

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RAPORTU ZA ROK 2016 rok SA-R 2016

1. Informacje o instrumentach finansowych

Spółka posiada zaliczane do instrumentów finansowych:

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

Zostały one wycenione w skorygowanej cenie nabycia lub wartości nominalnej na dzień 31.12.2016 r.

Spółka posiada zobowiązania finansowe w postaci kredytów. Zabezpieczeniem kredytów są zastawy na: obligacjach, akcjach, środkach trwałych oraz zapasach. W 2016 roku Spółka nie wykorzystywała żadnych instrumentów finansowych w celu ograniczenia ryzyka finansowego.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych

	2015	2016
1. Należności warunkowe	42813	38760
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	31091	23160
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	31091	23160
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	11722	15600
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	11722	15600
2. Zobowiązania warunkowe	28186	26499
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	19781	23094
- udzielonych gwarancji i poręczeń	19781	23094
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	8405	3405
- udzielonych gwarancji i poręczeń	8405	3405
-		
3. Inne (z tytułu)	0	0
obce weksle dyskontowe	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	70999	65259

Poręczenia otrzymane według prawa cywilnego i wekslowego aktualne na dzień 31.12.2016r.

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	2.04.2012 05.05.2016	4 000 000,00	Deutsche Bank SA	KARBON 2	Zobowiązanie FASING z tyt. linii wielocelowej w ramach, której udzielono spółce kredytów obrotowego w kwocie 2 mln zł oraz w rachunku bieżącym w kwocie 2 mln zł Poręczenie w wysokości 4 mln. zł udzielone do 30.04.2018r. Saldo kredytów na 31.12.2016r. wynosi: RB - 1.489, 8 tys. zł oraz w OBR - 1.416, 7 tys. zł	Poręczenie wekslowe
2.	27.06.2013 09.07.2015 02.11.2015	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu rewolwingowego udzielonego w wysokości 5,	Poręczenie wekslowe

					5 mln zł do 26.06.2017 Poręczenie do kwoty 2 mln zł obowiązuje do 26.06.2017r. Saldo kredytu na 31.12.2016r. wynosi 5.194,8 tys. zł	
3.	09.04.2015 26.04.2016	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku bieżącym udzielonego w wysokości 3. mln zł Poręczenie do kwoty 2 mln zł udzielono do 31.07.2017r.. Saldo kredytu na 31.12.2016 wynosi 2.996,4 tys. zł	Poręczenie cywilne
4.	24.11.2015	5 000 000,00	BPH SA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowego udzielonego w wysokości 7 970 000,00 zł z dnia 20.11.2015r. Poręczenie w wysokości 5mln zł obowiązuje do 19.11.2017r. Saldo kredytu na 31.12.2016r. wynosi 3.984,0 tys. zł	Poręczenie cywilne
5.	04.01.2016	2 000 000,00	Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu obrotowego udzielonego w wysokości 3,6 mln zł z dnia 30.12.2015r. Poręczenie w wysokości 2 mln zł obowiązuje do 27.12.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2016r. wynosi 2.400,0 tys. zł	Poręczenie cywilne
6.	25.07.2016	8 160 000,00	BZ WBK SA O/Katowice	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii w ramach, której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2,5 mln zł oraz limitu na akredytywy w wysokości 4, 3 mln zł. Poręczenie w wysokości 8 160 000,00 zł udzielono do 25.07.2017r. Saldo kredytu na 31.12.2016r. wynosi: RB- 2 468,2 tys. zł, AKRED- 980,8 tys. zł	Poręczenie wekslowe
	Razem	23 160 000,00				

Ubezpieczenia i gwarancje otrzymane stan na 31.12.2016 rok

Nazwa instytucji finansowej	Kwota	Rodzaj	Na rzecz	Przeznaczenie	Okres	Zabezpieczenie
STU ERGO HESTIA S.A.	2 200 000,00	Gwarancja kontraktu w ramach limitu odnawialnego	FASING S.A.	Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	Od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
MANULI HYDRAULIC S POLSKA S.A.	139 713,58	Gwarancja zabezpieczająca należyte wykonania zobowiązania	FASING S.A.	Gwarancja zabezpieczająca należyte wykonania zobowiązań wynikających z umowy najmu nr 2/2011	Od 17.05.2011 do 31.07.2012 do 31.07.2013 do 31.07.2014 do 04.11.2015 do 04.11.2016 do 01.11.2017	
PKO BP SA	263 700,00	Gwarancja bankowa	WFOŚiGW w Katowicach	Na zabezpieczenie udzielonej pożyczki wg umowy nr 199/2013/28/OA/al/P z dnia 02.08.2013r. na dofinansowanie realizacji zadania Instalacja fotowoltaiczna całkowity koszt inwestycji 810 000,00 zł pożyczka udzielona na okres od 02.08.2013 do 30.06.2022, Saldo pożyczki na 31.12.2016r. wynosi 229,1 tys. zł	od 07.04.2016 do 15.06.2018	w ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami
SANTANDER Bank SA Hiszpania	2 032 075,92	Gwarancja dobrego wykonania umowy	SHENHUA LOGISTICS GROUP Chiny	Zabezpieczenie kontaktu (10%) na kwotę 4 593 300, 00 EUR nr SHWZ GW DL 150090 z dnia 29.05.2015 przedmiotem, którego jest dostawa łańcucha górniczego płaskiego do kopalń w Chinach	od 24.07.2015 do 31.12.2017	Regwara-ncja Banku PKO BP SA nr 0096202000139 8 ważna do dnia 15.02.2018r
MOJ S.A.	7 425 000,00	Hipoteka na nieruchomości w Osowiec	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytów udzielonych Grupie Kapitałowej FASING SA przez BZ WBK SA w ramach MULTILINII: Saldo na dzień 31.12.2016 wynosi RB - 2 468,2 tys. zł , AKRED - 980, 8 tys. zł	Od 18.04.2013 do 30.04.2016 do 17.08.2016 do 25.07.2017	
KONKO S.A. w upadłości układowej	3 539 200,00	Cesja wierzytelności	FASING S.A.	Przedmiotem cesji jest gwarancja FASING dla ENERGOTRADING LIMITED z Hongkongu za KONKO SA cesja do kwoty 800 000, 00 EUR	Od 08.01.2016	Potwierdzenie notarialne przelewu wierzytelności
RAZEM	15 599 689,50					

Zobowiązania warunkowe
Poręczenia udzielone stan na 31.12.2016r.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2015r.	Zmiana + / -
	Kwota w tys. zł	Kwota w tys. zł	Kwota w tys. zł
Poręczenie wg prawa cywilnego	16 593,7	13 575,0	(+) 3 018,7
Poręczenie wg prawa wekslowego	6 500,0	6 205,6	(+) 294,4
Zobowiązania warunkowe z ww. tyt. ogółem	23 093,7	19 780,6	(+) 3 313,1

Poręczenia udzielone przez podmiot dominujący w Grupie

	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	30.10.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016	4 250 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 24.10.2013r. na kwotę 2 000 000, 00 zł podwyższony 19.11.2013r. do kwoty 3 000 000,00 zł od 07.07.2016 do 3 400 000, 00 zł do 18.11.2016 do 18.11.2017 (od 21.11.2016 akt notarialny art. 777 kpc poręczenia cywilne do kwoty 4 250 000, 00 zł)	Poręczenie cywilne
2.	19.11.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016	3 000 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	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 07.07.2016 zmniejszono do 2 600 000.00 zł do 18.11.2016 zmniejszono do kwoty 2 400 000,00 zł (od 21.11.2016 akt notarialny art. 777 kpc poręczenia cywilne do kwoty 3 000 000, 00 zł)	Poręczenie cywilne
3.	19.11.2013 15.12.2015 21.11.2016	1 875 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	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 (od 21.11.2016 akt notarialny art. 777 kpc poręczenia cywilne do kwoty 1 875 000, 00 zł)	Poręczenie cywilne
4.	18.06.2014 01.06.2016	1 000 000,00	OKB Sp. Zabrze	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt obrotowy na kwotę 2 500 000,00 zł na okres od 18.06.2014 do 17.06.2017 Poręczenie 2 500 000, 00 zł od 1.06.2016 zmniejszone do kwoty 1 000 000, 00 zł	Poręczenie wekslowe

5.	15.07.2014 23.05.2016	1 800 000,00	BGŻ BNP Paribas SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 200 000, 00 zł na okres od 15.07.2014 do 25.05.2015 do 24.05.2016 do 23.05.2017	Poręczenie cywilne
6.	22.07.2015 22.06.2016	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000, 00 zł na okres od 22.07.2015 do 21.07.2016. do 21.07.2017	Poręczenie wekslowe
7.	03.11.2015 28.10.2016	1 500 000,00	KHW SA	KARBON 2 Sp. z o.o. Katowice	Umowa sprzedaży węgla przez KHW SA poręczona do kwoty 1 500 000,00 zł na okres od 03.11.2015 do 28.10.2016 do 31.12.2017	Poręczenie wekslowe
8.	01.06.2016	1 000 000,00	OKB Sp. Zabrze	MOJ SA Katowice	Umowa o kredyt obrotowy na kwotę 2 000 000, 00 zł na okres od 01.06.2016 do 30.05.2019 Poręczenie do kwoty 1 000 000, 00 zł	Poręczenie wekslowe
9.	21.12.2016	5 668 739,47	KARBON 2 Sp. z o.o.	BECKER Niemcy	Umowa poręczenia na zabezpieczenie płatności na kwotę 1 281 360,64 EURO do 30.06.2019r.	Poręczenie cywilne
	Razem	23 093 739,47				

Gwarancje zapłaty na dzień 31.12.2016 r.

Dla kogo	Kwota w zł	Data udzielenia	Termin	Za kogo
Bio-Energia Sp. z o.o.	3 405 154,20	28.01.2011r.	W trakcie negocjacji	Dwie noty obciążeniowe za opóźnienie w oddaniu przedmiotu umowy
RAZEM	3 405 154,20			

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

Spółka w 2016 roku nie występowała o uzyskanie prawa własności budynków i budowli, gdyż wszystkie budynki i budowle wykazane w bilansie są własnością Spółki Grupa Kapitałowa FASING SA.

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

W 2016 roku nie miały miejsca przypadki zaniechania wytwarzania określonych produktów i w następnym okresie nie przewiduje się zaniechania produkcji będącej w profilu produkcyjnym Spółki Grupa Kapitałowa FASING SA.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W 2016 roku nie wytworzono środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

6. Informacje o transakcjach emitenta/ jednostek powiązanych z podmiotami powiązanymi, dotyczącymi przeniesienia praw i zobowiązań.

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

6.1 Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych:

Przychody, koszty, zakupy oraz należności i zobowiązania między Grupą Kapitałową FASING SA, a jednostkami powiązanymi wchodzącymi do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przychody na 31.12.2016r.

Sprzedający	wyroby	usługi	materiały	towary	finansowe	pozostałe	razem	Kupujący
GK Fasing	1 152 722,04	2 584,85	0,00	1 138 249,17	0,00	80 843,93	2 374 399,99	Chiny Liangda
GK Fasing	0,00	5 881,64	0,00	0,00	30 794,77	0,00	36 676,41	Greenway Sp. z o.o.
GK Fasing	0,00	158 367,38	0,00	573,10	258 843,23	1 521,19	419 304,90	Moj S.A.
GK Fasing	1 418 507,84	0,00	0,00	2 397 576,60	0,00	0,00	3 816 084,44	Fasing Sino -Pol
GK Fasing	432 697,65	213 945,33	0,00	3 134 275,65	113 374,78	0,00	3 894 293,41	Becker Prunte
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960,45	7 960,45	Fasing Ukraina
GK Fasing	1 117 005,79	52 341,91	0,00	415 388,09	76 531,45	0,00	1 661 267,24	ZGOiT Fasing
GK Fasing	0,00	8 440,21	0,00	0,00	97,62	0,00	8 537,83	Fasing Maszyny i Konstr.
Razem	4 120 933,32	441 561,32	0,00	7 086 062,61	479 641,85	90 325,57	12 218 524,67	

Koszty na 31.12.2016r.

Kupujący	wyroby	usługi	materiały	towary	finansowe	pozostałe	razem	Sprzedający
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	30 794,77	0,00	30 794,77	Greenway Sp. z o.o.
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ZGOiT Fasing
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 357,57	19 357,57	Fasing Ukraina
GK Fasing	0,00	243 094,32	0,00	0,00	0,00	973 839,06	1 216 933,38	Chiny Liangda
GK Fasing	0,00	153 248,00	9 123 733,37	96 428,82	6 117,30	5 000,00	9 384 527,49	Moj S.A.
GK Fasing	0,00	0,00	0,00	4 766 220,20	0,00	0,00	4 766 220,20	Becker Prunte
GK Fasing	0,00	576 584,63	0,00	0,00	0,00	0,00	576 584,63	Fasing Sino -Pol
Razem	0,00	972 926,95	9 123 733,37	4 862 649,02	36 912,07	998 196,63	15 994 418,04	

Należności i zobowiązania jednostek powiązanych na 31.12.2016r.

LP.	Kontrahent	należności		zobowiązania	
		z tyt. dostaw i usług	inne	z tyt. dostaw i usług	inne
1	FASING SINO-POL	3 878 389,64	0,00	572 019,88	0,00
2	LIANGDA CHINY	4 027 497,01	0,00	24 186,89	0,00
3	BECKER-PRUNTE NIEMCY	2 352 704,31	253 589,35	66 613,32	0,00
4	FASING ROSJA	6 191 685,57	368 498,85	0,00	0,00
5	FASING UKRAINA	310 282,11	0,00	0,00	0,00
6	MOJ S.A.	0,00	455,00	4 290 302,19	6 150,00
7	FASING MASZYNY I KONSTRUKCJE	9 270,02	165 904,92	0,00	0,00
8	GREENWAY	143,31	579 726,37	0,00	0,00
	Razem	16 769 971,97	1 368 174,49	4 953 122,28	6 150,00

7. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka Grupa Kapitałowa FASING SA nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć.

8. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

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

Wyszczególnienie	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
Stanowiska robotnicze	120,84	120,25	117,86	119,52
Stanowiska nierobotnicze	153,56	153,75	150,63	153,30
Razem	274,41	273,99	268,49	271,82

9. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń i nagród wypłaconych lub należnych dla osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej:

1. Tadeusz Demel - Przewodniczący Rady Nadzorczej – 88 418, 10 zł,
2. Józef Dubiński - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 72 814, 89 zł,
3. Stanisław Bik - Sekretarz Rady Nadzorczej – 67 613,85zł,
4. Andrzej Matczewski - Członek Rady Nadzorczej – 62 412,78 zł,
5. Włodzimierz Grudzień - Członek Rady Nadzorczej – 62 412,78 zł.

Razem Rada Nadzorcza : 353 672,40 zł

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

Wynagrodzenia Zarządu Spółki:

1. Zdzisław Bik – Prezes Zarządu – 1 636 331,05 zł,
2. Maksymilian Klank – Wiceprezes Zarządu – 703 687,63 zł,
3. Zofia Guzy – Wiceprezes Zarządu - 411 264,96 zł

Razem Zarząd: 2 751 283,64 zł,

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

Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki z tytułu pełnienia funkcji we władzach podmiotów zależnych:

Maksymilian Klank z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie podmiotu zależnego 20 959, 51 eur., Zdzisław Bik z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie podmiotu zależnego 20 959, 51 eur.

10. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń

Spółka Grupa Kapitałowa FASING SA w 2016 roku nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek, poręczeń, gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym w Spółce Grupa Kapitałowa FASING SA. i nie zawarła żadnych transakcji z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej oraz z osobami będącymi w związkach rodzinnych.

11. Informacje o wynagrodzeniach biegłego rewidenta oraz podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Usługi	Wynagrodzenie netto	
	należne	Wypłacone
RAZEM	84 050,00	41 300,00
Przegląd i ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2016r. oraz badanie sprawozdań jednostkowego i skonsolidowanego za rok 2016 przez <i>MW RAFIN Sp. z o.o. Spółka Komandytowa</i>	62 450,00	21 500,00
Usługi doradztwa podatkowego za 2016 rok <i>MW RAFIN Sp. z o.o. Spółka Komandytowa</i>	21 600,00	19 800,00

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

W sprawozdaniu finansowym za 2016 roku nie zostały ujęte żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych mające istotny wpływ na wynik finansowy bieżącego roku.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W spółce Grupa Kapitałowa FASING SA po dniu 31.12.2016 r. nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok.

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

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

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

Spółka nie dokonywała korekty sprawozdań finansowych o wskaźnik inflacji.

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

Spółka opublikowała raport kwartalny za IV kwartał 2016 roku dnia 28.02.2017 roku. Różnice pomiędzy sprawozdaniem za IV 2016 roku a sprawozdaniem za 2016 rok wynikają z korekty danych dokonanych w uzgodnieniu z Biegłym rewidentem dokonującym badania sprawozdania finansowego spółki.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)

	2016	IV kwartał 2016	różnice
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	70809	70821	-12
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1682	1694	-12
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1682	1694	-12
II. Aktywa obrotowe	88297	88007	290
1. Zapasy	31533	31540	-7
2. Należności krótkoterminowe	52969	53411	-442
2.1. Od jednostek powiązanych	15251	15104	147
2.2. Od pozostałych jednostek	37718	38307	-589
a) w jednostkach powiązanych	697	540	157
b) w pozostałych jednostkach	455	613	-158
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1435	1434	1
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1208	469	739
A k t y w a r a z e m	159106	158828	278
PASYWA			

I. Kapitał własny	85120	86661	-1541
8. Zysk (strata) netto	8570	10111	-1541
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73986	72167	1819
1. Rezerwy na zobowiązania	3450	3310	140
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77	64	13
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1568	1441	127
a) długoterminowa	1401	1313	88
b) krótkoterminowa	167	128	39
2. Zobowiązania długoterminowe	4994	4980	14
2.2. Wobec pozostałych jednostek	4994	4980	14
3. Zobowiązania krótkoterminowe	62680	61015	1665
3.1. Wobec jednostek powiązanych	10334	10367	-33
3.2. Wobec pozostałych jednostek	52151	50453	1698
Pasywa razem	159106	158828	278

Rachunek zysków i strat (kalkulacyjny)

	2016	IV kwartał 2016	różnice
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	108895	108889	6
- od jednostek powiązanych	9650	10675	-1025
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90796	90779	17
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18099	18110	-11
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	65122	64936	186
- od jednostek powiązanych	7450	9070	-1620
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	48777	48591	186
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	43773	43953	-180
IV. Koszty sprzedaży	6221	5056	1165
V. Koszty ogólnego zarządu	23117	23139	-22
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	14435	15758	-1323
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1458	1455	3
3. Inne przychody operacyjne	1451	1448	3
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	13744	15064	-1320
X. Przychody finansowe	2268	2158	110
2. Odsetki, w tym:	1036	1038	-2
- od jednostek powiązanych	152	37	115
5. Inne	1232	1120	112
XI. Koszty finansowe	3914	3966	-52
1. Odsetki, w tym:	1877	1928	-51
4. Inne	1950	1951	-1
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	12098	13256	-1158
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	12098	13256	-1158
XV. Podatek dochodowy	3528	3145	383
a) część bieżąca	3576	3218	358
b) część odroczone	-48	-73	25
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	8570	10111	-1541

Zestawienie ze zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2016	IV kwartał 2016	różnice
8. Wynik netto	8570	10111	-1541
a) zysk netto	8570	10111	-1541
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	85120	86661	-1541
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	85120	86661	-1541

Rachunek przepływów pieniężnych

	2016	IV kwartał 2016	różnice
I. Zysk (strata) netto	8570	10111	-1541
II. Korekty razem	2302	930	1372
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2177	2228	-51
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	2	0	2
6. Zmiana stanu rezerw	-2597	-2737	140
7. Zmiana stanu zapasów	2500	2493	7
8. Zmiana stanu należności	1977	1536	441
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7742	-9422	1680
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-597	130	-727
11. Inne korekty	-120	0	-120
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	10872	11041	-169
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	3120	3053	67
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1008	152	856
a) w jednostkach powiązanych	927	77	850
- zbycie aktywów finansowych	927	0	927
- odsetki	0	77	-77
b) w pozostałych jednostkach	81	75	6
- odsetki	81	75	6
4 . Inne wpływy inwestycyjne	2112	2901	-789
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3823	-3890	67
II. Wydatki	28754	28856	-102
8. Odsetki	2367	2469	-102
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-12937	-13039	102
F. Środki pieniężne na początek okresu	7323	7322	1
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1435	1434	1

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

Zdarzenia nie miały miejsca.

18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

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

19. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

20. Sprawozdania finansowe – łączenie podmiotów.

Nie dotyczy.

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

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

22. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – skutki nie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Za 2016 rok Spółka Grupa Kapitałowa FASING SA będzie sporządzać skonsolidowane sprawozdanie.