

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-04-27

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: Katowice

Gmina: Katowice

Miejscowość: Katowice

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: Katowice

Gmina: Katowice

Nazwa ulicy: Modelarska

Numer budynku: 11

Nazwa miejscowości: Katowice

Kod pocztowy: 40-124

Nazwa urzędu pocztowego: Katowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 2593Z (PRODUKCJA WYROBÓW Z DRUTU, ŁAŃCUCHÓW I SPRĘŻYN)

Identyfikator podatkowy NIP: 6340257623

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000120721

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2019-01-01

Do: 2019-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
true

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

*środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są umarzane metodą liniową, według stawek ustalonych na podstawie ich ekonomicznej użyteczności, natomiast amortyzacja podatkowa odbywa się wg stawek przewidzianych w przepisach podatkowych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;

* inwestycje długoterminowe i aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się według wartości rynkowej, udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane są według kosztów nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości ;

* stany i rozchody objęte ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się:

- materiały i towary – wg cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto,
- produkcja w toku – wg technicznego kosztu wytworzenia w wysokości kosztów bezpośrednich + narzut uzasadnionych kosztów pośrednich liczonych jako średni koszt okresu obrachunkowego, z uwzględnieniem stopnia przerobu.
- wyroby gotowe – wg kosztu wytworzenia, nie wyższego niż cena sprzedaży netto.

ustalenia wyniku finansowego

Spółka prowadzi pełną ewidencję kosztów, ujmowanych zarówno na kontach rodzajowych zespołu "4-go" jak i na kontach działalności zespołu "5-go".

Spółka prowadzi rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Dodatkowo Spółka sporządza również rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i wydanymi na jej podstawie przepisami i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Zgodnie z polityką rachunkowości, przyjętą przez Zarząd Spółki, w sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości, Spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości, a w przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego stosuje Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)

Bilans

Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
--	--

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	222 081 847,20	226 813 418,78
Aktywa trwałe	82 641 747,07	82 994 349,95
Wartości niematerialne i prawne	186 471,47	176 048,77
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	186 471,47	176 048,77
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	44 789 377,72	39 322 060,14
Środki trwałe	31 520 268,00	37 908 061,53
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 120 511,12	1 262 031,44
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 458 370,42	11 807 308,62
urządzenia techniczne i maszyny	17 788 129,64	22 498 116,86
środki transportu	1 969 159,12	2 046 719,73
inne środki trwałe	184 097,70	293 884,88
Środki trwałe w budowie	6 483 264,72	1 330 773,61
Zaliczki na środki trwałe w budowie	6 785 845,00	83 225,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	35 067 101,85	40 365 299,85
Nieruchomości	0,00	258 198,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	35 067 101,85	40 107 101,85
w jednostkach powiązanych	35 067 065,98	40 107 065,98
– udziały lub akcje	35 067 065,98	40 067 065,98

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- udzielone pożyczki	0,00	40 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	35,87	35,87
- udziały lub akcje	35,87	35,87
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 598 796,03	3 130 941,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 194 738,00	2 297 425,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	404 058,03	833 516,19
Aktywa obrotowe	139 440 100,13	143 819 068,83
Zapasy	41 924 643,01	38 312 716,12
Materiały	8 453 282,95	7 272 110,71
Półprodukty i produkty w toku	13 258 593,28	14 251 335,84
Produkty gotowe	5 083 292,90	7 423 295,18
Towary	14 185 642,49	8 801 877,85
Zaliczki na dostawy i usługi	943 831,39	564 096,54
Należności krótkoterminowe	77 432 772,71	90 571 875,14
Należności od jednostek powiązanych	46 780 242,21	52 642 721,50
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 164 942,12	40 861 267,51
- do 12 miesięcy	45 164 942,12	40 861 267,51
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	1 615 300,09	11 781 453,99
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	30 652 530,50	37 929 153,64
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 462 630,55	33 901 023,90
– do 12 miesięcy	24 462 630,55	33 901 023,90
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 368 146,00	1 465 306,00
inne	2 821 753,95	2 562 823,74
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	16 601 832,86	11 935 894,81
Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 601 832,86	11 935 894,81
w jednostkach powiązanych	3 681 453,02	2 910 953,02
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3 681 453,02	2 910 953,02
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	4 705 111,71	6 933 868,10
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4 705 111,71	6 933 868,10
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 215 268,13	2 091 073,69
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 215 268,13	2 091 073,69
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 480 851,55	2 998 582,76
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	222 081 847,20	226 813 418,78

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny	114 999 273,87	107 408 560,30
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 731 369,72	8 731 369,72
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	87 926 025,83	73 105 463,54
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 265 365,55	8 265 365,55
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	10 076 512,77	17 306 361,49
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 082 573,33	119 404 858,48
Rezerwy na zobowiązania	1 759 708,97	4 097 267,41
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52 399,00	195 038,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 707 309,97	1 680 700,74
– długoterminowa	1 565 793,06	1 492 816,61
– krótkoterminowa	141 516,91	187 884,13
Pozostałe rezerwy	0,00	2 221 528,67
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	2 221 528,67
Zobowiązania długoterminowe	51 057 403,04	24 304 653,62
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	51 057 403,04	24 304 653,62
leasing finansowy	5 693 891,50	10 477 524,13
kredyty i pożyczki	5 363 511,54	13 827 129,49
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zobowiązania krótkoterminowe	50 680 723,58	86 115 425,01
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 168 261,78	24 097 499,27
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 166 576,68	23 103 339,19
– do 12 miesięcy	15 166 576,68	23 103 339,19
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	1 685,10	994 160,08
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	35 345 827,17	61 880 555,08
leasing finansowy	4 151 356,31	4 653 057,62
kredyty i pożyczki	18 630 669,26	29 957 784,43
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 851 500,76	13 872 386,74
– do 12 miesięcy	3 851 500,76	13 872 386,74
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	100 137,99	302 253,97
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 366 867,40	3 026 633,04
z tytułu wynagrodzeń	1 100 349,86	1 087 810,13
inne	6 144 945,59	8 980 629,15
Fundusze specjalne	166 634,63	137 370,66
Rozliczenia międzyokresowe	3 584 737,74	4 887 512,44

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 584 737,74	4 887 512,44
– długoterminowe	2 298 629,34	4 504 229,49
– krótkoterminowe	1 286 108,40	383 282,95

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	152 277 471,50	171 423 756,63
– od jednostek powiązanych	44 429 097,61	47 080 758,98
Przychody netto ze sprzedaży produktów	133 501 439,44	141 696 284,10
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 776 032,06	29 727 472,53
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	100 939 605,88	108 679 672,72
– jednostkom powiązanym	33 192 520,61	31 662 903,83
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	83 874 465,82	82 046 632,06
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 065 140,06	26 633 040,66
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	51 337 865,62	62 744 083,91
Koszty sprzedaży	4 565 799,66	10 040 295,17
Koszty ogólnego zarządu	25 932 832,85	28 091 332,96
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	20 839 233,11	24 612 455,78
Pozostałe przychody operacyjne	4 318 350,65	3 686 092,56
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	5 883,67
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 030 323,71	1 116 076,91
Inne przychody operacyjne	1 288 026,94	2 564 131,98
Pozostałe koszty operacyjne	1 438 655,53	3 757 498,02
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	499 980,47	440 594,37

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	432 862,09	2 957 162,29
Inne koszty operacyjne	505 812,97	359 741,36
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	23 718 928,23	24 541 050,32
Przychody finansowe	1 813 067,50	2 212 138,15
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	148 505,60	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	148 505,60	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	148 505,60	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	829 199,13	538 832,56
- od jednostek powiązanych	287 994,07	183 389,23
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	835 362,77	1 673 305,59
Koszty finansowe	12 849 990,96	5 102 070,98
Odsetki, w tym:	3 719 622,03	2 611 661,66
- dla jednostek powiązanych	422 159,39	248 320,59
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572 354,52	485 777,99
Inne	3 558 014,41	2 004 631,33
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	12 682 004,77	21 651 117,49
Podatek dochodowy	2 605 492,00	4 344 756,00
Część bieżąca	2 645 444,00	4 714 460,00
Część odroczone	-39 952,00	-369 704,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto (L-M-N)	10 076 512,77	17 306 361,49

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	107 408 560,30	92 587 998,01
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	107 408 560,30	92 587 998,01
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	73 105 463,54	65 637 203,55
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	14 820 562,29	7 468 259,99
zwiększenie (z tytułu)	14 820 562,29	7 468 259,99
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	14 820 562,29	7 468 259,99
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	87 926 025,83	73 105 463,54
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8 265 365,55	8 265 365,55
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 265 365,55	8 265 365,55
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	17 306 361,49	9 954 059,19
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	17 306 361,49	9 954 059,19
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 306 361,49	9 954 059,19
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	17 306 361,49	9 954 059,19
podział zysku z lat ubiegłych	17 306 361,49	9 954 059,19
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	10 076 512,77	17 306 361,49
zysk netto	10 076 512,77	17 306 361,49
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	114 999 273,87	107 408 560,30
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	114 999 273,87	107 408 560,30

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	10 076 512,77	17 306 361,49
Korekty razem	-147 111,68	-9 264 550,05
Amortyzacja	8 259 112,50	7 393 333,99
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 165 617,39	2 951 604,53
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	500,00
Zmiana stanu rezerw	-2 337 558,44	1 583 493,10
Zmiana stanu zapasów	-3 611 926,89	-2 741 688,73
Zmiana stanu należności	13 139 102,43	-25 312 802,96
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-23 508 560,34	10 425 138,22
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 252 898,33	-3 564 128,20
Inne korekty	5 000 000,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 929 401,09	8 041 811,44

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Wpływy	4 920 639,66	2 077 280,69
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 271 219,51	16 260,16
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	191 663,76	47 098,13
w jednostkach powiązanych	40 000,00	32 094,06
sprzedaż udziałów, odsetki	40 000,00	25 000,00
w pozostałych jednostkach	151 663,76	15 004,07
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– odsetki	151 663,76	15 004,07
Inne wpływy inwestycyjne	3 457 756,39	2 013 922,40
Wydatki	17 230 196,89	10 360 896,36
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 230 696,89	3 402 627,70
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	1 125 500,00	629 739,50
w jednostkach powiązanych	1 125 500,00	629 739,50
udzielone pożyczki	1 125 500,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	54 739,50
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	575 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	874 000,00	6 328 529,16
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-12 309 557,23	-8 283 615,67
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	44 688 472,12	39 457 687,87
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	4 688 472,12	39 457 687,87

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Emisja dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	36 184 121,54	40 658 511,58
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 485 799,20	2 485 799,20
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	24 479 205,24	28 881 339,35
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 285 333,94	6 181 940,38
Odsetki	3 933 783,16	3 109 432,65
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 504 350,58	-1 200 823,71
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 124 194,44	-1 442 627,94
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 124 194,44	-1 442 627,94
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 091 073,69	3 533 701,63
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 215 268,13	2 091 073,69
– o ograniczonej możliwości dysponowania	55 493,37	812,82

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

informacja dodatkowa

Załączony plik

informacja_dodatkowa.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

rachunek porównawczy

Załączony plik

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	12 682 004,77	21 651 117,49
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 298 484,29	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	664 429,07	2 693 965,49
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	32 134,45
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 151 992,80	11 660 991,45
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 797 693,00	5 732 829,25
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	13 923 391,21	24 812 948,65
K. Podatek dochodowy	2 645 444,00	4 714 460,00

The background of the cover is a dark, industrial photograph of a mine tunnel. On the left, a worker wearing a hard hat and safety gear is visible. In the center and right, a large, complex piece of mining machinery, possibly a conveyor or a cutting machine, is shown. The image is framed by a green, angular border that cuts across the bottom and right sides.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za rok 2019

Katowice, kwiecień 2020

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zasady przyjęte przy sporządzaniu jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A

Sprawozdanie finansowe za rok 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Ustawy o Rachunkowości stan prawny na 1 stycznia 2019 r. z uwzględnieniem współmierności przychodów i kosztów, ujmowanych według zasady memoriałowej z zachowaniem zasady ostrożności wyceny aktywów i pasywów.

Omówienie zastosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:

Aktywa trwałe

Do aktywów trwałych jednostka zalicza aktywa nadające się do gospodarczego wykorzystania, których okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok. Zalicza się do nich nabyte lub wytworzone przez jednostkę środki i prawa majątkowe - na potrzeby własne, względnie oddane w najem.

Do aktywów trwałych jednostka zalicza: wartości niematerialne i prawne, rzeczowy majątek trwały wraz ze środkami trwałymi w budowie, należności długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe oraz inwestycje obejmujące nieruchomości, akcje, udziały, obligacje.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości.

Środki trwałe wycenia się po cenie nabycia, bądź koszcie wytworzenia pomniejszając o odpisy amortyzacyjne z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacji dokonuje się metodą liniową - podstawę naliczenia amortyzacji stanowi wartość brutto środków trwałych. Odpisów amortyzacji i umorzeń dokonuje się w tej samej wysokości w równych ratach miesięcznych, dopuszcza się zastosowanie stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r. z późniejszymi zmianami w sytuacji gdy stawki te odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Należności długoterminowe w walucie polskiej wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty po uwzględnieniu odpisów z tytułu aktualizacji wyceny. Należności w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ogłaszanym przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu wg średniego kursu NBP.

Inwestycje długoterminowe wycenia się w cenie nabycia, uwzględniając ich trwałą utratę wartości w oparciu o uzyskane informacje o sytuacji finansowo-gospodarczej Spółek, w których jednostka aktywa powyższe posiada.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczania podatku dochodowego.

Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują wartość rzeczywistych kosztów dotyczącą przyszłych okresów sprawozdawczych odpisanych stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczenia z zachowaniem zasady ostrożności.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują: zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych obejmują: materiały, towary, produkty gotowe, półfabrykaty oraz produkcję w toku.

Zapasy materiałów zakupionych na własne potrzeby objęte są ewidencją ilościowo-wartościową według rzeczywistych średnich cen zakupu z uwzględnieniem odpisu z tytułu utraty wartości.

Produkcję w toku na dzień bilansowy wycenia się według technicznego kosztu wytworzenia, uwzględniając stopień przetworzenia w wysokości kosztów bezpośrednich (materiały, płace) plus narzut uzasadnionych kosztów pośrednich, liczony jako średni koszt okresu obrachunkowego.

Produkty gotowe wycenia się w ciągu roku według rzeczywistego technicznego kosztu wytworzenia, a rozchody wyrobów gotowych według cen przeciętnych tj. ustalonych w wysokości średniej ważonej technicznego kosztu wytworzenia stanu produktów na początek okresu sprawozdawczego i ich przychodów w okresie obrachunkowym. Na koniec roku obrotowego wartość zapasów wyrobów gotowych wycenia się według średniego technicznego kosztu wytworzenia, ich wartość nie może być wyższa od wartości wynikającej z cen sprzedaży netto.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby Spółki, a także gdy zalegają dłużej niż jeden rok obrotowy - ceny zakupu lub koszt wytworzenia są obniżone do ceny sprzedaży netto.

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług z terminem wymagalności poniżej roku. W księgach rachunkowych należności są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Należności w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ogłaszanych przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu wg średniego kursu NBP. Odpisy aktualizujące należności są odnoszone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w cenie nabycia albo ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, uwzględniając ich trwałą utratę wartości w oparciu o uzyskane informacje o sytuacji finansowo-gospodarczej Spółek, w których jednostka aktywa powyższe posiada.

Aktywa pieniężne stanowią krajowe i zagraniczne środki płatnicze oraz naliczone odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej, waluty obce wyceniane są po kursie średnim ogłaszanych przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu wg średniego kursu NBP. Przy ustalaniu różnic kursowych dla prowadzonych rachunków i kas walutowych jednostka wycenia dla nich rozchód środków pieniężnych według kosztu historycznego – metody FIFO.

Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują: wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów, niż ten w którym je poniesiono oraz nakłady na prace badawcze i rozwojowe do czasu osiągnięcia ostatecznego rezultatu.

Kapitał własny

Kapitały własne stanowią kapitały (fundusze) tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem, tj. właściwymi ustawami oraz Statutem Spółki. Kapitał akcyjny Spółki wykazany jest w wysokości zgodnej ze Statutem Spółki oraz z wpisem do rejestru według wartości nominalnej. Kapitał zapasowy tworzony jest zgodnie ze Statutem Spółki. Kapitał zapasowy tworzony jest z zysku netto oraz ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny stanowi wartość z przeszacowania środków trwałych na dzień 01.01.1995r. oraz aktualizację długoterminowych aktywów finansowych.

Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk lub strata wynikająca z rachunku zysków i strat. Zysk netto jest różnicą przychodów i odpowiadających im kosztów wytworzenia, strat i zysków nadzwyczajnych pomniejszonych o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

Zobowiązania i rezerwa na zobowiązania

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywana jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczania podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne obejmują rezerwy tworzone na przyszłe zobowiązania z tytułu wypłaty świadczeń należnych pracownikom tj. odpraw emerytalnych i jubileusze.

Pozostałe rezerwy obejmują: rezerwy na znane Spółce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń, jeżeli informacja o nich jest wiarygodnie uzasadniona, a miarodajny szacunek jest możliwy.

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok i obejmują: zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz kredytu i pożyczki.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok obejmują: zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania wobec budżetu, wobec ZUS a także kredytu i pożyczki. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.

Zobowiązania przedawnione lub umorzone zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe. Szczególnym zobowiązaniem jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony przez odpisy w ciężar kosztów działalności według zasad określonych w ustawie o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują zarachowane przychody przyszłych okresów min. otrzymane od kontrahentów zaliczki (fakturowane), zarachowane należne kary umowne itp.

Inwentaryzacja

Składniki majątku Spółki są inwentaryzowane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości art.26.

W Spółce dokonano inwentaryzacji rocznej następujących składników:

- zapasy materiałowe na dzień 30.11.2019 r.
- należności i zobowiązania na dzień 30.11.2019r.

- środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2019 r.
- produkcja w toku, wyroby gotowe na dzień 31.12.2019 r.
- środki pieniężne na dzień 31.12.2019 r.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy roku obrotowego stanowi zysk lub strata wynikająca z rachunku zysków i strat jako rezultat następujących przedziałów działalności jednostki:

- działalności operacyjnej,
- pozostałej działalności operacyjnej,
- działalności finansowej,
- zdarzeń nadzwyczajnych.

Osiągniętym przychodom przeciwstawia się poniesione dla ich uzyskania koszty wg rodzajów działalności.

Przychody i koszty wykazywane są zgodnie z zasadą memoriału w wartości netto, nie uwzględniając podatku VAT.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej i kalkulacyjnej.

Wynik finansowy uwzględnia:

obowiązkowe obciążenia podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie wymagającej zapłaty, utworzone rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

Rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy tworzy się w związku z przejściową różnicą spowodowaną odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl przepisów podatkowych.

Rachunek przepływów środków pieniężnych sporządza się na podstawie bilansu oraz rachunku zysków i strat metodą pośrednią.

Oprócz wyżej wymienionych sprawozdań jednostka sporządza zestawienie zmian poszczególnych pozycji kapitału własnego według zasad przyjętych dla bilansu.

W przypadku operacji związanych z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych stosuje się kurs średni NBP z dnia poprzedzającego dzień otrzymania zapłaty.

W przypadku wystawienia faktury sprzedaży, bądź otrzymania faktury zakupu w walucie obcej stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego datę wystawienia faktury.

Poziom istotności

Jednostka przyjęła swój poziom istotności wyliczany na podstawie wielkości sumy bilansowej, która wynosi 2%.

Wszystkie ujawnione wielkości błędów lat ubiegłych rozpatrywane są i porównywane z przyjętym poziomem istotności łącznie, a nie każdy z osobna i dopiero wtedy, gdy nie przekracza tego poziomu mogą być uznane za nieistotne.

Błędy lat ubiegłych przekraczające przyjęty przez jednostkę poziom istotności, w następstwie, których nie można uznać sprawozdań finansowych sporządzonych i zatwierdzonych w poprzednich okresach za spełniające wymagania prawidłowości, rzetelności i jasności, odnosi się na kapitał własny, jako „zysk (strata) z lat ubiegłych”. Korekty pozostałych błędów wpływają na wynik roku bieżącego.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1.1.A Tabela ruchu środków trwałych 01.01.2019-31.12.2019

	grupa 0	grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	grupa 6	grupa 7	grupa 8	suma
BO wart. Początkowa	2 830 406,00	25 057 821,32	2 408 886,54	217 471,23	134 632 087,80	5 575 412,10	4 100 648,29	4 201 956,06	3 635 921,93	182 660 611,27
- śr.trwałe	2 830 406,00	25 057 821,32	2 408 886,54	217 471,23	134 605 956,33	5 575 412,10	4 100 648,29	4 201 956,06	3 624 191,86	182 622 749,73
- śr.niskocenne	0	0	202 730,89	0	26 131,47	0	0	0	11 730,07	37 861,54
Zwiększenia	0	26 185,00	202 730,89	0	2 371 045,22	0	51 000,00	509 677,65	1 463,41	3 162 102,17
- śr.trwałe	0	2 6185,00	0	0	2 371 045,22	0	51 000,00	509 677,65	0	316 638,76
- śr.niskocenne	0	0	0	0	0	0	0	0	1 463,41	1 463,41
Zmniejszenia	0	1 524 552,89	267 390,21	38 597,21	271 000,00	0	15 201,74	328 185,53	0	2 448 930,58
- śr.trwałe	0	1 524 552,89	267 390,21	38 597,21	271 000,00	0	0	328 185,53	0	2 448 930,58
-śr.niskocenne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BZ wart. Początkowa	2 830 406,00	23 559 453,43	2 344 227,22	178 874,02	136 732 133,02	5 575 412,1	4 132 443,55	4 383 448,18	3 637, 385,34	183 373 782,86
- śr.trwałe	2 830 406,00	23 559 453,43	2 344 227,22	178 874,02	136 706 001,55	5 575 412,1	4 132 443,55	4 383 443,18	3 624 191,86	183 334 457,91
- śr.niskocenne	0	0	0	0	26 131,47	0	0	0	13 193,48	39324,95
BO umorzenia początkowa	1 568 374,56	13 372 352,04	2 287 047,2	190 324,78	116 349 254,89	2 545 403,96	2 942 518,93	2 155 236,33	3 342 037,05	144 752 549,74
- śr.trwałe	1 568 374,56	13 372 352,04	2 287 047,2	190 324,78	116 333 624,94	2 545 403,96	2 942 518,93	2 155 236,33	3 331 740,56	144 726 623,3
- śr.niskocenne	0	0	0	0	15 629,95	0	0	0	10 296,49	25 926,44
Zwiększenia	141 520,32	590 540,01	14 058,81	13 171,55	5 685 649,83	909 821,04	241 646,11	587 238,26	111 250,59	8 294 896,52
- śr.trwałe	141 520,32	590 540,01	14 058,81	13 171,55	5 682 512,19	454 910,52	239 310,63	587 238,26	110 966,75	8 289 139,56
- śr.niskocenne	0	0	0	0	3 137,64	0	2 335,48	0	283,84	5 756,96
Zmniejszenia	0	616 140,41	202 547,42	34 447,95	0	0	12 610,09	328 185,53	0	1 193 931,4
- śr.trwałe	0	616 140,41	202 547,42	34 447,95	0	0	12 610,09	328 185,53	0	1 193 931,4
- śr.niskocenne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BZ umorzenia	1 709 894,88	13 346 751,64	2 098 558,59	169 048,38	122 034 904,72	3 455 225,00	3 171 554,95	2 414 289,06	3 453 287,64	151 853 514,86
- śr.trwałe	1 709 894,88	13 346 751,64	2 098 558,59	169 048,38	122 016 137,13	3 455 225,00	3 169 219,47	2 414 289,06	3 442 707,31	151 821 831,46
- śr.niskocenne	0	0	0	0	18 767,59	0	2 335,48	0	10 432,31	31 683,4
BO wart. Netto	1 262 031,44	11 685 469,28	121 839,34	27 146,45	18 282 832,91	3 030 008,14	1 158 129,36	2 046 719,73	293 884,88	37 908 061,53

- śr.trwałe	1 262 031,44	11 685 469,28	121 839,34	27 146,45	18 272 331,39	3 030 008,14	1 158 129,36	2 046 719,73	292 451,30	37 896 126,43
- śr.niskocenne	0	0	0	0	10 501,52	0	0	0	1 433,58	11 935,10
wart. Netto	1 120 511,12	10 212 701,79	245 668,63	9 825,64	14 697 228,30	2 120 187,10	960 888,60	1 969 159,12	184 097,7	31 520 626,45
- śr.trwałe	1 120 511,12	10 212 701,79	245 668,63	9 825,64	14 689 864,42	2 120 187,10	963 224,08	1 969 159,12	181 484,55	7 641,55
W bilansie	1 120 511,12	10 212 701,79	245 668,63	9 825,64	14 697 228,30	2 120 187,10	960 888,60	1 969 159,12	184 097,70	31 520 268,00

1.1.B Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych 01.01.2019-31.12.2019

Wyszczególnienie	Koszt prac rozwojowych	wartość firmy	inne wart. niemater. i prawne	razem
BO wart. początkowa	-	-	653 815,93	653 815,93
zwiększenia	-	-	116 159,00	116 159,00
zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
BZ wart. początkowa	-	-	769 974,93	769 974,93
BO umorzenie	-	-	477 767,16	477 767,16
Zwiększenia - amortyzacja.	-	-	105 736,30	105 736,30
Zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
BZ umorzenie	-	-	583 506,43	583 506,43
BO wart. netto	-	-	176 048,77	176 048,77
BZ wart. netto	-	-	186 471,47	186 471,47

1.1.C Tabela środki trwałe w budowie 01.01.2019-31.12.2019

Nr konta	Charakterystyka	Stan na 01.01.2019 r.	Nakłady na bud. śr. trw. w 2019 r.	Środki trwałe oddane do użytkowania	Stan na 31.12.2019 r.
1	2	3	4	5	6
081-4-1-1-4	Zgrzewarki, zaginarki, kalibrownica	987 400,00	1 185 949,82	1 963 349,82	210 000,00
081-1-1-2-1-5	Sprężarka, suwnica	51 000,00	315 455,00	236 900,00	129 555,00
081-1-1-2-1-4	Zakup sprzed komp.	0,00	77 953,90	77 953,90	0,00
081-1-3-3-1	zakup samochodu używanego	0,00	45 450,00	45 450,00	0,00
081-1-1-3-1	Środki transportu gr.7	258 323,61	464 227,65	464 227,65	258 323,61
081-1-1-4-1	Inne środki gr.8 Mikroskop	22 430,32	66 838,95	1 463,41	87 805,86
081-1-1-1-1	Budynki i budowle	34 050,00	533 249,66	202 730,89	364 568,77

081-4-1-1-3	Modernizacja instalacji elektrycznej	0	26 185,00	26 185,00	0
081-1-3-2-1	Prasa mimośrodowa	0	271 524,50	143 841,50	127 683,00
081-1-2-2-1	Zakup maszyn z importu	0	5 327 758,80	0	5 327 758,80
084	Odpis na inne środki gr.8	(-) 22 430,32	0	0	(-) 22 430,32
082	WNP - oprogramowanie	0	116 159,00	116 159,00	0
Wartość brutto		1 330 773,61	8 430 752,28	3 278 261,17	6 483 264,72

Spółka nie publikuje planów i prognoz na okresy następne.

1.1.D Tabela ruchu środków trwałych w leasingu

nr umowy	Rodzaj śr. trwałego w leasingu	Wartość początkowa środków trwałych, na BO	Wartość początkowa środków trwałych przyjętego w okresie 01.01.2019-31.12.2019 r.	Umorzenie śr. Trwałego z BO	Wartość umorzenia za okres 01.01.2019-31.12.2019 r.	Stan umorzenia 31.12.2019 r	Nieumorzona wartość na dzień wykupu	Wartość netto śr. trwałych na 31.12.2019 r.
Um.98495	Samochód służbowy	0	70 731,71	0	10 609,74	10 609,74	0	60 121,97
Um.19/02004	Samochód służbowy	0	153 658,54	0	20 487,84	20 487,84	0	133 170,70
Um. 49944	Zaginarka SCB-60	5 377 750,38	0	3 535 758,27	1 088 956,92	4 624 715,19	0	753 035,19
Um. 42 /17r.	Zgrzewarka leasing zwrotny	4 533 575,00	0	963 384,6	770 707,68	1 734 092,28	0	2 799 482,72
Um.7195/K/19	Samochód służbowy	0	190 243,9	0	19 024,38	19 024,38	0	171 219,52
KA/294169/17	Samochód służbowy	277 926,02	0	64 849,4	55 585,2	120 434,6	0	157 491,42
KA/295719/17	Samochód służbowy	40 650,41	0	9 485,00	8 130,00	17 615,00	0	23 035,41
KA/2847246/17	Samochód służbowy	113 821,14	0	32 249,17	22 764,12	55 013,29	0	58 807,85
Um. 1485212018	Samochód służbowy	125 365,85	0	22 983,73	25 073,16	48 056,89	0	77 308,96
Um. 1769342018	Samochód służbowy	477 235,77	0	63 631,44	95 447,16	159 078,60	0	318 157,17
Um. 342354/18	Samochód służbowy	217 539,82	0	14 502,64	43 507,92	58 010,56	0	159 529,26

Um. 69067/18	Samochód służbowy	309 430,89	0	0	61 886,16	61 886,16	0	247 544,73
Um. 69580/18	Samochód służbowy	235 975,61	0	0	47 195,16	47 195,16	0	188 780,45
Um. 0057/18	Centrum obróbcze AVIA	464 000,00	-135 500,00	5 413,33	61 798,30	67 211,63	0	261 288,37
Um. 0057/18	Centrum obróbcze AVIA	464 000,00	-135 500,00	5 413,33	61 798,30	67 211,63	0	261 288,37
Um. 23/2018	Zgrzewarka Doczołowa	4 557 331,27	0	126 553,42	786 922,60	913 476,02	0	3 643 855,25
Um. 18/040200	Zgrzewarka 600D	3 242 900,00	0	0	551 292,96	551 292,96	0	2 691 607,04
Um. 72687/19	Samochód służbowy	0	49 593,50	0	3 279,14	3 279,14	0	46 314,36
Um.1016144	Kombajn Chodnikowy	3 500 000,00	0	583 333,36	729 166,70	1 312 500,06	0	2 187 499,94
Razem:		23 937 502,16	193 227,65	5 427 557,69	4 463 633,44	9 891 191,13	0	14 239 538,68

1.1.E Tabela zmian w inwestycjach długoterminowych

Lp.	Rodzaj	Stan na 01.01.2019 r.		Aktualizacja wyceny (+,-) w 2019 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019r.
		Cena nabycia	Odp. aktualiz.				
1.	Nieruchomości	258 198,00	0	0	0	258 198,00	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	44 020 699,69	3 913 597,84	5 000 000,00	0	40 000,00	35 067 101,85
	a) w jednostkach powiązanych	42 831 703,52	2 724 637,54	5 000 000,00	0	40 000,00	35 067 065,98
	- akcje Moj S. A.	4 596 925,00	0	0	0	0	4 596 925,00
	- SHANDONG LIANGDA FASING Chiny	10 270 150,47	2 505 477,06	0	0	0	7 764 673,41
	- K.B.P.Kettenwerk Becker Prünte Gmb	25 000 000,00	0	5 000 000,00	0	0	20 000 000,00
	- FASING UKRAINA	219 160,48	219 160,48	0	0	0	0
	-GREENWAY Sp.z o.o.	300 000,00	0	0	0	0	300 000,00

- FASING ROSJA	145 863,63	0	0	0	0	145 863,63
- ELECTRON POLAND S.A.	85 555,00	0	0	0	0	85 555,00
-CAPITAL FUND. FASING SINO-POL	2 169 048,94	0	0	0	0	2 169 048,94
Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe	5 000,00	0	0	0	0	5 000,00
- pożyczka	40 000,00	0	0	0	40 000,00	0
b) w pozostałych jednostkach	1 188 996,17	1 188 960,30	0	0	0	35,87
-PRG S.A. Gliwice	1 188 960,30	1 188 960,30	0	0	0	0
-BUDUS S.A.	25,87	0	0	0	0	25,87
-Chofum S.A.	10,00	0	0	0	0	10,00
RAZEM	44 278 897,69	3 913 597,84	5 000 000,00	0	298 198,00	35 067 101,85

W dniu 4 kwietnia 2019 roku Zarząd Spółki otrzymał informację o rejestracji spółki zależnej FASING America Corp. z siedzibą w Wilmington (Delaware) w Stanach Zjednoczonych. Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki na dzień bilansowy wynosi 100%. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Charakter działalności lub celów, które mają być prowadzone lub promowane przez Spółkę, to angażowanie się w jakiegokolwiek zgodne z prawem czynności lub działania, które mogą być organizowane zgodnie z ustawą Delaware General Corporation. Wartość bilansowa na dzień 31.12.2019 r. wynosi 0,00 zł. (niewpłacony kapitał).

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka posiada grunty w wieczystym użytkowaniu wg decyzji wydanych przez Wydział Geodezji Gospodarki Mieniem Urzędu Miasta Katowice, których powierzchnia wynosi ogółem 38 840,0 m² o łącznej wartości 2 830 406,00 zł. W roku 2019 dokonano amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu w kwocie 141 520,32 zł. Łączna wartość umorzenia prawa wieczystego użytkowania gruntu na dzień 31.12.2019 r. wynosi 1 709 894,88 zł. Wartość bilansowa gruntów 1 120 511,12 zł. Spółka za 2019 rok dokonała opłat z tego tytułu w kwocie 106 788,27 zł. na rzecz Urzędu Miasta Katowice.

1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka prowadzi działalność gospodarczą wykorzystując własne środki trwałe oraz używane na podstawie umowy leasingu. Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu dotyczące głównie urządzeń technicznych, maszyn oraz środków transportu wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz naliczono amortyzację zgodnie z obowiązującymi stawkami.

1.4 Stan zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskiwania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Stan kapitału akcyjnego na 31.12.2019 r. wynosi 8 731 369,7 zł i nie uległ zmianie w porównaniu z rokiem poprzednim. Kapitał akcyjny dzieli się na 3 107 249 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 2,81 zł każda. Wysokość kapitału akcyjnego spełnia wymagania art. 624 KSH.

Akcjonariuszem posiadającym ponad 5% kapitału akcyjnego, wg informacji posiadanych przez Spółkę jest spółka KARBON 2 Sp. z o. o.

Liczba posiadanych akcji – 1.868.056; co stanowi 60,12% kapitału zakładowego

Liczba przysługujących głosów z posiadanych akcji - 1. 868.056

Udział w ogólnej liczbie głosów - 60,12%

Kwota kapitału – 5 249 237,36 zł.

Pozostałe osoby fizyczne i prawne posiadają 1 239 193 akcji, co daje 39,88% udziału w ogólnej liczbie głosów oraz 3 482 132,36 zł kapitału.

1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Kapitały własne - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan końcowy spółka prezentuje w „Zestawienie zmian w kapitale własnym”.

1.7 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

W roku 2019 r. Spółka osiągnęła zysk brutto z działalności gospodarczej w kwocie **12 682 004,77 zł.** Zysk netto wynosi **10 076 512,77 zł.**

1.8 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego

Należność			
L.p.	Treść	główna	odsetki
1.	Stan na 01.01.2019 (BO)	7 192 186,78	377 864,63
2.	Odpisy z tyt. aktual. wyceny	0,00	91 442,53
3.	Wycena bilansowa - różnice kursowe	138 600,00	0,00
4.	Razem zwiększenia	138 600,00	91 442,53
5.	Wykorzystanie odpisu	107 676,91	0,00
6.	Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	2 818 280,58	162 441,22
7.	Wycena bilansowa- różnice kursowe	0,00	0,00
8.	Razem zmniejszenia	2 925 957,49	162 441,22
9.	Stan na 31.12.2019 (BZ)	4 404 829,29	306 865,95

1.9 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **1 759 708,97 zł** zostały utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2019 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2019 r.
Odroczony podatek dochodowy	195 038,00	15 459,00	158 098,00	52 399,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 680 700,74	258 949,39	232 340,16	1 707 309,97
Pozostałe rezerwy	2 221 528,67	401 240,29	2 622 768,96	0,00
Razem	4 097 267,41	675 648,68	3 013 207,12	1 759 708,97

1.10 Zobowiązania według pozostałego od dnia bilansowego, przewidywanego umową, okresu spłaty

Stan zobowiązań na 31.12.2019 r. wynosi ogółem **101 738 126,62 zł** z czego:

a) zobowiązania długoterminowe wykazano kwotę **51 057 403,04 zł** składającą się z:

- zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **5 363 511,54 zł.**
- zobowiązań długoterminowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w wysokości **40 000 000,00 zł.**
- zobowiązań długoterminowych „inne” (z tytułu leasingu) w kwocie **5 693 891,50 zł.**

b) zobowiązania krótkoterminowe wykazano kwotę **50 680 723,58 zł** składającą się z:

zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych w kwocie **15 168 261,78 zł** składającą się z:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług **15 166 576,68 zł.**
- inne **1 685,10 zł.**

zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w kwocie **35 345 827,17 zł** składającą się z:

- zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek **18 630 669,26 zł.**
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług **3 851 500,76 zł.**
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń **1 366 867,40 zł.**

- z tytułu wynagrodzeń	1 100 349,86 zł.
- z tytułu leasingu	4 151 356,31 zł.
- inne	6 144 945,59 zł.
- zaliczki otrzymane na dostawy	100 137,99 zł.
- fundusze specjalne	166 634,63 zł.

Na pozycję „inne” w kwocie **6 144 945,59 zł.** składają się:

- zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	83 671,20 zł.
- rozrachunki z pracownikami	41 202,06 zł.
- inne potrącenia z listy płac	62 084,18 zł.
- rozrachunki z tytułu ubezpieczeń majątkowych	26 402,50 zł.
- pozostałe rozrachunki z dostawcami factoring	603 908,74 zł.
- rozrachunki z tytułu akredytywy	5 228 460,17zł.
- rozrachunki z tytułu VAT	74 500,00 zł.
- pozostałe rozrachunki	24 716,00 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw, robót i usług

Stan zobowiązań na 31.12.2019 r.	Nieprzeterminowane	Zwłoka w zapłacie			
		do 3 miesięcy	ponad 3 miesiące	ponad 6 miesięcy	ponad 12 miesięcy
19 018 077,44	8 666 414,83	9 758 283,61	74 279,27	33 174,77	485 924,96

Analiza spłat zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2019r.

Nr poz.	Tytuł	Płatne do 2-lat	Płatne do 3-lat	Płatne do 4-lat	Płatne w 5-tym i powyżej 5-tego roku	Razem
1.	Z tytułu umów leasingu	2 580 194,12	1 655 817,89	1 347 909,30	109 970,19	5 693 891,50
2.	Kredytów i pożyczek	3 330 151,16	2 033 360,38	0,00	0,00	5 363 511,54
3.	Emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00	40 000 000,00
Razem:		5 910 345,28	43 689 178,27	1 347 909,30	109 970,19	51 057 403,04

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów zobowiązaniem zapłaty za nie

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2019
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 297 425,00	93 628,00	196 315,00	2 194 738,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe - leasing odsetki długoterminowe	833 516,19	0,00	429 458,16	404 058,03
Razem:		3 130 941,19	93 628,00	625 773,16	2 598 796,03

W bilansie, na dzień **31.12.2019** r. zaprezentowano w pozycji „długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” kwotę **2 598 796,03 zł.**

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2019 r.
1.	Energia elektryczna	79 426,71	0,00	79 426,71	0,00
2.	Prenumeraty	523,39	1 019,73	523,39	1 019,73
3.	Ubezpieczenia osobowe i rzeczowe	129 860,33	161 154,77	129 860,33	161 154,77
4.	Remont kapitału chłodnia	75 562,50	46 312,50	75 562,50	46 312,50
5.	Gaz	51 580,02	0,00	51 580,02	0,00
6.	Kalendarze, Internet, inne	17 252,31	7 384,80	17 252,31	7 384,80
7.	Targi, rozmowy handlowe	31 276,00	2 156,16	31 276,00	2 156,16
8.	Rmk cz.-inne	236 477,49	1 524 249,36	236 477,49	1 524 249,36
9.	Opłata za wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Leasing -odsetki krótkoterminowe	680 156,16	425 886,96	680 156,16	425 886,96
11.	Uruchomienie nowej produkcji ogniw płaskich 52*170	85 477,47	31 000,00	85 477,47	31 000,00
12.	VAT do odliczenia w nast. miesiącu	570 222,89	298 391,01	570 222,89	298 391,01
13.	Rozlicz. karty MASTER CARD	63 102,69	51 391,20	63 102,69	51 391,20
14.	Kombajn-rozliczenie straty	977 664,80	558 662,00	977 664,80	558 662,00
15.	Prowizje rozliczane w czasie	0,00	373 243,06	0,00	373 243,06
16.	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM RMK krótkoterminowe		2 998 582,76	3 480 851,55	2 998 582,76	3 480 851,55

W bilansie na dzień 31.12.2019r. zaprezentowano w pozycji „krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” kwotę **3 480 851,55 zł.**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł – kontrahent	Data powstania	Kwota	U w a g i
1.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	31-12-2002; 01-02-2007; 30-09-2007	969 666,36	część długoterminowa
2.	Umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW	31-03-2004 30-08-2011	499 650,35	część długoterminowa
3.	Zgrzewarka iskrowa	27-09-2017	829 312,63	część długoterminowa
Razem długoterminowe			2 298 629,34	
1.	Umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW	31-03-2004 30-08-2011	38 838,12	część krótkoterminowa
2.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	31-12-2002; 01-02-2007; 30-09-2007	141 520,26	część krótkoterminowa
3.	Instalacja fotowoltaiczna	26-08-2013	0,00	część krótkoterminowa
4.	Zgrzewarka iskrowa	27-09-2017	1 105 750,02	część krótkoterminowa
Razem krótkoterminowe			1 286 108,40	
		RAZEM	3 584 737,74	

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

Lp.	Zobowiązania zabezpieczone	Stan na dzień 31.12.2019		Stan na dzień 31.12.2018	
		kwota kredytu, pożyczki i inne	kwota zabezpieczenia	kwota kredytu, pożyczki i inne (US,ZUS)	kwota zabezpieczenia
	A	B	C	D	E
I.	Hipotecznie	40 000 000,00	19 800 000,00	24 522 713,28	21 200 000,00
II.	Zastawem na rzeczach ruchomych	0	0	0	0
III.	Zastawem na prawach	0	0	0	0

IV.	Zastawem rejestrowym, w tym:	92 199 927,39	65 108 760,00	60 559 857,57	46 171 275,00
1.	na rzeczowym majątku trwałym	48 611 038,43	41 508 760,00	31 148 782,95	33 627 800,00
2.	na zapasach	43 588 888,96	23 600 000,00	22 057 233,12	8 250 000,00
3.	na papierach wartościowych	0	0	7 353 841,5	4 293 475,00
V.	INNE, wymienić:	0	0	11 200 042,14	25 671 922,49
1.	przelew wierzytelności	0	0	11 200 042,14	25 671 922,49
VI.	Zobowiązania zabezpieczone RAZEM (I+II+III+IV+V+VI)	132 199 927,39	84 908 760,00	96 282 612,99	93 043 197,49

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazywanych w bilansie¹

Zobowiązania warunkowe

Poręczenia udzielone

Nr poz.	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	5 100 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013 do kwoty 2 000 000,00 zł 17.03.2014 podwyższony do kwoty 3 000 000,00 zł od 25.05.2018 podwyższony do 4 080 000,00 zł. Poręczenie w wysokości 5,1 mln. zł do 31.01.2019 do 29.02.2020 przedłużony aneksem technicznym do 29.04.2020r.	Poręczenie weksłowe
2.	3 125 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000,00 zł na okres 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 wysokości 2 500 000,00 zł. Poręczenie w wysokości 3 125,0 tys. zł do 31.01.2019 do 29.02.2020 przedłużony aneksem technicznym	Poręczenie weksłowe

¹ Informacje dotyczące zobowiązań i należności warunkowych zostały ujawnione w Dodatkowych notach i objaśnieniach za 2018 r. m.in. w tabelach z otrzymanymi pożyczkami i kredytami oraz w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym.

				do 29.04.2020r.	
3.	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 22.07.2015r. do 21.07.2016r. do 21.07.2017r. do 21.06.2018r. do 21.06.2019r. do 19.07.2019 do 21.06.2020	Poręczenie wekslowe
4.	2 200 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt w RB na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 08.11.2018 do 07.11.2019 do 06.12.2020	Poręczenie wekslowe
5.	742 050,00	IDEA GETIN LEASING	MOJ S.A.	umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto 824 500,00 zł na okres 60 miesięcy do czerwca 2023 Poręczenie do kwoty 742 050,00 zł	Poręczenie wekslowe
6.	6 000 000,00	SANTANDER BANK POLSKA SA	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa Multilinii nr K00498/16 z dnia 30.05.2016 podwyższonej i zabezpieczonej poręczeniem FASING do kwoty 6 000 000,00 zł do 31.05.2020r.	Poręczenie wekslowe
7.	4 500 000,00	BS SILESIA	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr 001/19/39 z dnia 26.07.2019r. Udzielony w kwocie 4 500 000,00 zł i poręczony do kwoty 4 500 000,00 zł do 30.06.2020r.	Poręczenie wekslowe
8.	1 980 311,02	SANTANDER BANK POLSKA SA O/ Katowice	FASING S.A.	Kredyt obrotowy w ramach MULTILINII	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych
9.	1 803 870,00	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco wraz z deklaracją oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej,

					pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
10.	4 191 121,14	BS GLIWICE	FASING S.A.	kredyt obrotowy	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową , hipoteka umowna łączna na nieruchomościach w : Sieniawa i w Tarnowskich Górach, Cesje praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości
11.	3 293 791,53	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, cesje praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
12.	1 304 500,00	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw materiałów produkcyjnych, zastaw rejestrowy na maszynach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
13.	4 567 950,00	SANTANDER BANK POLSKA SA O/Katowice	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym w ramach MULTI LINII	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, , zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych
14.	4 147 600,00	ŚLĄSKI BANK Spółdzielczy SILESIA	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej,

					pełnomocnictwo do rachunku w BS SILESIA
15.	1 043 882,30	SGE Leasing Polska Sp. z o.o.	FASING S.A.	leasing zaginarki SCB-60 z wyposażeniem od 13.05.2015 od 25.09.2015 do 25.08.2020	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
16.	1 636 283,91	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	leasing zwrotny zgrzewarki KSH 602D od 21.08.2017 do 20.09.2021	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
17.	570 660,67	PKO LEASING SA	FASING S.A.	Leasing centrobróbczych od 23.04.2018 do 15.09.2023 do 30.09.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
18.	2 983 195,87	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	Leasing Zgrzewarka KSH 601 D od 18.09.2018 do 20.09.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
19.	2 346 016,14	PKO LEASING SA	FASING S.A.	Zgrzewarka iskrowa KSH 600D od 27.11.2018 do 01.11.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
15.	7 551 278,66	PEAC Poland Sp. Z o.o.	FASING S.A.	Umowa pożyczki podpisana w dniu 06.12.2019r. Obowiązuje do dnia 31.10.2025r. na zakup zgrzewarki KSF 60 produkcji WAFIOS	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
	62 087 511,24				

Należności warunkowe**Poręczenia otrzymane**

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	2 200 000,00	FASING S.A.	STU ERGO HESTIA S.A.	Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
2.	od 07.04.2016 do 15.06.2018 do 15.06.2019 do 15.06.2020	142 200,00	WFOŚiG Katowicach	w PKO BP SA	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 31.12.2019r. wynosi 104,1 tys. zł	W ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami
3.	od 18.04.2013 do 30.04.2016 do 17.08.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019 do 26.04.2019 do 31.03.2020 do 31.05.2020	7 425 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	MOJ 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 31.12.2019 wynosi OBR - 3 728,4 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Osowcu
4.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	3 908 400,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	CARBONEX Sp. z o.o.	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 31.12.2019 wynosi OBR - 3 728,4 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach
5.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	4 591 600,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	OSOBA FIZYCZNA	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 31.12.2019 wynosi OBR - 3 728,4 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Sieniewie
6.	28.06.2019 27.06.2022	6 900 000,00	FASING SA	MOJ SA	Zabezpieczenie emisji 40 mln obligacji wg umowy z HAITONG Bank Polska SA	hipoteka na działkach MOJ SA

						Zarzeczce
7.	08.08.2019 uruchomienia do 31.05.2020 ważność 31.05.2024	0,00	FASING SA	HAITONG BANK SA	wielocelowa linia kredytowa do maksymalnej łącznej kwoty 10 mln zł w ramach której Spółka może skorzystać z: gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu, rękojmi i zapłaty	gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu, rękojmi i zapłaty
8.	od 28.11.2019 do 20.04.2020	89 428,50	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	zabezpieczenie wadium na kwotę 21 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	gwarancja przetargowa
9.	od 28.11.2019 do 20.04.2020	21 292,50	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	zabezpieczenie wadium na kwotę 5 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	gwarancja przetargowa
10.	25.07.2016 08.11.2017 15.04.2018 23.04.2019	18 902 000,00	SANTANDERPOLSKA 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. Linie przedłużono do 31.05.2020 r. Poręczenie do kwoty 18 902 000,00 udzielono do 31.05.2020 r. Saldo kredytu na 31.12.2019r. wynosi: RB- 4 068,2 tys. zł, OBR- 1 888,9 tys., AKRED- 5 228,5 tys. zł	Poręczenie wekslowe
11.	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 31.12.2019r. wynosi 1.700,00 tys. zł	Poręczenie wekslowe
12.	06.12.2018	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w BS Gliwice 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 31.12.2019r. wynosi 3.728,4 tys. zł	Poręczenie wekslowe
13.	20.02.2019	4 500 000,00	IDEA MONEY	KARBON 2	Zobowiązania FASING z tytułu factoringu globalnego w wysokości 4 000 000,00 zł na finansowanie PGG z dnia 20.02.2019(pierwsza umowa na czas nieograniczony) wypowiedzenie umowy	Poręczenie wekslowe

					do 18.02.2020r.. Poręczenie wekslowe do kwoty 4 500 000,00 zł. Saldo factoringu na dzień 31.12.2019r wynosi 603,9 tys. zł	
14.	30.10.2019	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING z tytułu umowy o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 4 000 000,00 zł z dnia 30.10.2019r do 29.10.2020r. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na dzień 31.12.2019r wynosi 3 994,4 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
15.	03.12.2019	10 974 657,00	PEAC POLAND Sp. z o.o.	KARBON 2	Zobowiązania FASING z tytułu umowy pożyczki w wysokości 2.308.000,00 EUR na finansowanie budowy i zakupu zgrzewarki KSF 60 z firmy WAFIOS z dnia 6.12.2019 do 30.11.2025 r.. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 577 118,00 EUR. Saldo pożyczki na dzień 31.12.2019r wynosi 1.313,5 tys. EUR	Poręczenie wekslowe
16.	17.12.2019	1 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tytułu kredytu w rachunku obrotowym , udzielonego w wysokości 3.000.000,00zł z dnia 17.12.2019r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 15.12.2022r. Saldo kredytu na 31.12.2019r. wynosi 2 916,7 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
RAZEM		65 654 578,00				

1.14 Dodatkowe informacje dotyczące instrumentów finansowych

Kategorie i klasy instrumentów finansowych	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa
Pożyczki udzielone i należności własne	80 835 891,35	87 169 936,27
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	45 164 942,12	40 861 267,51
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	24 462 630,55	33 901 023,90
inne należności od jednostek pozostałych	2 821 753,95	2 562 823,74
inne długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe od jednostek powiązanych i pozostałych	8 386 564,73	9 844 821,12
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
Aktywa dostępne do sprzedaży	0	0

Aktywa wyłączone z zakresu rozporządzenia o instrumentach finansowych*	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 215 268,13	2 091 073,69
Razem aktywa finansowe	89 051 159,48	89 261 009,96
* Dz. U.2017.O.277 t.j. - Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.		
Instrumenty finansowe – pasywa (zł)		
Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 168 261,78	24 097 499,27
zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	15 166 576,68	23 103 339,19
inne zobowiązania	1 685,10	994 160,08
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 096 796,21	23 940 826,02
zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	3 851 500,76	13 872 386,74
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 100 349,86	1 087 810,13
inne zobowiązania	6 144 945,59	8 980 629,15
Razem zobowiązania finansowe	26 265 057,99	48 038 325,29

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Spółka posiadała na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz 31 grudnia 2018 roku nie odbiega istotnie od wartości prezentowanej w sprawozdaniach finansowych za poszczególne lata z następujących powodów:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta jest nieistotny,
- instrumenty te dotyczą transakcji zawieranych na warunkach rynkowych.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka nie wyceniała składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej.

1.15 Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

W 2019 roku Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

1.16 Wartość firmy oraz kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonych w art. 44b ust.10 oraz art.33 ust.3 ustawy

Spółka w 2019 roku nie wykazuje wartości dodatniej lub ujemnej firmy.

Spółka nie prowadziła w 2019 roku żadnych prac badawczo-rozwojowych.

1.17 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadczeń udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji

Liczba i wartość posiadanych udziałów w spółkach zależnych zostały zaprezentowane w bieżącej informacji w pkt. 1.1.E oraz w pkt. 6.3. W Spółce na dzień 31.12.2019 r. nie występują inne papiery wartościowe lub prawa w tym świadczenia udziałowe, zamienne dłużne papiery wartościowe, warranty i opcje.

1.18 Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny

Nie występują.

1.19 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Saldo na koniec 31.12.2019r. na rachunku VAT wynosi **722 047,37 zł.**

1.20 Wykaz składników aktywów i pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym przypadająca na część długoterminową
Należności	0	0
od jednostek powiązanych	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
w pozostałych jednostkach, w których jednostka	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0

<i>inne</i>	0	0
od pozostałych jednostek	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
Zobowiązania	0	0
od jednostek powiązanych	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>leasing finansowy</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
w pozostałych jednostkach, w których jednostka	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>leasing finansowy</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
od pozostałych jednostek	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	23 994 180,80	5 363 511,54
<i>leasing finansowy</i>	9 845 247,81	5 693 891,50
<i>inne</i>	0	0

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	31.12.2019			31.12.2018		
	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług przemysłowych	133 501 439,44	114 373 098,33	19 128 341,11	141 696 284,10	120 178 260,19	21 518 023,91
a) kraj	57 351 895,54	45 302 460,68	12 049 434,86	60 448 354,47	43 917 384,96	16 530 969,51
b) eksport i WDT	76 149 543,90	69 070 637,65	7 078 906,25	81 247 929,63	76 260 875,23	4 987 054,40
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	18 776 032,06	17 065 140,06	1 710 892,00	29 727 472,53	26 633 040,66	3 094 431,87
a) kraj	1 286 020,56	1 101 791,96	184 228,60	4 568 290,02	4 188 135,40	380 154,62
b) eksport i WDT	17 490 011,50	15 963 348,10	1 526 663,40	25 159 182,51	22 444 905,26	2 714 277,25
Razem	152 277 471,50	131 438 238,39	20 839 233,11	171 423 756,63	146 811 300,85	24 612 455,78

2.2 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Dla celów prezentacji kosztów wytworzenia Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku 2019 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.4 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Zapasy wykazane zostały w bilansie w wartości netto tj. po pomniejszeniu o korektę aktualizującą wycenę zarachowaną w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Stan odpisów aktualizujących zapasy w 2019 roku wynosi ogółem **7 503 875,62 zł** w tym:

- stan odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych i produkcji w toku wynosi: 2 413 972,28 zł,
- odpis aktualizujący towary na dzień 31.12.2019 r. wynosi: 4 047 293,37 zł.
- nierotacyjne zapasy materiałów w roku 2019 w formie odpisu aktualizacyjnego wynoszą: 720 262,81 zł
- w roku 2019 roku stan odpisu aktualizującego na zaliczki dostaw towarów wynosi: 322 347,16 zł.

Materiały stanowiące uzasadniony zapas magazynowy pozostawiono w ewidencji wg cen średnio ważonych, bez względu na okres ich zalegania.

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka nie zaniechała działalności w żadnym z dotychczasowych jej zakresów i nie przewiduje tego uczynić w następnym roku obrotowym.

2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

LP.	TYTUŁ		Dane za bieżący rok obrotowy
	A		B
I.	WYNIK FINANSOWY (ZYSK, STRATA) BRUTTO		12 682 004,77
II.	PRZYCHODY WYŁĄCZONE Z OPODATKOWANIA, w tym:		3 298 484,29
	1.	dodatnie różnice kursowe	3 592,87
	2.	rozwiązanie odpisu koszty procesu	0,00

	3.	inne przychody finansowe	209 006,29
	4.	odpisy z tyt. przywrócenia wartości aktywów niefinansowych.	3 030 323,71
	5.	pozostałe przychody operacyjne	55 561,42
III.	Przychody i zyski ujęte księgowo, lecz nie wliczone do podstawy opodatkowania (różnice trwałe)		0,00
IV.	Przychody i zyski ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego, w tym:		664 429,07
	1.	odsetki naliczone od pożyczek	572 650,17
	2.	odsetki naliczone od należności	91 442,53
	3.	odsetki	336,37
V.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach		0,00
VI.	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego, w tym:		0,00
	1.	odsetki zapłacone w 2019 naliczone w latach poprzednich	0,00
	2.	odsetki zapłacone z tyt. cesji naliczone w latach poprzednich	0,00
VII.	Razem przychody różniące wynik finansowy brutto i podstawę opodatkowania (-II-III-IV+V+VI)		- 3 962 913,36
VIII.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania, w tym:		7 866 959,71
	1.	inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00
	2.	PFRON	307 448,00
	3.	inne opłaty i podatki	385 888,69
	4.	koszty podróży	4 809,99
	5.	koszty delegacji	2 216,58
	6.	odsetki naliczone od pożyczek	0,00
	7.	odsetki naliczone od zobowiązań	485 994,20
	8.	odsetki budżetowe	5 665,82
	9.	utworzenie odpisu na należności odsetki	5 572 354,52
	10.	ujemne różnice kursowe	0,00
	11.	Niedobory inwentaryzacyjne zapłacone kary	193,12
	12.	kary, grzywny	34 143,32
	15.	inne koszty finansowe NKUP	139 750,98
	16.	odpisy z tyt. Aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.	432 862,09
	17.	darowizny	350 373,96

	18.	nie wypłacone wynagrodzenia z narzutami	0,00
	19.	zobowiązania nie zapłacone	19 762,56
	20.	odpisy na naliczone odsetki za zwłokę	91 442,53
	21.	pozostałe koszty	34 053,35
IX.	Koszty i straty ujęte księgowo, niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe), w tym:		4 065 610,24
	1.	amortyzacja środków w leasingu samochodu	3 068 044,38
	2.	amortyzacja środków w leasingu	379 169,49
	3.	zużycie materiałów	69 624,58
	4.	pozostałe usługi	98 785,77
	5.	koszty reprezentacji	393 002,09
	6.	ubezpieczenia	56 983,93
	7.	koszty procesu	0,00
X.	Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:		- 1 780 577,15
	1.	odsetki od kredytów zapłacone w	0,00
	2.	niewypłacone wynagrodzenia	454 877,05
	3.	rmk bierne	- 2 271 658,07
	4.	ZFSS odpis	36 203,87
XI.	Koszty podatkowe nieuwjęte w księgach		0,00
XII.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieuwjęte w wyniku roku obrotowego, w tym:		4 797 693,00
	1.	raty leasingu podatkowo operacyjnego	3 749 214,87
	2.	wynagrodzenie z narzutami grudzień 2018 wypłacone w 2019	741 937,96
	3.	odsetki zapłacone od zobowiązań w 2019	306 540,17
	4.	zapłacone faktury	0,00
XIII.	Razem koszty różniące wynik finansowy brutto i podstawę opodatkowania (VIII+IX+X-XI-XII)		5 354 299,80
XIV.	Dochód podatkowy		14 073 391,21
XV.	Darowizny uznane podatkowo w tym:		150 000,00
	-	darowizny na cele społecznie użyteczne	150 000,00

XVI.	PODSTAWA OPODATKOWANIA	13 923 391,21
	PODSTAWA OPODATKOWANIA (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	13 923 391
XVII.	PODATEK DOCHODOWY ZA ROK OBROTOWY = (XIX x stopa podatkowa)	2 645 444

2.7 Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza dla celów sprawozdawczości rachunek zysków i strat w wersji porównawczej i kalkulacyjnej. W celach dokonywania potrzebnych Spółce analiz oraz ustalania kręgu kosztów sporządzana jest wersja porównawcza rachunku, natomiast wiodącym w Spółce zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości jest rachunek zysków i strat sporządzony w wersji kalkulacyjnej. W związku z tym informacje o wysokości kosztów wg rodzaju oraz koszcie wytworzenia produkcji sprzedanej zawarte są bezpośrednio w sprawozdaniu.

Analizę przychodów oraz kosztów finansowych i operacyjnych wg rachunku zysków i strat przedstawiają tabele.

Przychody finansowe

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 31.12.2019	Rok ubiegły 31.12.2018
	Przychody finansowe, w tym:	1 813 067,50	2 212 138,15
1.	naliczone odsetki. od udzielonych pożyczek-jedn. powiązane	196 551,54	174 716,08
2.	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek-jedn. pozostałe	376 098,63	311 564,09
3.	zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	139 401,06	11 102,51
4.	naliczone odsetki. od należności-jedn. powiązane	1 558,76	1 579,09
5.	naliczone odsetki od należności -jedn. pozostałe	89 883,77	28 875,17
6.	zapłacone odsetki od należności -za rok bieżący	5 282,62	9 076,61
7.	zapłacone odsetki. od należności – tyt. egzekucji	4 946,72	1 895,01

8.	odsetki. od lokat, rach. bankowego	1 793,05	24,00
9.	dodatnie różnice kursowe	0,00	1 311 801,17
10.	udzielone poręczenia	537 600,00	153 441,00
11.	dywidenda	148 505,6	0,00
12.	wycena odpisów aktualizujących należności	209 006,29	110 600,00
13.	rozwiązanie odpisu aktualizującego na odsetki nal. sądowe	0,00	0,00
14.	rozwiązanie odpisu aktualizującego na odsetki pożyczki	11 052,83	27 134,45
15.	rozwiązanie odpisu aktualizującego na odsetki należności	77 703,65	33 558,66
16.	przewidywane odsetki od zob. za rok ubiegły	0,00	36 770,31
17.	rozwiązanie odpisu aktual. na pożyczki	0,00	0,00
18.	pozostałe odsetki	13 682,98	0,00

Koszty finansowe

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 31.12.2019	Rok ubiegły 31.12.2018
	Koszty finansowe, w tym:	12 849 990,96	5 102 070,98
1.	naliczone odsetki od zobowiązań -jedn. powiązane	387 622,57	246 651,24
2.	naliczone odsetki od zobowiązań- jedn. pozostałe	98 371,63	134 353,20
3.	Odpis z tytułu utraty wartości Becker	5 000 000,00	0,00
4.	zapłacone odsetki dot. roku bież.	119 437,80	48 121,35
5.	odsetki od kredytów	1 219 583,16	1 512 473,73
6.	zapłacone. odsetki-leasing	699 042,97	407 631,10
7.	naliczone odsetki-leasing	2 684,64	55 048,18

8.	prowinzje od kredytów, opłaty prolongacyjne	464 415,34	525 518,90
9.	odsetki z bieżącego roku NKUP	19762,56	0,00
10.	odsetki dot. factoringu	112 316,70	207 379,75
11.	prowinzje dot. factoringu	238 424,63	353 256,53
12.	odpisy aktualiz. należ. z tyt. pożyczek	0,00	0,00
13.	odpisy aktualiz. należ. z tyt. pożyczek-odsetki	57 2354,52	485 777,99
14.	prowinzje bankowe	10 445,23	31 406,81
15.	prowinzje dot. obligacji	1 060 800,00	0,00
16.	prowinzje dot. wypłaty dywidendy	0,00	0,00
17.	odsetki i kary budżetowe NKUP	5 665,82	21 480,50
18.	odpisy na naliczone odsetki za zwłokę -jed. powiązane	1 558,76	1 579,09
19.	odpisy na naliczone odsetki za zwłokę- jed. pozostałe	89 883,77	28 875,17
21.	Prowinzie dotyczące obligacji	35 6342,24	0,00
22.	koszty pośrednictwa finans. poręczenia	938 213,38	881 700,00
23.	strata z tyt. cesji	0,00	0,00
24.	inne koszty finansowe NKUP	139 750,98	1 155,82
25.	wycena odpisów aktual. należności	0,00	156 800,00
26.	Inne koszty finansowe –zbycie wierzytelności własnych	0,00	2 858,51
27.	ujemne różnice kursowe	1 313 314,26	0,00
28.	zapł. ods. od pożyczek w bieżącym roku jedn. poz.	0,00	3,11

Pozostałe przychody operacyjne

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 31.12.2019	Rok ubiegły 31.12.2018
	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	4 318 350,65	3 686 092,56
1.	Rozwiązanie odpisu na należności	2 775 480,91	1 050 178,29
2.	Rozwiązanie odpisu na zapasy	254 842,80	65 898,62
3.	Otrzymane kary, grzywny, reklamacje	0,00	41 605,54
4.	Przychody z tyt. egzekucji sądowych	13 117,21	2 880,00
5.	Umorzenie pożyczki WFOŚ	55 504,42	78 838,20
6.	Odszkodowania (samochody, majątkowe)	84 546,69	383 835,10
7.	Nadwyżki inwentaryzacyjne	2 920,00	2 031,00
8.	Rozliczenie. zysku w czasie- kalibrownica	0,00	114 754,80
9.	Rozliczenie zysku w czasie-zgrzewarka	1 105 749,96	1 105 749,96
10.	Zaokrąglenia	9,90	18,94
11.	Dotacje z Urzędu Pracy na pracownika	0,00	5 883,67
12.	Inne przychody operacyjne	13 768,05	5 357,49
13.	Wykup samochodu	0,00	2 129,91
14.	Cesja Karbon 2-Becker	12 410,71	0,00
15.	Rozwiązanie rezerwy z tytułu kosztów procesu	0,00	826 931,04

Pozostałe koszty operacyjne

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 31.12.2019	Rok ubiegły 31.12.2018
	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 438 655,53	3 757 498,02
1.	Odpisy aktualizujące należności	31 520,69	2 612 947,33
2.	Odpisy aktualizujące zapasy	401 341,40	344 214,96
3.	Zapłacone kary, odszkodowania	34 143,32	18 522,39
4.	Koszty reklamacji	47 810,78	26 493,24

5.	Inne koszty KUP	616,00	2 987,05
6.	Darowizny	350 373,96	145 680,00
7.	Zaokrąglenia ujemne	89,04	41,16
8.	Koszty egzekucji sądowych	29 036,27	65 742,52
9.	Koszty związane z wypłatą odszkodowań	13 499,98	62 262,40
10.	Likwidacja pojemników i materiałów	30 050,50	34 254,23
11.	Inne koszty operacyjne	193,12	3 258,37
12.	Strata na sprzed. udziałów FmiKP	0,00	500,00
13.	Sprzedaż aktywów niefinansowych	499 980,47	440 594,37

2.8 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne ogółem wynosi **1 529 644,49 zł** w tym:

- koszt narzędzi produkcji własnej	1 410 623,77
- prace na rzecz inwestycji	12 319,43
- wyroby gotowe przekazane na reklamę	73 108,90
- wyroby gotowe przekazane do prób	11 459,55
- wyroby gotowe przekazane na reklamacje	22 132,84

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

Spółka nie zwiększa ceny nabycia towarów lub kosztu wytworzenia produktów o odsetki oraz różnice kursowe.

2.10 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W 2019 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły **15 520 696,89 zł.**

W 2019 roku nie zostały poniesione i nie są planowane nakłady na ochronę środowiska.

2.11 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.12 Dla pozycji bilansu składników aktywów i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych

Przyjęto do ich wyceny kurs średni z dnia 31.12.2019 r. tabela nr 251/A/NBP/2019

- waluta EUR - 4,2585 zł.
- waluta USD - 3,7977 zł.
- waluta GBP - 4,9971 zł.
- waluta CZK - 0,1676 zł.
- waluta CNY - 0,5455 zł.
- waluta RUB - 0,0611 zł.
- waluta UAH - 0,1602 zł.

2A. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka posiada zaliczane do aktywów finansowych:

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

Zostały one wycenione w skorygowanej cenie nabycia lub wartości nominalnej z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy. Skutki przeszacowania odniesiono do przychodów lub kosztów finansowych. Spółka posiada zobowiązania finansowe w postaci kredytów oraz dłużnych papierów wartościowych – obligacji. Zabezpieczeniem zobowiązań finansowych są zastawy na: akcjach, środkach trwałych oraz na zapasach. Spółka nie zawierała transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

Obligacje na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj	Kwota pozostająca do spłaty	Wysokość raty miesięcznej	Okres kredytowania	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
HAITONG BANK POLSKA SA	emisja obligacji	40 000 000,00	całość na koniec okresu	od 27.06.2019 do 27.06.2022	WIBOR 6 M + 3,5 pp (+/- 0,5)	wpisy hipoteczne na nieruchomości w Katowicach Modelarska 11 oraz na działkach MOJ SA w Katowicach Zarzecz, zastawy rejestrowe na maszynach i urządzeniach oraz zapasach produkcji w toku
	odsetki od obligacji	0,00	pierwsze odsetki płatne 27.12.2019 następne po 6 miesiącach	od 27.06.2019 do 27.06.2022		
RAZEM OBLIGACJE		40 000 000,00				

Udzielone pożyczki

pożyczkobiorca	wysokość udzielonej pożyczki	data (od - do)	%	SALDO pożyczki 31.12.2019	ODSETKI naliczone 31.12.2019	ODPIS aktualizacyjny 31.12.2019	RAZEM pożyczki 31.12.2019	UWAGI
Podmioty powiązane, w tym:				3 681 453,02	520 594,63	520 594,63	3 681 453,02	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	70 000,00	od 21.11.2014 do 25.11.2015 do 25.11.2016 do 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 31.12.2020	8%	70 000,00	28 583,00	28 583,00	70 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	40 000,00	od 26.02.2015 do 31.12.2015 do 31.12.2016 do 31.12.2017 do 31.12.2018 do 31.12.2019 31.12.2020	8%	40 000,00	15 336,02	15 336,02	40 000,00	
Elektron Poland SA	100 000,00	od 21.07.2015 do 30.06.2018 do 30.06.2019 do 30.06.2020	7%	95 953,02	29 553,37	29 553,37	95 953,02	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

PUG GREENWAY Sp. z o.o.	40 000,00	od 20.11.2015 do 31.12.2016 do 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 31.12.2020	8%	40 000,00	13 045,51	13 045,51	40 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	60 000,00	od 12.02.2016 do 28.02.2017 do 31.03.2018 do 31.03.2019 do 31.03.2020	7%	60 000,00	16 075,06	16 075,06	60 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	330 000,00	od 21.03.2016 do 31.03.2017 do 31.03.2018 do 31.03.2019 do 31.03.2020	7%	330 000,00	84 859,20	84 859,20	330 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	260 000,00	Od 16.02.2017 do 28.02.2018 do 31.03.2019 do 31.03.2020	7%	260 000,00	46 809,87	46 809,87	260 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	1 600 000,00	Od 08.06.2017 do 30.06.2018 do 30.06.2019 do 30.06.2020	6%	1 600 000,00	246 032,88	246 032,88	1 600 000,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp.zo.o	250 000,00	Od 31.10.2017 do 31.08.2020 10.09.2019	6%	0	0	0	0	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	250 000,00	Od 18.04.2018 do 30.04.2019 do 30.04.2020 spłata 08.11.2019	6%	0	19 250,97	19 250,97	0	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	220 000,00	Od 05.09.2018 do 30.09.2019 30.09.2020	6%	220 000,00	11 870,13	11 870,13	220 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	200 000,00	Od 11.03.2019 do 30.06.2019 do 30.06.2020	7%	200 000,00	6 071,77	6 071,77	200 000,00	
FASING PLUS S.R.O. CZECHY	415 500,00	Od 01.10.2019 do 31.12.2019	6%	415 500,00	0	0	415 500,00	
PUG GREENWAY Sp.zo.o.	450 000,00	Od 14.10.2019 do 31.10.2020	6%	350 000,00	3 106,85	3 106,85	350 000,00	
Podmioty inne, w tym:				5 100 196,64	982 751,64	1 377 836,57	4 705 111,71	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

osoba fizyczna	50 000,00	od 02.12.2009 do 01.03.2010 do 30.06.2010 do 31.08.2010	10,5% 8%	50 000,00	27 721,84	77 721,84	0	
TRADEX 2	50 000,00	od 02.12.2009 do 01.03.2010 do 30.06.2010 do 31.08.2010	10,5% 8%	50 000,00	27 721,84	77 721,84	0	
SINAH Sp. z o.o.	300 000,00	od 20.09.2011 do 15.10.2011 do 20.02.2012	15%	295 084,93	140 894,81	435 979,74	0	w sądzie
osoba fizyczna	150 000,00	od 08.12.2011 do 31.12.2012 do 31.12.2013 do 30.06.2014 do 31.08.2019	10% 7%	138 123,54	110 770,88	110 770,88	138 123,54	porozumienie
osoba fizyczna	40 000,00	od 19.09.2012 do 28.02.2013 do 30.06.2013 do 30.06.2014 do 31.12.2014 do 31.12.2015 do 28.02.2018	12% 7%	3 7500,00	2 2623,46	2 2623,46	3 7500,00	
Publiczna Spółka Akcyjna Koncern Elektron, Ukraina	40 000,00	od 26.06.2015 do 30.06.2016 do 31.10.2016 do 30.03.2017 do 27.03.2018	7%	0	2 540,82	2 540,82	0	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

CarboneX Sp. z o.o.	220 000,00	od 08.09.2015 do 30.09.2016 do 30.09.2017 do 31.12.2018 31.12.2019 23.07.2019	7%	0	0	0	0	
Bibmot BIK Sp.J.	700 000,00	Od 08.09.2017 do 31.12.2018 do 31.12.2019 28.02.2021	6%	354 840,00	92 267,82	92 267,82	354 840,00	
Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	350 000,00	Od 30.05.2017 do 31.12.2017 do 31.12.2018 do 31.05.2019	7%	350 000,00	61 734,23	61 734,23	350 000,00	
KWB Sieniewa Sp.zo.o.	1 500 000,00	Od 01.02.2018 do 31.12.2018	6%	0	69 435,62	69 435,62	0	
Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	329 886,00	Od 23.01.2018 do 31.07.2018 do 31.08.2018	6%	329 886,00	4 1032,42	4 1032,42	329 886,00	
Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	200 000,00	22.11.2016 30.11.2017 31.12.2018 31.05.2019	7%	0	30 698,13	30 698,13	0	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

Rzymskokatolicka Parafia Matki Bożej Nieustającej Pomocy	24 000,00	Od 11.05.2018 do 31.12.2018 do 30.06.2019	6%	0	1336,11	1336,11	0	
Carbonex Sp. z o.o.	1 508 920,00	Od 02.07.2018 do 31.12.2019 31.12.2020	5%	832 801,01	98 168,19	98 168,19	832 801,01	
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	350 000,00	Od 03.07.2018 do 31.12.2018 do 31.10.2019 27.09.2019	6%	0	24 887,68	24 887,68	0	
Carbonex Sp. z o.o.	1 084 961,16	Od 09.07.2018 do 31.12.2019 31.12.2020	6%	1 084 961,16	95 595,48	95 595,48	1 084 961,16	
Carbonex Sp. z o.o.	400 000,00	Od 18.07.2018 do 31.12.2019 31.12.2020	6%	400 000,00	34 915,08	34 915,08	400 000,00	
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	200 000,00	Od 27.11.2018 do 31.12.2019 22.11.2019	6%	0	11 802,74	11 802,74	0	
Osoba fizyczna	180 000,00	Od 20.08.2018 do 31.08.2019	5%	177 000,00	11 154,24	11 154,24	177 000,00	Splata w 6 ratach po 30 000,00 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

Osoba fizyczna	150 000,00	Od 28.11.2018 do 30.11.2019	6%	150 000,00	10 676,71	10 676,71	150 000,00	Splata w 6 ratach po 25 000,00 zł
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	400 000,00	Od 07.12.2018 do 31.12.2019 17.12.2019	6%	0	2 4131,51	2 4131,51	0	
Carbonex Sp. z o.o.	350 000,00	Od 03.01.2019 do 31.07.2019 31.12.2019 31.12.2020	5%	350 000,00	17 308,22	17 308,22	350 000,00	
Carbonex Sp. z o.o.	500 000,00	Od 29.01.2019 do 31.12.2019 31.12.2020	5%	500 000,00	24 994,52	24 994,52	500 000,00	
Rzymskokatolicka Parafia Matki Bożej Nieustającej Pomocy	24 000,00	23.09.2019 20.12.2019 31.03.2020	6%	0	339,29	339,29	0	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

Otrzymane pożyczki i kredyty

Długoterminowe

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj kredytu	Okres kredytowania	Warunki umowy kredytowej	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
PKO BP SA I O/Katowice	linia wielocelowa kredyt obrotowy na kwotę 3.500 000,00 zł + 500.000,00 zł (z gwarancji) podwyższony 18.06.2015 do 5 0000 000,00 zł nr 14 1020 2313 0000 3802 0373 2971	od 21.09.2010 do 21.09.2013 do 09.07.2016 do 17.06.2018 do 12.11.2020	wspólne dla całej linii wraz z kredytem w rachunku bieżącym weksel in blanco, hipoteka na nieruchomości w Katowicach kaucyjna, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesje z polis, potw cesja wierzytelności od kontrahenta krajowego	1 739 022,24	0
PKO BP SA I O/Katowice	linia wielocelowa kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł nr 14 1020 2313 0000 3802 0373 2971	od 13.11.2017 do 12.11.2020	j.w.	1 666 666,70	0
Orzesko - Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	kredyt obrotowy na kwotę 3 600 000,00 zł nr 3/ZAB2018/O	od 25.05.2018 do 17.05.2021	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.. 777 kpc, poręczenie cywilne, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.	1 700 000,00	500 000,00
Deutsche Bank Polska SA O/Katowice	linia wielocelowa kredyt obrotowy na kwotę 2 000 000,00 zł LWM12000028	od 05.05.2016 do 30.04.2018 od 26.04.2018 od 26.04.2021	zabezpieczenie dla całej linii wielocelowej (RB + OBR) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja praw z polis ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków w DB	1 888 888,80	0

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

Getin Noble Bank o/katowice	Kredyt obrotowy na kwotę 5 400 000,00 zł. Nr 129565/KO/2018	od 20.08.2018 do 31.08.2020	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, poręczenie cywilne, hipoteki tytułem zabezpieczenia wierzytelności, zastaw finansowy i rejestrowy na akcjach spółki MOJ, zastaw na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunków w GB, zabezpieczenia łączne z rachunkiem bieżącym	3 000 000,00	0
Bank Spółdzielczy Gliwice	Kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł. Nr 1534/2018/8451/786353-KO	od 06.12.2018 do 31.10.2022	Weksel wraz z deklaracją wekslową poręczony hipoteką umowną łączną na nieruchomościach w: Sieniawa i Tarnowskie Góry. Cesja praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości	3 728 423,75	2 412 158,75
SANTANDER BANK POLSKA SA O/katowice	Kredyt obrotowy w ramach MULTILINI na kwotę 2 951 388,74 zł nr LVM12000028	od 24.04.2019 do 26.04.2021	Zabezpieczenie całej multilini: (RB + OBR + AKRED) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, poręczenie wekslowe, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych	0	472 222,20
Orzeško-Knurowski Bank Spółdzielczy O/zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS Tychy na kwotę 3 000 000,00 zł. Nr 17/ZAB/2019/O	Od 17.12.2019 Do 15.12.2022	Weksel in blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B. Sp.	0	1 916 666,59
WFOŚ i GW katowice	umowa pożyczki na kwotę 333 280,00 zł, nr 199/2013/28/OA/a/p	od 02.08.2013 do 30.06.2022	gwarancja bankowa	104 128,00	62 464,00
RAZEM				13 827 129,49	5 363 511,54

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2019 rok

Krótkoterminowe

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj kredytu	Okres kredytowania	Warunki umowy kredytowej	Stan na 01.01.2019r.	Stan na 31.12.2019r.
PKO BP SA I O/Katowice	linia wielocelowa kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł podwyższony 18.06.2015 do kwoty 3 000 000,00 zł nr 14 1020 2313 0000 3802 0373 2971	od 22.09.2009 do 21.09.2010 do 21.09.2013 do 09.07.2016 do 17.06.2018 do 12.11.2020 do 28.06.2019	wspólne dla całej linii wraz z kredytem w rachunku bieżącym weksel in blanco, hipoteka na nieruchomości w Katowicach kaucyjna, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesje z polis, potwierdzona cesja wierzytelności od kontrahenta krajowego	2 917 778,15	0
PKO BP SA I O/Katowice	linia wielocelowa kredyt obrotowy na kwotę 3.500.000,00 zł + 500.000,00 zł (z gwarancji) podwyższony 18.06.2015 do 5 000 000,00 zł nr 14 1020 2313 0000 3802 0373 2971	od 22.09.2009 do 21.09.2010 do 21.09.2013 do 09.07.2016 do 17.06.2018 do 12.11.2020 do 28.06.2019	wspólne dla całej linii wraz z kredytem w rachunku bieżącym weksel in blanco, hipoteka na nieruchomości w Katowicach kaucyjna, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesje z polis	3 058 393,25	0
PKO BP SA I O/Katowice	Linia wielocelowa kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł nr 14 1020 2313 0000 3802 0373 2971	od 13.11.2017 do 12.11.2020 do 28.06.2019	wspólne dla całej linii wraz z kredytem w rachunku bieżącym weksel in blanco, hipoteka na nieruchomości w Katowicach kaucyjna, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesje z polis	1 818 181,80	0
Orzesko - Knuruowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1.500.000,00 zł zmniejszone do 1 250 000,00 nr 9/ZAB/2015/RR	od 21.12.2015 do 20.12.2016 do 20.12.2018 do 20.12.2019 do 15.12.2020	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, przewłaszczenie materiałów produkcyjnych, zastaw rejestrowy na maszynach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w OKB. Sp.	1 465 233,47	0
Orzesko - Knuruowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS Tychy na kwotę 3 600 000,00 zł. Nr 3/ZAB/2018/O	od 25.05.2018 do 17.05.2021	Weksel in blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, poręczenie cywilne, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B. Sp.	1 200 000,00	1 200 000,00

Getin Noble Bank Katowice	Kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 600 000,00 zł. Nr 129565/MF/2018	od 20.08.2018 do 19.08.2019 do 28.06.2019	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową , poręczenie cywilne, hipoteki tytułem zabezpieczenia wierzytelności, zastaw finansowy i rejestrowy na akcjach spółki MOJ, zastaw na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunków w GB, zabezpieczenia łączne z rachunkiem bieżącym.	2 553 841,50	0
Getin Noble Bank Katowice	Kredyt obrotowy na kwotę 5 400 000,00 zł nr 129565/KO/2018	od 20.08.2018 do 31.08.2020 do 28.06.2019	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, poręczenie cywilne, hipoteki tytułem zabezpieczenia wierzytelności, zastaw finansowy i rejestrowy na akcjach spółki MOJ, zastaw na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesje z polis ubezpieczeniowych , pełnomocnictwo do rachunków w GB, zabezpieczenia łączne z rachunkiem bieżącym	1 800 000,00	0
SANTANDER BANK POLSKA SA (BZ WBK) Katowice	kredyt w rachunku bieżącym w ramach MULTI LINII na kwotę 4.500.000,00 zł nr LW\12000028	od 25.07.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019 do 26.04.2019 do 31.03.2020	Zabezpieczenie całej multilinii: (RB + OBR + AKRED) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, poręczenie wekslowe, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych	2 421 605,88	4 068 162,07
ŚBS SILESIA Katowice	kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 3 000 000,00 zł nr B 001/14/24	od 17.02.2014 do 16.02.2015 do 16.02.2016 do 29.04.2016 do 31.03.2017 do 30.03.2018 do 28.06.2019	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony, pełnomocnictwo do rachunku w banku PKO BP SA, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, wpis hipoteczny na nieruchomości w Katowicach, zastaw rejestrowy na środkach trwałych	2 960 240,78	0
ŚBS SILESIA Katowice	kredyt rewolwingowy na kwotę 6 500 000,00 zł od 09.07.2015 zmniejszono do kwoty 5 500 000,00 zł nr O 001/13/127	od 27.06.2013 do 26.06.2014 do 26.06.2015 do 26.06.2016 do 25.07.2016 do 26.06.2017 do 25.07.2017 do 28.06.2019	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony, pełnomocnictwo do rachunku w PKO BP i SILESIA, zastaw na środkach trwałych oraz zapasach produkcji w toku, cesja praw z polis ubezpieczeniowych,	5 269 425,06	0

SANTANDER BANK POLSKA SA (Deutsche Bank) O/Katowice	linia wielocelowa kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1.000.000,00 zł podwyższony od 13.05.2013 do 3 000 000,00 zł od 05.05.2016 obniżony do 2 000 000,00 zł nr LW\12000028	od 02.04.2012 do 03.04.2013 do 02.04.2014 do 31.03.2015 do 29.04.2016 do 28.04.2017 do 27.04.2018 do 26.04.2019	zabezpieczenie dla całej linii wielocelowej (RB + OBR) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków w DB	1 763 177,69	0
SANTANDER BANK POLSKA SA O/ Katowice	kredyt obrotowy w ramach MULTI LINII na kwotę 2.951.388,74 zł nr LW\12000028	do 26.04.2019 do 26.04.2021	Zabezpieczenie całej multilinii: (RB + OBR + AKRED) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, poręczenie wekslowe, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych	0	1 416 666,60
SANTANDER BANK POLSKA SA (Deutsche Bank) O/Katowice	Linia wielocelowa kredyt obrotowy na kwotę 2 000 000,00 LW/12000028	od 05.05.2016 do 30.04.2018 od 26.04.2018 do 26.04.2021 do 24.04.2019	zabezpieczenie dla całej linii wielocelowej (RB + OBR) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków w DB	1 416 666,60	0
Bank Spółdzielczy w Gliwicach	Kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł nr 1534/2018/8451/786353- KO	od 06.12.2018 do 31.10.2022	Weksel wraz z deklaracją wekslową poręczony hipoteką umowną łączną na nieruchomościach w: Sieniawa i Tarnowskie Góry. Cesja praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości	1 271 576,25	1 316 265,00
ŚBS Silesia Katowice	Kredyt na rachunku bieżącym na kwotę 4 000 000,00 zł. Nr 001/19/170	od 30.10.2019 do 29.10.2020	Weksel In blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach , cesje z polis ubezpieczeniowych , pełnomocnictwo do rachunku w BS SILESIA	0	39 94 371,88
Orzesko- Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS Tychy na kwotę 3 000 000,00 zł. Nr 3/ZAB/2018/O	od 17.12.2019 do 15.12.2020	Weksel In blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach , cesje z polis	0	999 999,96

			ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.		
WFOŚ i GW Katowice	umowa pożyczki na kwotę 333 280,00 zł nr 199/2013/28/OA/a/P	od 02.08.2013 do 30.06.2022	gwarancja bankowa	41 664,00	41 664,00
RAZEM				29 957 784,43	13 037 129,51

3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W celu sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych przyjęto podział działalności na operacyjną, inwestycyjną i finansową. Działalność operacyjna obejmuje podstawowy rodzaj działalności związany z wytwarzaniem produktów oraz - w mniejszym zakresie - świadczeniem usług.

Działalność inwestycyjna obejmuje wydatki poniesione na powiększenie zasobów trwale pozostających w jednostce oraz wpływy z długotrwale zaangażowanych środków.

Działalność finansowa polega głównie na pozyskiwaniu i spłacie kapitału w postaci bezpośredniego strumienia pieniędzy od inwestorów i kredytodawców. Bilansowa zmiana środków pieniężnych na dzień 31.12.2019 roku wynosi 6 124 194,44 zł.

Przepływy pieniężne kształtowały się następująco:

Pozycja	31.12.2019	31.12.2018
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 929 401,09	8 041 811,44
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-) 12 309 557,23	(-) 8 283 615,67
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 504 350,58	(-) 1 200 823,71

Przepływy pieniężne netto - razem	6 124 194,44	(-) 1 442 627,94
Środki pieniężne na początek okresu	2 091 073,69	3 533 701,63
Środki pieniężne na koniec okresu	8 215 268,13	2 091 073,69

4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zawarła istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie poza umowami już uwzględnionymi w innych objaśnieniach.

4.2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

4.3 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

Według stanu na dzień 31.12.2019 r. w Spółce zatrudnionych było **309** osób w tym **18** osób w niepełnym wymiarze czasu pracy. W roku 2019 rozwiązano umowę o pracę z 55 pracownikami a zatrudniono 51 osób.

	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
Stanowiska nierobotnicze	108,16	105,04	104,01	102,84
Stanowiska robotnicze	182,04	182,82	180,65	172,11
RAZEM	290,20	287,86	284,66	274,95

4.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

(kwoty w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Wynagrodzenia łącznie:	2 230 251,90	3 489 661,07
1. wypłacone członkom Zarządu	1 734 984,86	3 022 133,69
2. wypłacone członkom Rady Nadzorczej	495 267,04	467 527,38

4.5 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

4.6 Informacja o wynagrodzeniach firmy audytorskiej oraz podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Usługi	Wynagrodzenie netto	
	<i>należne</i>	<i>wypłacone</i>
Przegląd i ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o.	62 200,00	21 000,00

5. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

5.1 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

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres nie wystąpiły błędy dotyczące przychodów i kosztów popełnionych w latach ubiegłych odniesione w roku obrotowym na kapitał własny.

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

Emitent oczekuje również na rozszerzenie przez polski rząd instrumentów wsparcia dla przedsiębiorców w ramach tzw. "tarczy antykryzysowej", a także złagodzenia kryteriów do uzyskania takiego wsparcia. Emitent jest gotów do podjęcia działań administracyjnych celem uzyskania wsparcia, jeżeli tylko będzie ono adresowane do Emitenta, a on sam spełni warunki uzyskania. Jednocześnie obecnie jest w trakcie podejmowania kroków zapewniających utrzymanie płynności finansowej poprzez uzyskanie preferencyjnych warunków oferowanych w aktualnej sytuacji przez banki, Zakład Ubezpieczeń Społecznych czy Urząd Skarbowy dla przedsiębiorstw.

Zarząd spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. informuje, iż w dniu 2 kwietnia 2020 roku na podstawie przygotowanego testu na utratę wartości udziałów K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH Niemcy, celem którego była weryfikacja konieczności utworzenia odpisu aktualizującego wartość udziałów w spółce zależnej KBP, podjął decyzję, biorąc pod uwagę metodę

ostrożnej wyceny, o utworzeniu odpisu aktualizującego wartość udziałów w Spółce K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH. w wysokości 5.000.000,00 zł.

Zarząd Spółki wziął pod uwagę:

- wartość udziałów K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. za 2018 rok, która wynosiła: 25.000.000,00 zł.
- wartość spółki K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH wg wyceny metodą DCF na dzień 31.12.2019 r. która wynosiła: 20.753.543,00 zł

Po dokonaniu proponowanego odpisu aktualizującego wartość udziałów K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. na dzień 31.12.2019 r. wyniesie: 20.000.000,00 zł.

O zaistniałym fakcie Spółka poinformowała w Raporcie Bieżącym nr 15/2020 w dniu 02.04.2020 r.

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W roku 2019 nie dokonano zmian polityki rachunkowości oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, co zapewnia porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu.

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W sprawozdaniu finansowym w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2018 w pozycji B przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej zaprezentowanym w Sprawozdaniu Finansowym XML stwierdzona została omyłka pisarska, którą prezentujemy w poniższej tabeli.

Nazwa	2018	2018	2019
	BYŁO	WINNO BYĆ	
II Wydatki	10 360 896,36	10 360 896,36	17 230 196,89
1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 402 627,70	3 402 627,70	15 230 696,89
3.Na aktywa finansowe w tym:	629 739,50	629 739,50	1 125 500,00
a) W jednostkach powiązanych	629 739,50	629 739,50	1 125 500,00
Udzielone pożyczki			1 125 500,00
b) W jednostkach pozostałych			
Nabycie aktywów finansowych	54 739,50	0,00	0,00
Udzielenie pożyczki długoterminowe	575 500,00	0,00	0,00
4.Inne wydatki inwestycyjne	6 328 529,16	6 328 529,16	874 000,00

Pozostałe dane w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2019 r. są porównywalne do danych wykazanych w sprawozdaniu za 31.12.2018 r.

5.5 W badanym okresie przyjmuje się, że poziom istotności wynosi:

Spółka przyjmuje zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości od 01.01.2019 następujący poziom istotności:

Części składowe poziomu istotności	Kwota	%	Poziom istotności
Suma bilansowa	222 081 847,20	2	4 441 636,94

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Spółka nie realizuje wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami gospodarczymi.

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Spółka w operacjach pomiędzy podmiotami powiązanymi stosuje ceny transakcyjne.

Należności i zobowiązania jednostek powiązanych na 31.12.2019r.

Lp.	kontrahent	należności		zobowiązania	
		z tyt. dostaw i usług	inne	z tyt. dostaw i usług	inne
1.	MOJ S.A.	97 611,13	0	8 030 144,84	0
2.	KARBON 2 Sp. z o.o.	0	44 000,00	6 802 226,83	0
3.	OOO FASING UKRAINA Sp. z o.o.	11 365,98	0	0	0
4.	FASING PLUS S.R.O.	15 844,17	0	0	0
5.	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünke GmbH	3 994 683,38	1 328 518,67	3 127,87	0
6.	SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS CO. LTD	0	0	5 396,37	0
7.	GREENWAY Sp. z o.o.	2 191,75	0	0	0
8.	FASING USŁUGI KSIĘGOWE Sp. z o.o.	636,32	0	294 002,56	1 685,10
11.	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd.	38 052 506,26	242 781,42	21 596,71	0
12.	ELEKTRON POLAND S.A.	3 231,21	0	0	0
13.	OOO ZGOII FASING	2 986 871,92	0	10 081,50	0
	Razem	45 164 942,12	1 615 300,09	15 166 576,68	1 685,10

Przychody na 31.12.2019

Sprzedający	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Kupujący
GK Fasing S.A.	21 186 329,62	83 115,92	0,00	11 145 732,97	0,00	0,00	0,00	32 415 178,51	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd.
GK Fasing S.A.	0,00	5 204,67	0,00	0,00	187 370,70	0,00	0,00	192 575,37	Greenway Sp. z o.o.
GK Fasing S.A.	146 317,80	287 764,89	0,00	3 965,32	0,00	0,00	0,00	710 870,79	MOJ S.A.
GK Fasing S.A.	5 369 319,84	0,00	0,00	230 200,75	1 191,59	17 131,19	254 500,00	5 599 520,59	ZGOiL Fasing
GK Fasing S.A.	1 541 507,36	3 576 436,23	2 616 110,16	0,00	0,00	0,00	0,00	7 734 053,75	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünke GmbH
GK Fasing S.A.	0,00	113 937,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 694,32	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.
GK Fasing S.A.	11 576,30	0,00	0,00	414,63	16 342,19	0,00	0,00	11 576,30	OOO Fasing Ukraina
Razem	28 255 050,92	4 066 459,21	2 616 110,16	11 380 313,67	204 904,48	17 131,19	254 500,00	46 794 469,63	

Koszty na 31.12.2019

Kupujący	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Środki trwałe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Sprzedający
GK Fasing S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 130,78	0,00	19 130,78	SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS CO. LTD
GK Fasing S.A.	0,00	2 773 215,34	20 642 049,42	0,00	244 549,17	0,00	219,00	286 500,00	23 946 532,93	MOJ S.A.
GK Fasing S.A.	0,00	893 076,59	59 315,29	11 628 792,32	0,00	5 549 076,00	0,00	0,00	18 130 260,20	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünke GmbH
GK Fasing S.A.	0,00	1 545 600,00	0,00	0,00	2 831,29	0,00	0,00	0,00	1 548 431,29	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.
Razem	0,00	5 211 891,93	20 701 364,71	11 628 792,32	247 380,46	5 549 076,00	19 349,78	286 500,00	43 644 355,20	

6.3 Wykaz Spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa Spółki	% posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu
1	MOJ S. A. Katowice, ul. Tokarska 6	46,74	podmiot zależny
2	ZAVODY GORNOVO OBORUDOVANIYA I INSTRUMENTA FASING Sp. z o.o. w Moskwie (Rosja) ulica Kułakowa 12 budynek 1A	100	podmiot zależny
3	SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS CO. LTD z siedzibą w mieście Xintai prowincja Snandong (Chiny)	50	podmiot zależny
4	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH	100	podmiot zależny
5	FASING UKRAINA ul. Postyszewa b.101 m. Donieck	100	podmiot zależny
6	Przedsiębiorstwo Usług Górniczych GREENWAY SP. Z O.O. Katowice ul. Modelarska 11	48,38	podmiot zależny
7.	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd. Z siedzibą w Pekinie	100	podmiot zależny
8.	ELECTRON POLAND S.A. Katowice ul. Modelarska 11	85	podmiot zależny
9.	FASING USŁUGI KSIĘGOWE I CONSULTINGOWE SP.ZO.O Katowice ul. Modelarska 11	100	podmiot zależny
10.	FASING America Corp. w Wilmington stan Delaware Stany Zjednoczone	100	podmiot zależny

Ponadto, jednostkami powiązanymi są również:

- KARBON 2 Sp. z o.o., Katowice, ul. Modelarska 11- spółka dominująca wyższego szczebla,
- FASING PLUS S.R.O. Czeska Republika, Karvina 6, Zavodni 540/51- spółka zależna od spółki dominującej wyższego szczebla.

Zaangażowanie kapitałowe w innych podmiotach:

- Fabryka Urządzeń Mechanicznych CHOFUM S.A. – udział w kapitale 0,0002%;
- Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. - udział w kapitale 0,0001%;
- PRG S.A. Gliwice – udział w kapitale 1,93%;

Spółka nie wpływa na działalność ww. podmiotów poza prawami akcjonariusza wynikającymi z posiadanych akcji.

6.4 Grupa Kapitałowa FASING S.A. sporządza bilans skonsolidowany za rok 2019. Konsolidacja metodą pełną obejmować będzie: Grupę Kapitałową FASING S.A., MOJ S.A., FASING USŁUGI KSIĘGOWE I CONSULTINGOWE SP. Z O.O., SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS, CO. LTD. (Chiny), K.B.P. Kettenwerk Becker Prünste GmbH (Niemcy), FASING UKRAINA sp. z o.o. (Donieck), Przedsiębiorstwo Usług Górniczych GREENWAY SP. Z O.O., ZAVODY GORNOVO OBORUDOVANIYA I INSTRUMENTA FASING Sp. z o.o. w Moskwie (Rosja), FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd. z siedzibą w Pekinie.

Spółka: Electron Poland S. A. z siedzibą w Katowicach ul. Modelarska 11. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Spółka zawiesiła działalność gospodarczą do dnia 31.12.2019 roku. Spółka wyłączona z konsolidacji.

Spółka FASING America Corp. w Wilmington Stany Zjednoczone rozpoczęła działalność gospodarczą w kwietniu 2019 roku, za okres ośmiu miesięcy dane finansowe są nieistotne. Spółka jest wyłączona z konsolidacji.

6.5 Dane jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym oraz na najniższym szczeblu.

Nie dotyczy.

6.6 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Spółka nie jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w żadnej innej jednostce.

7. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W świetle pandemii COVID-19 (szczegółowi opis stanowiska Emitenta w punkcie 5.2 niniejszej Informacji) Spółka nie widzi w obecnej chwili zagrożenia dla kontynuacji działalności ze względu na wzrostową tendencję zamówień, jaką obserwuje na rynku poza górnictwem (sektor transportu i przeładunku, rybołówstwo) u swojego kluczowego klienta z tej branży oraz ze względu na trwającą realizację znaczącego zamówienia na rynek australijski, który, zgodnie z informacjami przekazywanymi przez australijskich odbiorców, nie odnotowuje aktualnie zaburzeń w funkcjonowaniu z powodu pandemii. Emitent jest zabezpieczony materiałowo oraz dysponuje odpowiednimi możliwościami produkcyjnymi.

8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy.

9. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ SPÓŁKI ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

W Spółce Grupa Kapitałowa FASING SA po dniu 31.12.2019 r. nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

Spółka jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie sporządza skonsolidowany raport roczny, który zawiera jednostkowe dane finansowe, aby wykonać obowiązki wynikające z ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz wydanych do niej aktów wykonawczych. Skonsolidowany raport za rok 2019 zostanie opublikowany w dniu 28.04.2020 r. o dacie publikacji spółka powiadomiła w raporcie bieżącym nr 1 /2019 opublikowanym w dniu 29.01.2020 r.

Katowice, 27.04.2020 r.

Treść		Kwota za	
		2019-12-31	2018-12-31
1		2	4
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	152 825 848,73	178 568 790,36
– od jednostek powiązanych	02	44 429 097,61	47 080 758,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	133 501 439,44	141 696 284,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04	- 981 267,26	4 165 166,69
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	1 529 644,49	2 979 867,04
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	18 776 032,06	29 727 472,53
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	131 986 615,62	153 956 334,58
I. Amortyzacja	08	8 259 112,50	7 393 333,99
II. Zużycie materiałów i energii	09	62 329 994,96	70 929 828,56
III. Usługi obce	10	14 254 833,85	18 182 090,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	1 582 843,10	1 434 018,40
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	21 281 632,20	21 817 512,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	4 171 544,13	4 360 406,76
– emerytalne	15	1 708 351,84	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	3 041 514,82	3 206 102,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	17 065 140,06	26 633 040,66
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	18	20 839 233,11	24 612 455,78
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	19	4 318 350,65	3 686 092,56
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		
II. Dotacje	21		5 883,67
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	3 030 323,71	1 116 076,91
IV. Inne przychody operacyjne	23	1 288 026,94	2 564 131,98
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	24	1 438 655,53	3 757 498,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	499 980,47	440 594,37
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	432 862,09	2 957 162,29
III. Inne koszty operacyjne	27	505 812,97	359 741,36
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	28	23 718 928,23	24 541 050,32
G. PRZYCHODY FINANSOWE	29	1 813 067,50	2 212 138,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	148 505,60	-
– od jednostek powiązanych, w tym:	31	148 505,60	-
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	148 505,60	-
– od jednostek pozostałych, w tym:	33	-	-
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	-	-
II. Odsetki, w tym:	35	829 199,13	538 832,56
– od jednostek powiązanych	36	287 994,07	183 389,23
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37		
– od jednostek powiązanych	38		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
V. Inne	40	835 362,77	1 673 305,59
H. KOSZTY FINANSOWE	41	12 849 990,96	5 102 070,98
I. Odsetki, w tym:	42	3 719 622,03	2 611 661,66
– dla jednostek powiązanych	43	422 159,39	248 320,59
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
– dla jednostek powiązanych	45		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	5 572 354,52	485 777,99
IV. Inne		3 558 014,41	2 004 631,33
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	48	12 682 004,77	21 651 117,49
J. PODATEK DOCHODOWY	49	2 605 492,00	4 344 756,00
I. Część bieżąca	50	2 645 444,00	4 714 460,00
II. Część odroczone	51	- 39 952,00	- 369 704,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	52	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	53	10 076 512,77	17 306 361,49