

## **B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RAPORTU ZA ROK 2018 rok SA-R 2018**

### **1. Informacje o instrumentach finansowych**

Spółka posiada zaliczane do instrumentów finansowych:

- udziały i akcje w spółkach zależnych ,
- udziały i akcje w obcych podmiotach,
- udzielone pożyczki,
- środki pieniężne i lokaty.

Zostały one wycenione w skorygowanej cenie nabycia lub wartości nominalnej na dzień 31.12.2018 r.

Spółka posiada zobowiązania finansowe w postaci kredytów. Zabezpieczeniem kredytów są zastawy na: obligacjach, akcjach, środkach trwałych oraz zapasach. W 2018 roku Spółka nie wykorzystywała żadnych instrumentów finansowych w celu ograniczenia ryzyka finansowego.

#### **1.2.1 Pożyczki udzielone i należności własne.**

Informacja podana w Dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fasing S.A. na stronach od 37 do 48.

#### **1.2.2 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Spółka nie posiada aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

### **2. Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.**

Na dzień 31.12.2018 r. spółka nie posiada instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

### **3. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

Informacja podana w Dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fasing S.A. na stronach 11 i 55.

### **4. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej należy podać:**

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednie skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy.

**5. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, wspólnika jednostki współzależnej oraz znaczącego inwestora, a także informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń**

	( w tys. zł. )	
	2018	2017
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>58 266</b>	<b>48 955</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	39 960	32 760
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	39 960	32 760
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	18 306	16 195
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	18 306	16 195
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>23 162</b>	<b>23 288</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	23 162	21 569
- udzielonych gwarancji i poręczeń	23 162	21 569
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	0	1719
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	1719
-		
<b>3. Inne (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
obce weksle dyskontowe	0	0
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>81 428</b>	<b>72243</b>

**Poręczenia otrzymane według prawa cywilnego i wekslowego aktualne na dzień 31.12.2018r.**

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	2.04.2012 05.05.2016 04.2018	4 000 000,00	SANTANDER POLSKA SA (Deutsche Bank SA)	KARBON 2	Zobowiązanie FASING z tyt. linii wielocelowej w ramach, której udzielono spółce kredytu obrotowego w kwocie 2 mln zł podwyższony do 4mln IX/2018 oraz w rachunku bieżącym w kwocie 2 mln zł Poręczenie w wysokości 4 000 000, 00 zł udzielone do 26.04.2021r Saldo kredytów na 31.12.2018r. wynosi: RB - 1.763, 2 tys. zł oraz w OBR – 3 305,6 tys. zł	Poręczenie wekslowe
2.	27.06.2013 09.07.2015 02.11.2015	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu rewolwingowego udzielonego w wysokości 6 500 000,00 zł od 27.06.2013 do 26.06.2015 do 26.06.2016 do 26.06.2018 do 24.07.2018 do 24.06.2019 Od 09.07.2015	Poręczenie wekslowe

					finansowanie obniżono do kwoty 5.500.000,00 zł a poręczenie do kwoty 2 000 000,00 zł Saldo kredytu na 31.12.2018r. wynosi 5.269,40 tys. zł	
3.	09.04.2015 26.04.2016 26.04.2018	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	<b>Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku bieżącym (doubezpieczenia w XII/2014) udzielonego w wysokości 3.000 000,00 zł od 17.02.2014 do 16.02.2016 do 30.04.2016 do 31.03.2017 do 30.03.2018 do 29.03.2019</b> <b>Poręczenie do kwoty 2 000 000,00 zł udzielono do 29.03.2019r</b> <b>Saldo kredytu na 31.12.2018 wynosi 2 960,2 tys. zł</b>	Poręczenie wekslowe
4.	25.07.2016 08.11.2017 15.04.2018	11 760 000,00	SANTANDER POLSKA SA (BZ WBK SA O/Katowice)	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii w ramach, której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2 500 000,00 zł. oraz limitu na akredytywy w wysokości 7 300 000,00 zł. Linię przedłużono do 31.03.2019r. Poręczenie do kwoty 11 760 000,00 udzielono do 31.03.2019r. Saldo kredytu na 31.12.2018r. wynosi: RB- 2 421,6 tys. zł, AKRED- 2 098,3 tys. zł	Poręczenie wekslowe
5.	13.11.2017	6 000 000,00	PKO BP SA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. linii wielocelowej w ramach której dodatkowo 13.11.2017 udzielono kredytu obrotowego nieodnawialnego w wys 5mln do 12.11.2020r. Poręczenie do kwoty 6 000 000 zł. Saldo na dzień 31.12.2018r wynosi: kredytu obrotowego I- 4 797,4tys zł, II-3 484,9tys zł oraz RB- 2 917,8tys zł	Poręczenie wekslowe
6.	12.04.2018	2 200 000,00	IKB LEASING POLSKA Sp. z o.o.	Karbon 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. leasingu kombajnu chodnikowego w wys. 3,5 mln zł na okres 36 miesięcy do 12.04.2021r. Poręczenia do kwoty 2 200 000 zł Saldo leasingu na 31.12.2018r wynosi 1 651 ,3 tys. zł	Poręczenie wekslowe

7.	25.05.2018	2 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowym udzielonego w wysokości 3 600 000,00 zł z dnia 25.05.2018r. Poręczenie w wysokości 2 000 000,00 zł obowiązuje do 17.05.2021r. Saldo kredytu na 31.12.2018r. wynosi 2.900,00 tys. zł	Poręczenie wekslowe
8.	20.08.2018	5 000 000,00	GETIN NOBLE BANK	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w RB w wysokości 2 600 000,00 zł oraz kredytu obrotowego w wysokości 5 400 000 zł dnia 20.08.2018r. na okres 24 miesięcy. Poręczenie w wysokości 5 000 000,00 zł obowiązuje do 31.08.2020r Saldo kredytów na 31.12.2018r. wynosi RB-2 553,8 tys. zł OBR-4 800,0 tys. zł	Poręczenie cywilne
9.	19.09.2018	4 000 000,00	ALIOR FAKTOR	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. FAKTORINGU ODWROTNEGO w wysokości 4 000 000,00 zł z dnia 19.09.2018r. do 18.12.2019r Poręczenie w wysokości 4 000 000,00 zł obowiązuje do 18.12.2019r. Saldo faktoringu na 31.12.2018r. Wynosi 3.008,6 tys. zł	Poręczenie cywilne
10.	06.12.2018	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w wysokości 5 000 000,00 zł z dnia 06.12.2018r. Do 31.10.2022r Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 31.10.2022r. Saldo kredytu na 31.12.2018r. wynosi 5.000,00 tys. zł	Poręczenie wekslowe
	<b>Razem</b>	<b>39. 960 000,00</b>				

## Ubezpieczenia i gwarancje otrzymane stan na 31.12.2018 rok

Nazwa instytucji finansowej	Kwota	Rodzaj	Na rzecz	Przeznaczenie	Okres	Zabezpieczeni e
STU ERGO HESTIA S.A.	2 200 000,00	Gwarancja kontraktu w ramach limitu odnawialnego	FASING S.A.	Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	Od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
PKO BP SA	181 300,00	Gwarancja bankowa	WFOŚiG w Katowicach	na zabezpieczenie udzielonej pożyczki wg umowy nr 199/2013/28/OA/al/P z dnia 02.08.2013r. na dofinansowanie realizacji zadania Instalacja fotowoltaiczna całkowity koszt inwestycji 810 000,00 zł pożyczka udzielona na okres od 02.08.2013 do 30.06.2022. Saldo pożyczki na 31.12.2018r. wynosi 145,8 tys. zł	od 07.04.2016 do 15.06.2018 do 15.06.2019	w ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami
MOJ S.A.	7 425 000,00	Hipoteka na nieruchomości w Osowiec	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytów udzielonych Grupie Kapitałowej FASING SA przez SANTANDER POLSKA SA(BZ WBK SA) w ramach MULTILINII: Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi RB - 2 421,6 tys. zł , AKRED - 2 098, 3 tys. zł	Od 18.04.2013 do 30.04.2016 do 17.08.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019	
CARBONEX SP.ZO.O.	3 908 400,00	Hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez BS w Gliwicach, hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi OBR- 5 000,0 tys zł.	Od 06.12.2018 do 31.10.2022	
ANNA BIK	4 591 600,00	Hipoteka na nieruchomości w Sieniawie	Fasing SA	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez BS w Gliwicach ,hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi OBR- 5 000,0 tys zł.	06.12.2018 31.10.2022	

<b>Razem</b>	<b>18 306 300,00</b>					
--------------	----------------------	--	--	--	--	--

**Zobowiązania warunkowe**  
**Poręczenia udzielone stan na 31.12.2018r.**

	<b>Stan na dzień 31.12.2018r.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2017r.</b>	<b>Zmiana + / -</b>
	<b>Kwota w tys. zł</b>	<b>Kwota w tys. zł</b>	<b>Kwota w tys. zł</b>
<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>23 161,9</b>	<b>21 569,4</b>	<b>1 592,5</b>

**Poręczenia udzielone przez podmiot dominujący w Grupie**

	<b>Data udzielenia</b>	<b>Kwota poręczenia</b>	<b>Dla</b>	<b>Za zobowiązania</b>	<b>Przedmiot poręczenia</b>	<b>Rodzaj</b>
1.	19.11.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018	5 100 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013r. do kwoty 2 000 000,00 zł 17.03.2014r podwyższony do kwoty 3 000 000,00 zł od 25.05.2018 podwyższony do 4 080 000,00 zł Poręczenie do kwoty 5,1mln zł do 31.01.2019.	Poręczenie wekslowe
2.	19.11.2013 15.12.2015 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018	3 125 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000,00 zł od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 do 31.01.2019 od 25.05.2018 podwyższony do kwoty 2 500 000,00 zł Poręczenie w wysokości 3 125,0 tys. zł. do 31.01.2019r	Poręczenie wekslowe
3.	15.07.2014 23.05.2016 23.06.2017 20.09.2018	975 000,00	BGŻ BNP Paribas SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 650 000,00 zł na okres od 15.07.2014 do 25.05.2015 do 24.05.2016 do 23.05.2017 do 21.06.2018 do 21.07.2018 do 21.09.2019r	Poręczenie cywilne
4	22.07.2015 22.06.2016	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 22.07.2015 do 21.07.2016. do 21.07.2017 do 21.06.2018 do 21.06.2019r	Poręczenie wekslowe
5.	01.06.2016	1 000 000,00	OKB Sp. Zabrze	MOJ SA Katowice	Umowa o kredyt obrotowy na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 01.06.2016 do 30.05.2019	Poręczenie wekslowe
6.	21.12.2016	5 509 850,75	KARBON 2 Sp. z o.o.	BECKER Niemcy	Umowa poręczenia na zabezpieczenie płatności na kwotę 1 281 360,64 EURO do 30.06.2019r.	Poręczenie wekslowe
7.	31.10.2017	2 200 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	Umowa o kredyt rewolwingowy na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 16.10.2017 do 15.10.2018 do 07.11.2019	Poręczenie wekslowe
8	23.01.2018	1 510 000,00	Lubelskie Zakłady	Maszyny i Konstrukcje Sp.	Umowa sprzedaży kombajnu chodnikowego na kwotę 1 490	Poręczenie wekslowe

			Remontowe Sp. z o.o.	z o o	000,00(netto) na okres od 23.01.2018 do 31.07.2018 do 31.08.2018r. Do spłaty kwota 352 814 ,00zł-termin spłaty negocjowany	
9	26.06.2018	742 050,00	IDEA GETIN LEASING	MOJ SA	Umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto 824 500,00 na okres 60 m-cy do 06/2023r. Poręczenie do kwoty 742 050,00zł	Poręczenie wekslowe
	<b>Razem</b>	<b>23 161 900,75</b>				

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania zabezpieczone	Stan na dzień 31-12-2018		Stan na dzień 31.12.2017	
		kwota kredytu, pożyczki i inne	kwota zabezpieczenia	kwota kredytu, pożyczki i inne (US,ZUS)	kwota zabezpieczenia
	A	B	C	D	E
<b>I.</b>	Hipotecznie, w tym:	<b>24 522 713,28</b>	<b>21 200 000,00</b>	<b>23 837 941,34</b>	<b>15 200 000,00</b>
1.	hipoteki na majątku				
2.		24 522 713,28	21 200 000,00	23 837 941,34	15 200 000,00
<b>II.</b>	Zastawem na rzeczach ruchomych, w tym:				
1.					
<b>III.</b>	Zastawem na prawach, w tym:				
1.					
<b>IV.</b>	Zastawem rejestrowym, w tym:	<b>60 559 857,57</b>	<b>46 171 275,00</b>	<b>46 730 617,56</b>	<b>50 284 075,00</b>
1.	na rzeczowym majątku trwałym	31 148 782,95	33 627 800,00	27 650 174,63	37 940 600,00
2.	na zapasach	22 057 233,12	8 250 000,00	13 752 442,93	8 050 000,00
3.	na papierach wartościowych	7 353 841,50	4 293 475,00	5 328 000,00	4 293 475,00
<b>V.</b>	Przewłaszczeniem na zabezpieczenie, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 474 343,27</b>	<b>200 000,00</b>
1.	zapasów			1 474 343,27	200 000,00
2.	rzeczowy majątek trwały	0,00	0,00	0,00	0,00
3.					
<b>VI.</b>	Zastrzeżeniem własności sprzedanej rzeczy, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.					
<b>VII.</b>	INNE, wymienić:	<b>11 200 042,14</b>	<b>25 671 922,49</b>	<b>11 185 451,68</b>	<b>19 253 941,87</b>
1.	blokada na papierach wartościowych				
2.	przelew wierzytelności	11 200 042,14	25 671 922,49	11 185 451,68	19 253 941,87
<b>VIII.</b>	<b>Zobowiązania zabezpieczone RAZEM (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>96 282 612,99</b>	<b>93 043 197,49</b>	<b>83 228 353,85</b>	<b>84 938 016,87</b>

**6. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Spółka w 2018 roku nie występowała o uzyskanie prawa własności budynków i budowli, gdyż wszystkie budynki i budowle wykazane w bilansie są własnością Spółki Grupa Kapitałowa FASING SA.

**7. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie.**

W 2018 roku nie miały miejsca przypadki zaniechania wytwarzania określonych produktów i w następnym okresie nie przewiduje się zaniechania produkcji będącej w profilu produkcyjnym Spółki Grupa Kapitałowa FASING SA.

**8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym oraz koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby**

W 2018 roku nie wytworzono środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

**9. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

W 2018 roku odsetki oraz różnice kursowe były rozliczane w przychody finansowe lub koszty finansowe.

**10. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego**

Informacja podana w Sprawozdaniu Zarządu Grupy Kapitałowej Fasing S.A. z działalności jednostki za 2018 rok.

**11. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym ich kwotę i charakter**

W 2018 roku w Spółce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.

**12.1. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta/jednostkę powiązaną/ pozostałe jednostki, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter związku z podmiotami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy**

Transakcje z podmiotami powiązanymi dotyczącymi przeniesienia wszelkich praw i zobowiązań w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

**12.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych.**

**a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach.**

LP.	Kontrahent	należności	zobowiązania
-----	------------	------------	--------------



		z tyt. dostaw i usług	inne	z tyt. dostaw i usług	inne
1	FASING SINO-POL	32 769 175,32	245 522,13	1 641 574,16	0,00
2	LIANGDA CHINY	0,00	0,00	5 448,96	0,00
3	KBP BECKER-PRUNTE NIEMCY	4 210 079,90	7 154 797,86	7 555 119,26	880 864,50
4	FASING ROSJA	2 849 059,18	0,00	9 289,50	0,00
5	FASING UKRAINA	536 279,92	0,00	0,00	0,00
6	MOJ S.A.	25 065,73	0,00	7 066 594,02	0,00
7	FASING PLUS-CZECHY	0,00	0,00	0,00	0,00
8	GREENWAY SP.ZO.O.	2 729,21	0,00	0,00	0,00
10	FASING USŁ.KSIĘG I CONSULTINGOWE SP.ZO.O.	38 604,49	54,00	279 111,33	1 685,10
11	ELEKTRON POLAND	1 002,45	0,00	0,00	0,00
12	KARBON 2 SP.ZO.O.	96 307,42	0,00	6 546 201,96	111 610,48
	Razem	<b>40 528 303,62</b>	<b>7 400 373,99</b>	<b>23 103 339,19</b>	<b>994 160,08</b>

## b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji

## Przychody na 31.12.2018r.

Sprzedający	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Środki trwałe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Kupujący
GK Fasing S.A.	23 799 574,78	0,00	0,00	12 313 704,41	0,00	0,00	0,00	0,00	36 113 279,19	Fasing Sino-Pol
GK Fasing S.A.	0,00	0,00	0,00	19 325,18	0,00	0,00	65 238,60	0,00	84 563,78	Chiny Liangda
GK Fasing S.A.	0,00	5 254,31	0,00	0,00	160 144,56	0,00	0,00	0,00	165 398,87	Greenway Sp. z o.o.
GK Fasing S.A.	149 270,00	209 258,16	0,00	10 900,00	1 293,24	13 821,14	23 187,50	34 341,00	442 071,04	Moj S.A.
GK Fasing S.A.	4 245 550,20	0,00	0,00	15 354,87	0,00	0,00	6 386,33	0,00	4 267 291,40	ZGOiL Fasing
GK Fasing S.A.	203 106,32	173 891,80	2 969 662,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 346 660,47	KBP Becker Prunte
GK Fasing S.A.	893 077,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 178,41	0,00	1 026 256,24	Fasing Ukraina
GK Fasing S.A.	0,00	99 916,76	0,00	1 288,64	8 619,12	0,00	0,00	0,00	109 824,52	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.

Razem	29 290 579,13	488 321,03	2 969 662,35	12 360 573,10	170 056,92	13 821,14	227 990,84	34 341,00	45 555 345,51	
-------	---------------	------------	--------------	---------------	------------	-----------	------------	-----------	---------------	--

**Koszty na 31.12.2018r.**

Kupujący	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Pozostale	Poręczenia	Razem	Sprzedający
GK Fasing	0,00	1 058 588,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 588,18	Fasing Sino-Pol
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 968,00	0,00	178 968,00	Chiny Liangda
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	160 144,56	0,00	0,00	160 144,56	Greenway Sp. z o.o.
GK Fasing	0,00	214 206,00	15 189 882,46	55 801,36	106 077,48	0,00	148 500,00	15 714 467,30	Moj S.A.
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 834,50	0,00	310 834,50	ZGOiL Fasing
GK Fasing	0,00	957 848,93	1 968 920,39	21 812 256,07	0,00	0,00	0,00	23 858 160,89	Becker Prunte
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465,28	0,00	4 465,28	Fasing Ukraina
GK Fasing	0,00	1 683 100,00	0,00	0,00	17 158,45	0,00	0,00	1 700 258,45	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.
Razem	0,00	3 913 743,11	17 158 802,85	21 868 057,43	283 380,49	494 267,78	148 500,00	42 985 887,16	

**13. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy**

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

**14. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Spółka Grupa Kapitałowa FASING SA nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć.

**15. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
Stanowiska nierobotnicze	109,72	109,40	109,30	108,99
Stanowiska robotnicze	168,51	169,50	173,61	177,44
<b>RAZEM</b>	<b>278,23</b>	<b>278,90</b>	<b>282,91</b>	<b>286,43</b>

**16. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych**

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej:

1. Tadeusz Demel - Przewodniczący Rady Nadzorczej – 99 349,56 zł,
2. Józef Dubiński - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 81 817,26 zł,
3. Stanisław Bik - Sekretarz Rady Nadzorczej – 75 973,23 zł,
4. Andrzej Matczewski - Członek Rady Nadzorczej – 70 129,11 zł,
5. Włodzimierz Grudzień - Członek Rady Nadzorczej – 70 129,11 zł,
6. Luiza Żebrowska - Kraszewska – Członek Rady Nadzorczej – 70 129,11 zł,

Razem Rada Nadzorcza : 467 527,38 zł.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej, zgodnie z art. 21 Statutu Spółki, określa Walne Zgromadzenie.

Wynagrodzenia Zarządu Spółki:

1. Zdzisław Bik – Prezes Zarządu – 1 803 434,28 zł,
2. Maksymilian Klank – Wiceprezes Zarządu – 775 596,40 zł,
3. Zofia Guzy – Wiceprezes Zarządu - 443 103,01 zł,

Razem Zarząd: 3 022 133,69 zł.

Zasady Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki, zgodnie z art. 11.3 Statutu Spółki określa Rada Nadzorcza.

**17. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu**

Nie dotyczy.

**18. informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym, nadzorującym albo członkom organów administrujących, odrębnie dla osób zarządzających, nadzorujących, członków organów administrujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane**

**osobiście, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych**

Spółka Grupa Kapitałowa FASING SA w 2018 roku nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek, poręczeń, gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym w Spółce Grupa Kapitałowa FASING SA. i nie zawarła żadnych transakcji z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej oraz z osobami będącymi w związkach rodzinnych.

**19. Informacje o:**

a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa

b) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: - badanie sprawozdania finansowego - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego - usługi doradztwa podatkowego - pozostałe usługi

c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego

Usługi	Wynagrodzenie netto	
	należne	Wypłacone
<b>RAZEM</b>	60 000,00	44 000,00
Przegląd i ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018r .przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o.	60 000,00	44 000,00

W 2018 roku Spółka kontynuuje umowę związaną z usługami doradztwa podatkowego przez Firmę Europejskie Studium Menadżerskie w kwocie netto 21 600,00zł.

**20. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres**

W sprawozdaniu finansowym za 2018 roku nie zostały ujęte żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych mające istotny wpływ na wynik finansowy bieżącego roku.

**21. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy**

Wszelkie zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a dotyczyły badanego okresu, zostały uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

**22. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów**

W związku z przekształceniem w Spółkę przedsiębiorstwo przeprowadziło aktualizację wyceny środków trwałych wg stanu na dzień 31.03.1992 r. Uzyskano zgodę Min. Finansów Dep. Rachunkowości - pismo z dnia 25.06.1992 r. Nr DR-4/MW-116/92 na odstąpienie od inwentaryzacji składników majątkowych na dzień 1.04.92 r.

**23. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego - jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%**

Spółka nie dokonywała korekty sprawozdań finansowych o wskaźnik inflacji.

**24. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi**

Zmiany nie wystąpiły.

**25. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność**

Zdarzenia nie miały miejsca.

**26. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność, w tym informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Nie dokonywano korekty błędów. Błędy podstawowe w bilansach lat poprzednich nie wystąpiły.

**27. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności**

Nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

**28. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów): - w przypadku rozliczenia metodą nabycia - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji lub - w przypadku rozliczenia metodą łączenia udziałów – nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia**

Nie dotyczy.

**29. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy**

Spółki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną. Posiadane udziały i akcje wykazywane są w księgach wg cen nabycia. W bilansie są prezentowane po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

**30. Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej notcie objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, wyceny metodą praw własności lub metodą proporcjonalną, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych, współzależnych i stowarzyszonych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych,**

---

**przeciętne roczne zatrudnienie, rodzaj stosowanych standardów rachunkowości przez jednostki powiązane, współzależne i stowarzyszone oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów**

Grupa Kapitałowa FASING SA sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2018.

**31. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Emitent nie posiada jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

**32. Innych dodatkowych informacji niż wskazane powyżej, wymaganych na podstawie obowiązujących przepisów o rachunkowości, lub innych informacji, mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian – należy ujawnić te informacje w odpowiedniej części sprawozdania finansowego**

Brak dodatkowych informacji niż wskazane powyżej mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.