzedała 100% udziałów w Fota Węgry. W dniu 26 października 2012 roku Spółka podpisała umowę sprzedaży udziałów spółki AUTOPRIMA spol. s r.o., z siedzibą w Czechach („Autoprime Czechy”). Powyższa transakcja była konsekwencją podjętej decyzji o wycofaniu się Grupy z nierentownej działalności na rynku czeskim.

12.1. Analiza wyników z działalności zaniechanej za okresy obrachunkowe

Poniższa tabela obejmuje wyniki finansowe za okresy 9 miesięcy 2013 i 2012 jednostek zakwalifikowanych, zgodnie z MSSF, jako działalność zaniechana (2013: Fota Czechy; 2012: Fota Czechy, Autoprime Czechy). Fota Czechy nie prowadziła w 2013 i 2012 roku działalności operacyjnej.

Działalność zaniechana	9 miesięcy zakończone 30 września 2013	9 miesięcy zakończone 30 września 2012
Przychody ze sprzedaży	-	20 386
Koszt własny sprzedaży	-	(15 340)
Zysk brutto ze sprzedaży	-	5 046
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(11)	(8 134)
Pozostałe przychody/(koszty)	-	(264)
Strata z działalności operacyjnej	(11)	(3 352)
Przychody finansowe	-	41
Koszty finansowe	-	(428)
Strata brutto	(11)	(3 739)
Podatek dochodowy	-	-
Strata netto z działalności zaniechanej	(11)	(3 739)

12.2. Aktywa netto przeznaczone do sprzedaży

Podstawowe kategorie aktywów i zobowiązań składające się na działalność sklasyfikowaną jako przeznaczonych do zbycia na dzień bilansowy to:

	30 września 2013	31 grudnia 2012
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	74	87
Pozostałe aktywa	-	-
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	75	87
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3	5
Pozostałe zobowiązania	-	-
Zobowiązania związane bezpośrednio ze składnikami aktywów sklasyfikowanych jako przeznaczone do zbycia	3	5
Aktywa netto sklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	72	82

13. Informacje dotyczące segmentów działalności

Podstawowym przedmiotem działalności jednostek z Grupy jest sprzedaż części zamiennych i akcesoriów do pojazdów mechanicznych. Jednostka dominująca ocenia, że wszystkie istotne obszary jej działania wchodzą w skład jednego segmentu branżowego.

Podstawowy wzór podziału sprawozdawczości Grupy oparty jest na segmentach geograficznych. Segmenty geograficzne określono, jako dające się wyodrębnić obszary działania Grupy, w ramach, których następuje dystrybucja towarów lub świadczenie usług lub grupy powiązanych towarów lub usług, podlegające ryzyku i charakteryzujące się poziomem zwrotu z poniesionych nakładów inwestycyjnych różniącym się od tych, które są właściwe dla innych składników działających w odmiennym środowisku ekonomicznym.

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

Podstawę do określenia dominujących źródeł i rodzajów ryzyka oraz zróżnicowanych stóp zwrotu z poniesionych nakładów inwestycyjnych charakterystycznych stanowiły dla Grupy Kapitałowej Fota S.A. wewnętrzna struktura organizacyjna i struktura zarządzania Grupą oraz jej system sprawozdawczości finansowej przeznaczony dla Zarządu.

za 9 miesięcy zakończone 30 września 2013 roku

	<i>Polska</i>	<i>Słowacja</i>	<i>Ukraina</i>	<i>Wyłączenia</i>	<i>Razem</i>
Przychody segmentu ogółem	393 987	19 835	16 509	(6 437)	423 894
Koszty segmentu ogółem	(330 757)	(15 218)	(13 714)	6 550	(353 139)
Zysk/(strata) brutto ze sprzedaży	63 230	4 617	2 795	113	70 755
w tym;					
działalność zaniechana	-	-	-	-	-
Marża brutto segmentu	16,0%	23,3%	16,9%		16,7%

za 9 miesięcy zakończone 30 września 2012 roku

	<i>Polska</i>	<i>Słowacja</i>	<i>Ukraina</i>	<i>Czechy</i>	<i>Wyłączenia</i>	<i>Razem</i>
Przychody segmentu ogółem	470 243	25 149	22 250	20 386	(17 080)	520 948
Koszty segmentu ogółem	(380 005)	(19 444)	(18 686)	(15 340)	17 325	(416 150)
Zysk/(strata) brutto ze sprzedaży	90 238	5 705	3 564	5 046	245	104 798
w tym;						
działalność zaniechana	-	-	-	5 046		5 046
Marża brutto segmentu	19,2%	22,7%	16,0%	24,8%		20,1%

14. Zapasy

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Towary oraz produkty gotowe	159 344	227 293
Materiały	677	757
Półprodukty i produkty w toku	327	368
Zaliczki na dostawy	5 172	6
Zapasy ogółem (netto)	165 520	228 424
Sklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-
Zapasy netto	165 520	228 424
Odpis aktualizujący zapasy	20 430	18 918
Upusty i rabaty	5 484	9 043
Zapasy ogółem (brutto)	191 434	256 385
Sklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-
Zapasy brutto	191 434	256 385

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część

15. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Należności z tytułu dostaw i usług od podmiotów powiązanych	270	524
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów	62 470	74 546
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych	6 709	725
Pozostałe należności od osób trzecich	11 568	10 119
Należności ogółem (netto)	<u>81 017</u>	<u>85 914</u>
Skasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	(1)	-
Należności netto	<u>81 016</u>	<u>85 914</u>
Odpis aktualizujący należności	<u>30 307</u>	<u>30 016</u>
Należności ogółem (brutto)	<u>111 324</u>	<u>115 930</u>
Skasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	(1)	-
Należności brutto	<u>111 323</u>	<u>115 930</u>

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

16. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Stan na dzień 30 września 2013 roku

Nazwa Banku	Rodzaj kredytu	Do spłaty do dnia 30.09.14	Do spłaty po dniu 30.09.14	Oprocentowanie	Termin umowy	Zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska S.A.	W rachunku bieżącym	-	-	WIBOR 1M + marża*	26.06.2013	1) pełnomocnictwo do rachunku bankowego, 2) weksel własny in blanco, 3) zastaw rejestrowy na zapasach 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 5) hipoteka na nieruchomościach, 6) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 7) cesja wierzytelności
	Rewolwingowy	25 103	-	WIBOR 1M + marża*	26.06.2013	
Bank Handlowy S.A.	W rachunku bieżącym	16 024	-	WIBOR 1M + marża*	24.06.2013	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 3) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 4) hipoteka na nieruchomościach 5) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.
		-	-	EURIBOR 1M + marża*		
Kredyt Bank S.A.	W rachunku bieżącym	18 209	-	WIBOR O/N + marża*	03.07.2013	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 na nieruchomościach.
	Obrotowy na pokrycie akredytyw	2 370	-	WIBOR O/N + marża*	03.07.2013	
ING Bank Śląski S.A.	Rozliczenie opcji walutowej	313	-	WIBOR 1M + marża *	31.08.2013	1) weksel własny in blanco, 2) hipoteka na nieruchomościach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości.
Bank Polska Kasa Opieki S.A.	W rachunku bieżącym	24 928	-	WIBOR 1M + marża	30.11.2013	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) hipoteka na nieruchomościach w Mazańcowicach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia, 4) przewłaszczenie zapasów sfinansowanych kredytem
Všeobecná úverová banka,a.s	Wielo-celowy	1 518	2 197	BRIBOR 1M+ marża	20.10.2016	hipoteka na nieruchomościach
RAZEM		88 465	2 197			

*W związku z wypowiedzeniem umów kredytowych przez banki zadłużenie Spółki z tytułu niespłaconych kredytów bankowych oprocentowane jest stopami procentowymi od zobowiązań przeterminowanych zdefiniowanymi w wypowiedzianych umowach kredytowych.

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku

<i>Nazwa Banku</i>	<i>Rodzaj kredytu</i>	<i>Do spłaty do dnia 31.12.13</i>	<i>Do spłaty po dniu 31.12.13</i>	<i>Oprocentowanie</i>	<i>Termin umowy</i>	<i>Zabezpieczenia</i>
Raiffeisen Bank Polska S.A.	W rachunku bieżącym	7 505	-	WIBOR 1M + marża	04.12.2013	1) pełnomocnictwo do rachunku bankowego, 2) weksel własny in blanco, 3) zastaw rejestrowy na zapasach 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 5) hipoteka na nieruchomościach, 6) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.
	Rewolwingowy	37 000	-	WIBOR 1M + marża	03.12.2013	
Bank Handlowy S.A.	W rachunku bieżącym	21 712	-	WIBOR 1M + marża	29.08.2014	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 3) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 4) hipoteka na nieruchomościach 5) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.
				EURIBOR 1M + marża		
Kredyt Bank S.A.	W rachunku bieżącym	19 197	-	WIBOR O/N + marża	01.12.2013	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 na nieruchomościach.
	Obrotowy na pokrycie akredytyw	362	-	WIBOR O/N + marża	30.07.2014	
Bank Polska Kasa Opieki S.A.	W rachunku bieżącym	8 933	-	WIBOR 1M + marża	31.07.2013	1) przelew wierzytelności, 2) zastaw rejestrowy na zapasach, 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego.
				EURIBOR 1M + marża LIBOR 1M + marża		
ING Bank Śląski S.A.	Rozliczenie opcji walutowej	1 221	-	WIBOR 1M + marża	31.08.2013	1) weksel własny in blanco, 2) hipoteka na nieruchomościach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości.
Bank Polska Kasa Opieki S.A.	W rachunku bieżącym	24 639	-	WIBOR 1M + marża	31.07.2013	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) hipoteka na nieruchomościach w Mazańcowicach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia
Všeobecná úverová banka,a.s	Wielo-celowy	1 345	2 412	BRIBOR 1M+ marża	20.10.2016	hipoteka na nieruchomościach
RAZEM		121 914	2 412			

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część

W okresie od 1 stycznia do dnia 30 września 2013 wystąpiły następujące istotne zmiany mające wpływ na finansowanie działalności Grupy:

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 1/2013 z dnia 15 stycznia 2013 roku Fota S.A. zawarła aneks do umowy z dnia 26 września 2007 r. o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. Zgodnie z postanowieniami aneksu, do umowy wprowadzono zapis stanowiący, że w przypadku obniżenia limitów kredytowych w innym banku, Bank upoważniony jest do obniżenia wysokości kredytu o tę samą kwotę. Pozostałe istotne warunki umowy nie zostały zmienione.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 4/2013 z dnia 22 marca 2013 roku Fota S.A. zawarła z Bankiem Zachodnim WBK aneks do umowy z dnia 1 kwietnia 2010 r. o udzielenie linii na otwieranie akredytyw własnych z możliwością finansowania z odnawialnego kredytu obrotowego. Zgodnie z postanowieniami aneksów, Bank udzielił Fota S.A. linii na otwieranie akredytyw własnych do dnia 15 grudnia 2013 roku i okresem obowiązywania linii do dnia 31 lipca 2014 roku z możliwością finansowania z odnawialnego kredytu obrotowego w kwocie 3,0 mln USD oraz udzielił odnawialny kredyt obrotowy na pokrycie wypłat z akredytyw otwieranych w ramach wspomnianej wcześniej linii, z ostatecznym terminem spłaty na dzień 30 lipca 2014 roku. Pozostałe istotne warunki umowy, nie zostały zmienione. Celem umów jest finansowanie importu towarów. Łączny limit postawiony do dyspozycji Spółce wynosi 3,0 mln USD.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 8/2013 z dnia 9 maja 2013 roku Fota S.A. zawarła z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 26 września 2007 r. ograniczający z dniem 29 listopada 2013 roku limit kredytowy o 2 mln PLN. Z dniem podpisania aneksu bank zrezygnował z wymogu utrzymywania miesięcznych wpływów ze sprzedaży w kwocie nie mniejszej niż 15 mln złotych na rachunek powadzony w banku. Pozostałe istotne warunki umowy pozostały nie zmienione.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 10/2013 z dnia 14 maja 2013 roku Fota S.A. zawarła z Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie aneks do umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/10944/02 z dnia 7 sierpnia 2002 roku. Zgodnie z postanowieniami aneksu do umowy wprowadzono zapis stanowiący, że w przypadku obniżenia limitów kredytowych w innym banku, Bank upoważniony jest do obniżenia wysokości kredytu o tę samą kwotę. Ponadto w zakresie ustanowionych zabezpieczeń aneks wprowadził następujące zmiany: (a) dotychczasową cesję wierzytelności wynikających z umowy faktoringowej rozszerzono na zabezpieczenie spłaty pozostałych produktów wchodzących w skład przyznanego limitu wierzytelności, (b) ustanowiono nowe zabezpieczenie w postaci cesji wierzytelności pieniężnych istniejących i mogących powstać na podstawie umów sprzedaży ratalnej łączących Spółkę z jej klientami. Pozostałe istotne warunki umowy nie zostały zmienione.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 13/2013 z dnia 4 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Zachodniego WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (Bank) pismo informujące, o ograniczeniu wysokości limitów przyznanых w ramach umów kredytowych o niewykorzystywane przez Spółkę kwoty, tj.: wstrzymał możliwość wystawiania nowych akredytyw oraz obniżył limit kredytu w rachunku bieżącym z 20 mln złotych do 17,7 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 15/2013 z dnia 17 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: Bank) pismo informujące o redukcji przyznanых Spółce limitów kredytowych. Bank obniżył limit kredytu rewolwingowego o kwotę 9,4 mln złotych oraz limit kredytu w rachunku bieżącym o kwotę 9,0 mln złotych z terminem spłaty do 14 września 2013 roku. Ponadto Bank obniżył limit kredytu rewolwingowego o kwotę 3,0 mln złotych z terminem spłaty do 21 września 2013 roku. W wyniku opisanych powyżej redukcji limitów Spółka utraciła możliwość korzystania z kredytu w rachunku bieżącym, a dostępny limit kredytu rewolwingowego został ograniczony o 12,4 mln złotych tj. do kwoty 24,6 mln złotych. Bank poinformował również Spółkę o wstrzymaniu możliwości wypłaty, uruchamiania i wystawiania produktów przyznanых w ramach limitu wierzytelności. Jako przyczynę redukcji limitów kredytowych podano ograniczenie wysokości limitów przyznanых w ramach umów zawartych z Bankiem Zachodnim WBK S.A.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 16/2013 z dnia 18 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Handlowego w Warszawie S.A. pismo informujące o zablokowaniu możliwości korzystania z dostępnego limitu kredytowego oraz o wypowiedzeniu umowy kredytu ze skutkiem na dzień 24 września 2013 roku. Jako przyczynę wypowiedzenia umowy wskazane zostało obniżenie Spółce limitów kredytowych przez Raiffeisen Bank Polska S.A. W wyniku wypowiedzenia umowy Spółka w terminie do 24 czerwca 2013 roku była zobowiązana do spłaty do Banku Handlowego w Warszawie S.A. kwoty 21,2 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 17/2013 z dnia 20 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie wypowiedzenie umowy o limit wierzytelności. Jako powód wypowiedzenia umowy zostało wskazane naruszenie przez Spółkę warunków Umowy polegających na pogorszeniu sytuacji gospodarczej, prawnej i finansowej Spółki oraz wypowiedzenie umowy o kredyt przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. Jednocześnie z wypowiedzeniem umowy o limit wierzytelności wypowiedziana została umowa ramowa o współpracy w zakresie transakcji terminowych pochodnych, umowa dodatkowa transakcji walutowych z 1 października 2012 roku, oraz umowa faktoringowa. Wypowiedzenie umowy o limit wierzytelności oznaczało, że Spółka w terminie do 26 czerwca 2013 roku zobowiązana była do spłaty do Raiffeisen Bank Polska S.A. kwoty 37,3 mln złotych.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 18/2013 z dnia 20 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Polska Kasa Opieki S.A. pismo informujące o obniżeniu kwoty limitu kredytowego do poziomu 1 tysiąca złotych. Jednocześnie Bank wezwał Spółkę do spłaty kredytu do wysokości 1 tysiąca złotych w terminie do 20 czerwca 2013 roku. Jako przyczynę redukcji kwoty limitu wskazane zostały: wynik finansowy Spółki za 2012 rok oraz pierwszy kwartał 2013 roku dający innym bankom m. in. prawo do wypowiedzenia umów kredytowych oraz niższą niż wymagają tego postanowienia Umowy wartość zabezpieczeń ustanowionych na rzecz Banku. Obniżenie kwoty limitu kredytowego nakładało na Spółkę obowiązek spłaty w terminie do 20 czerwca 2013 roku kwoty 6,1 mln PLN. Kredyt wraz z odsetkami i innymi wierzytelnościami banku został spłacony w dniu 7 sierpnia 2013 roku. W wyniku spłaty kredytu Bank wyraził zgodę na wykreślenie z zastawu zabezpieczeń zastawu na zapasach stanowiących zabezpieczenie kredytu. W dniu 24 września Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku IX Wydział Gospodarczy Rejestru wydał postanowienie o wykreśleniu zastawu rejestrowego na zapasach w kwocie najwyższej sumy zabezpieczenia 15,0 mln PLN wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 22/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał z Banku Zachodniego WBK S.A. wypowiedzenie umowy o kredyt obrotowy, umowy o udzielenie linii na otwieranie akredytyw własnych z możliwością finansowania wraz z umową o kredyt obrotowy odnawialny na pokrycie wypłat z akredytyw. Jako powód wypowiedzenia zostało wskazane wypowiedzenie umów kredytowych przez Raiffeisen Bank Polska S.A. oraz Bank Handlowy w Warszawie S.A. Wypowiedzenie ww. umów oznaczało, że Spółka w terminie do 3 lipca 2013 roku zobowiązana była do spłaty do Banku 17,7 mln złotych oraz 69,6 tysięcy EUR i 622,7 tysięcy USD.

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 27/2013 z dnia 24 lipca 2013 roku w dniu 23 lipca wpłynęła od spółki zależnej ART -GUM Sp. z o.o. z siedzibą w Mazańcowicach informacja o otrzymaniu podpisanych przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. (Pekao S.A.) aneksów do dwóch umów kredytowych, opatrzonych datą 3 lipca 2013 roku, dotyczących umowy kredytu w rachunku bieżącym oraz umowy kredytu obrotowego ewidencjonowanego w rachunku bieżącym. Na podstawie aneksów ART -GUM Sp. z o.o., celem zabezpieczenia wierzytelności wynikających z ww. umów kredytowych, podpisał w dniu 3 lipca 2013 roku umowę zastawu rejestrowego do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 100 mln. złotych na towarach handlowych (rzeczach oznaczonych co do gatunku), których łączna wartości księgowa na dzień 19 czerwca 2013 roku wynosiła 24,2 mln złotych. Do czasu wydania przez sąd postanowienia o wpisie zastawu rejestrowego, przedmiotowe towary handlowe zostały przewłaszczone na rzecz Pekao S.A. (wydanie postanowienia skutkuje zwrotnym przeniesieniem własności na ART -GUM Sp. z o.o.).

Zgodnie z informacją opublikowaną w raporcie bieżącym nr 31/2013 z dnia 2 sierpnia 2013 roku Spółka otrzymała od spółki zależnej ART -GUM Sp. z o.o. z siedzibą w Mazańcowicach informację o zawarciu przez nią aneksów, opatrzonych datą 31 lipca 2013 roku, do dwóch umów kredytowych z bankiem Pekao S.A. z siedzibą w Warszawie. Zgodnie z postanowieniami aneksu do umowy kredytu w rachunku bieżącym bank Pekao S.A. udziela ART -GUM Sp. z o.o. limit kredytowy w rachunku bieżącym w niezmienionej wysokości 5,0 mln złotych z terminem spłaty w dniu 30 listopada 2013 roku. Zgodnie z postanowieniami aneksu do umowy kredytu obrotowego ewidencjonowanego w rachunku bieżącym bank udziela ART -GUM Sp. z o.o. limit odnawialny kredytu obrotowego ewidencjonowanego w rachunku bieżącym w wysokości 20,0 mln złotych w okresie do 31 października 2013 roku oraz 15,0 mln złotych w okresie od 1 listopada do 30 listopada 2013 roku. Ostatecznym terminem spłaty kredytu jest dzień 30 listopada 2013 roku. W pozostałym zakresie aneksy nie wprowadzają istotnych zmian do umowy, w szczególności dotyczy to zabezpieczeń spłaty kredytu ustanowionych na majątku ART -GUM Sp. z o.o.

17. Rezerwy

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	155	162
Rezerwy na odprawy emerytalne jubileuszowe	129	31
Rezerwy na koszty reklamacji	<u>126</u>	<u>82</u>
	410	375
Krótkoterminowe	-	-
Długoterminowe	<u>410</u>	<u>375</u>
	<u>410</u>	<u>375</u>

18. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
- wobec podmiotów powiązanych	38	160
- wobec pozostałych podmiotów	137 014	132 270
- pozostałe zobowiązania	<u>3 422</u>	<u>5 226</u>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	140 474	137 656
Sklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	<u>(3)</u>	<u>(5)</u>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	<u>140 471</u>	<u>137 651</u>

19. Zobowiązania inwestycyjne

Zobowiązania inwestycyjne Grupy na dzień 30 września 2013 roku wynoszą 89 tys. złotych i dotyczą nakładów związanych z systemami IT oraz odtwórczych (na dzień 31 grudnia 2012 roku: 62 tys. złotych).

20. Zobowiązania przyszłe

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Wystawione akredytywy	-	2 013
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego	<u>-</u>	<u>21</u>
	<u>-</u>	<u>2 034</u>

21. Zobowiązania warunkowe

W dniu 24 listopada 2012 roku Raiffeisen Bank Polska S.A. wystawił na zlecenie Fota S.A. gwarancję bankową na kwotę 0,8 mln złotych, której beneficjentem jest Izba Celna w Łodzi w celu zabezpieczenia wszelkich kwot, wynikających z powstałych w okresie od dnia 10 kwietnia 2010 roku do dnia 30 listopada 2013 roku długów celnych, podatków oraz innych opłat celnych.

Na dzień 30 września 2013 roku Grupa nie posiadała innych istotnych zobowiązań warunkowych.

21.1. Sprawy sądowe

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego jednostki wchodzące w skład Grupy są stroną wielu spraw sądowych, w których występują w charakterze powoda. Sprawy te dotyczą należności handlowych Grupy oraz roszczeń wobec byłych agentów. Należności dochodzone na drodze sądowej są objęte odpisem aktualizującym.

21.2. Rozliczenia podatkowe

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom (na przykład sprawy celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli.

22. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi za bieżący i poprzedni okres obrotowy:

		<i>Sprzedaż na rzecz</i>	<i>Zakupy od</i>	<i>Należności od</i>	<i>Zobowiązania</i>
		<i>podmiotów</i>	<i>podmiotów</i>	<i>podmiotów</i>	<i>wobec podmiotów</i>
		<i>powiązanych</i>	<i>powiązanych</i>	<i>powiązanych</i>	<i>powiązanych</i>
		<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2013</i>		<i>30 września / 31 grudnia</i>	<i>30 września / 31 grudnia</i>
Podmiot powiązany					
FOTA Ltd. Sp. z o.o.	2013	329	266	94	-
	2012	156	401	35	51
LB FOTA	2013	9	3 093	281	38
	2012	1	4 126	279	84
Fota - Groblewski	2013	170	215	174	-
	2012	212	280	210	25

23. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Do daty niniejszego raportu nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym które wymagałyby ujęcia lub ujawnienia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2013 roku

	<i>3 miesiące zakończone 30 września 2013</i>	<i>3 miesiące zakończone 30 września 2012</i>	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2013</i>	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2012</i>
Przychody ze sprzedaży	71 879	112 868	272 774	341 660
Koszt własny sprzedaży	(57 662)	(88 957)	(216 664)	(262 272)
Zysk brutto ze sprzedaży	14 217	23 911	56 110	79 388
Pozostałe przychody	343	(469)	951	587
Koszty sprzedaży	(14 049)	(18 121)	(48 092)	(57 498)
Koszty ogólnego zarządu	(4 799)	(5 761)	(16 916)	(18 694)
Koszty restrukturyzacji	(896)	-	(1 899)	-
Pozostałe koszty	(3 553)	(626)	(5 159)	(2 926)
Zysk / (Strata) z działalności operacyjnej	(8 737)	(1 066)	(15 005)	857
Przychody finansowe	137	1 213	523	6 496
Koszty finansowe	(23 275)	(18 652)	(27 524)	(22 112)
Zysk / (Strata) brutto	(31 875)	(18 505)	(42 006)	(14 759)
Podatek dochodowy	-	3 494	-	3 156
Zysk / (Strata) netto	(31 875)	(15 011)	(42 006)	(11 603)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody razem	(31 875)	(15 011)	(42 006)	(11 603)
Zysk na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(3,39)	(1,59)	(4,46)	(1,23)
Z działalności kontynuowanej	(3,39)	(1,59)	(4,46)	(1,23)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
na dzień 30 września 2013 roku

	<i>Nota</i>	<u>30 września 2013</u>	<u>31 grudnia 2012</u>
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		33 051	35 444
Wartości niematerialne		10 195	12 209
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych		4 918	18 986
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		16 227	16 227
		64 391	82 866
Aktywa obrotowe			
Zapasy	24	94 918	157 082
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	25	45 766	68 686
Pozostałe aktywa niefinansowe		752	546
Pozostałe aktywa finansowe		2 699	2 659
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		9 524	4 666
		153 659	233 639
SUMA AKTYWÓW		218 050	316 505
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy		18 832	18 832
Akcje własne		(40)	(40)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		70 477	70 477
Pozostałe kapitały rezerwowe		36 030	61 046
Zyski zatrzymane/ (Niepokryte straty)		(42 006)	(25 016)
Kapitał własny ogółem		83 293	125 299
Zobowiązania długoterminowe			
Oprocentowane kredyty i pożyczki	26	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe		-	2 865
Rezerwy		79	79
		79	2 944
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	27	61 494	79 145
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	26	62 019	95 930
Pozostałe zobowiązania finansowe		3 297	6 501
Pozostałe zobowiązania niefinansowe		7 868	6 686
		134 678	188 262
Zobowiązania razem		134 757	191 206
SUMA PASYWÓW		218 050	316 505

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2013 roku

	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2013</i>	<i>9 miesięcy zakończone 30 września 2012</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ (strata) brutto	(42 006)	(14 759)
Korekty o pozycje:	92 462	35 743
Amortyzacja	4 126	4 563
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	14 594	14 353
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	22 714	(2 447)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów	62 164	17 240
Zwiększenie/ (zmniejszenie) stanu zobowiązań	(16 496)	(2 054)
(Przychody) / koszty z tytułu odsetek	5 360	4 088
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	50 456	20 984
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	69	185
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(287)	(2 273)
Odsetki otrzymane	5	32
Splata udzielonych pożyczek	60	142
Udzielenie pożyczek	-	(780)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(153)	(2 694)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 786)	(1 614)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów	-	-
Splata kredytów	(40 178)	(6 059)
Odsetki zapłacone	(3 481)	(4 577)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(45 445)	(12 250)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	4 858	6 040
Środki pieniężne na początek okresu	4 666	18 660
Środki pieniężne na koniec okresu	9 524	24 700
- w tym o ograniczonej możliwości wykorzystywania	2 363	-

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2013 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	<i>Zyski zatrzymane/ (niepokryte straty)</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na dzień 1 stycznia 2013 roku	18 832	(40)	70 477	61 046	(25 016)	125 299
Zysk/(strata) za okres obrotowy	-	-	-	-	(42 006)	(42 006)
Inne	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody razem	-	-	-	-	(42 006)	(42 006)
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	(25 016)	25 016	-
Na dzień 30 czerwca 2013 roku	18 832	(40)	70 477	36 030	(42 006)	83 293

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2012 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	<i>Zyski zatrzymane/ (niepokryte straty)</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na dzień 1 stycznia 2012 roku	18 832	70 477	56 728	4 318	150 355
Zysk/(strata) za okres obrotowy	-	-	-	(11 603)	(11 603)
Różnice kursowe z przeszacowania	-	-	-	-	-
Całkowite dochody razem	-	-	-	(11 603)	(11 603)
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	4 318	(4 318)	-
Na dzień 30 czerwca 2012 roku	18 832	70 477	61 046	(11 603)	138 752

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część

24. Zapasy

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Towary	89 535	157 058
Materiały	213	24
Zaliczki na dostawy	5 170	-
Zapasy netto	<u>94 918</u>	<u>157 082</u>
Odpis aktualizujący zapasy	16 581	16 681
Upusty i rabaty	14	3 089
Zapasy brutto	<u><u>111 513</u></u>	<u><u>176 852</u></u>

25. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Należności z tytułu dostaw i usług od podmiotów powiązanych	5 053	11 294
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów	30 638	47 721
Pozostałe należności od pozostałych podmiotów	10 075	9 671
Należności netto	<u>45 766</u>	<u>68 686</u>
Odpis aktualizujący należności	28 191	27 982
Należności brutto	<u><u>73 957</u></u>	<u><u>96 668</u></u>

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

26. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Stan na dzień 30 września 2013 roku

<i>Nazwa Banku</i>	<i>Rodzaj kredytu</i>	<i>Do spłaty do dnia 30.09.14</i>	<i>Do spłaty po dniu 30.09.14</i>	<i>Oprocentowanie*</i>	<i>Termin umowy</i>	<i>Zabezpieczenia</i>
Raiffeisen Bank Polska S.A.	W rachunku bieżącym	-	-	WIBOR 1M + marża	26.06.2013	1) pełnomocnictwo do rachunku bankowego, 2) weksel własny in blanco, 3) zastaw rejestrowy na zapasach 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 5) hipoteka na nieruchomościach, 6) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, 7) cesja wierzytelności
	Rewolwingowy	25 103	-	WIBOR 1M + marża	26.06.2013	
Bank Handlowy S.A.	W rachunku bieżącym	16 024	-	WIBOR 1M + marża EURIBOR 1M + marża	24.06.2013	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 3) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 4) hipoteka na nieruchomościach 5) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.
Kredyt Bank S.A.	W rachunku bieżącym	18 209	-	WIBOR O/N + marża	03.07.2013	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 na nieruchomościach.
	Obrotowy na pokrycie akredytyw	2 370	-	WIBOR O/N + marża	03.07.2013	
ING Bank Śląski S.A.	Rozliczenie opcji walutowej	313	-	WIBOR 1M + marża	31.08.2013	1) weksel własny in blanco, 2) hipoteka na nieruchomościach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości.
RAZEM		62 019	-			

*W związku z wypowiedzeniem umów kredytowych przez banki zadłużenie Spółki z tytułu niespłaconych kredytów bankowych oprocentowane jest stopami procentowymi od zobowiązań przeterminowanych zdefiniowanymi w wypowiedzianych umowach kredytowych.

Kredyty bankowe zostały opisane w nocie 16 niniejszego sprawozdania.

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 lipca do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku

<i>Nazwa Banku</i>	<i>Rodzaj kredytu</i>	<i>Do spłaty do dnia 31.12.13</i>	<i>Do spłaty po dniu 31.12.13</i>	<i>Oprocentowanie</i>	<i>Termin umowy</i>	<i>Zabezpieczenia</i>
Raiffeisen Bank Polska S.A.	W rachunku bieżącym	7 505	-	WIBOR 1M + marża	04.12.2013	1) pełnomocnictwo do rachunku bankowego, 2) weksel własny in blanco, 3) zastaw rejestrowy na zapasach 4) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 5) hipoteka na nieruchomościach, 6) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.
	Rewolwingowy	37 000	-	WIBOR 1M + marża	03.12.2013	
Bank Handlowy S.A.	W rachunku bieżącym	21 712	-	WIBOR 1M + marża	29.08.2014	1) zastaw rejestrowy na zapasach, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia zapasów, 3) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 4) hipoteka na nieruchomościach 5) cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości.
				EURIBOR 1M + marża		
Kredyt Bank S.A.	W rachunku bieżącym	19 197	-	WIBOR O/N + marża	01.12.2013	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 na nieruchomościach.
	Obrotowy na pokrycie akredytyw	362	-	WIBOR O/N + marża	30.07.2014	
Bank Polska Kasa Opieki S.A	W rachunku bieżącym	8 933	-	WIBOR 1M + marża	31.07.2013	1) przelew wierzytelności, 2) zastaw rejestrowy na zapasach, 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego.
				EURIBOR 1M + marża LIBOR 1M + marża		
ING Bank Śląski S.A.	Rozliczenie opcji walutowej	1 221	-	WIBOR 1M + marża	31.08.2013	1) weksel własny in blanco, 2) hipoteka na nieruchomościach, 3) cesja praw z umowy ubezpieczenia wymienionych nieruchomości.
RAZEM		95 930	-			

27. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Wobec podmiotów powiązanych	1 439	1 922
Wobec pozostałych podmiotów	57 101	72 714
Pozostałe zobowiązania	2 954	4 509
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	<u>61 494</u>	<u>79 145</u>

28. Zobowiązania przyszłe

	<i>30 września 2013</i>	<i>31 grudnia 2012</i>
Wystawione akredytywy	-	2 013
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego	-	21
	<u>-</u>	<u>2 034</u>

29. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanimi

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami zależnymi za bieżący i poprzedni okres obrotowy:

Podmiot zależny		<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>
		<i>9 miesięcy zakończonych 30 września</i>	<i>30 września / 31 grudnia</i>	<i>30 września / 31 grudnia</i>	
Fota Ukraina	<i>2013</i>	838	999	4 442	
	<i>2012</i>	2 018	622	8 787	-
Autoprime Czechy	<i>2013</i>	-	-	-	-
	<i>2012</i>	3 214	2 740	-	-
Autoprime Słowacja	<i>2013</i>	1 260	108	-	3
	<i>2012</i>	3 639	85	2 229	2
Automotosport Centrum	<i>2013</i>	2	-	1	-
	<i>2012</i>	-	-	2	-
Art. Gum Sp. z o.o.	<i>2013</i>	1 011	1 597	21	1 398
	<i>2012</i>	1 062	3 303	28	1 758
Expom Sp. z o.o.	<i>2013</i>	46	14	2 663	-
	<i>2012</i>	14	226	2 529	-

GRUPA KAPITAŁOWA FOTA
Rozszerzony skonsolidowany raport półroczny za okres od 1 stycznia do 30 września 2013 roku
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(w tysiącach PLN)

Podmioty powiązane		<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>
		<i>9 miesięcy zakończone dnia 30 września</i>		<i>30 września / 31 grudnia</i>	<i>30 września / 31 grudnia</i>
FOTA Ltd. Sp. z o.o.	2013	329	266	94	-
	2012	156	401	35	51
LB FOTA	2013	9	3 093	281	38
	2012	1	4 126	279	84
Fota - Groblewski	2013	170	215	174	-
	2012	212	280	210	25

Zarząd Fota S.A.

Jakub Fota
Wiceprezes Zarządu

Michael Kowalik
Członek Rady Nadzorczej
czasowo oddelegowany do
pełnienia funkcji Członka
Zarządu

Gdynia, 14 listopada 2013 roku