

INFORMACJA DODATKOWA

do skonsolidowanego raportu za I półrocze 2019 roku Grupy Kapitałowej FASING S.A. (zawierającego skrócone, jednostkowe, kwartalne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej), w której to jednostką dominującą jest spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING SA.

1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Oświadczenie zgodności oraz ogólne zasady sporządzania.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR. 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. Nr poz. 757), i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 30 czerwca 2019 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30 czerwca 2019 roku z uwzględnieniem danych porównawczych.

Spółka dominująca Grupa Kapitałowa FASING S.A. na podstawie §62 ust 1 w/w Rozporządzenia nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. przekazywane jest w niniejszym raporcie.

Skonsolidowany raport półroczny Grupy Kapitałowej FASING S.A. zawiera :

- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FASING S.A. za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku : skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. [emitent] za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku, zawierające : bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz sprawozdanie przepływów pieniężnych
- dane porównawcze :
- informacje zapewniające porównywalność półrocznego skróconego sprawozdania finansowego z ostatnim sprawozdaniem finansowym za 2018 rok oraz półrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym na dzień 30 czerwiec 2018 roku,
- informacje w zakresie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazanych przez emitentów papierów wartościowych [Dz. U. z 2018.poz.757]

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie za okres I półrocza 2019 roku podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień autoryzacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania

finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki Grupy.

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia Zarząd Grupy Kapitałowej FASING S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami, odzwierciedlają w sposób prawdziwy i jasny sytuację majątkową oraz wynik finansowy Grupy.

2. Wybrane dane finansowe przeliczone na EURO przedstawione na stronie tytułowej raportu i kwoty wykazane w raporcie w EURO zostały przeliczone z zachowaniem poniższych zasad:

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz informacji finansowej jest PLN.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu bieżącego roku przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. Tabela kursów NBP Nr 124/A/NBP/2019 z dnia 28.06.2019r., 1 EUR = 4,2520 zł.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu porównywalnego przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień to jest tabela kursów Nr 125/A/NBP/2018 z dnia 29.06.2018r., 1 EUR = 4,3616 zł.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za I półrocze 2019 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,2880 zł.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za I półrocze 2018 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,2395 zł.

Najwyższy kurs w okresie:

za I półrocze 2019 roku, Tab. kursów Nr 039/A/NBP/2019, 1 EUR = 4,3402 zł.

za I półrocze 2018 roku, Tab. kursów Nr 125/A/NBP/2018, 1 EUR = 4,3616 zł.

Najniższy kurs w okresie:

za I półrocze 2019 roku, Tab. kursów Nr 124/A/NBP/2019, 1 EUR = 4,2520 zł.

za I półrocze 2018 roku, Tab. kursów Nr 020/A/NBP/2018, 1 EUR = 4,1423 zł.

3. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Emitent – Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej. Spółka wpisana dnia 5.07.2002r. do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem **0000120721**, o numerze identyfikacyjnym **REGON - 271569537** oraz o numerze identyfikacyjnym **NIP 634-025-76-23** z dnia 17.06.1993r. Spółka specjalizuje się w produkcji łańcuchów ogniowych okrągłych o średnicy pręta od 9 do 42 mm i płaskich o wymiarach od 22 do 52 mm, ogniów złącznych, kompletnych tras łańcuchowych oraz jej elementów: zgrzebeł, zamków, obejm. Świadczy również usługi z zakresu mechaniki i automatyki, w tym usługi serwisowe i remontowe.

Spółki zależne:

- **MOJ S.A.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Tokarskiej 6. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 46,74% i 62,94% głosów na Zgromadzeniu. Przedmiotem działalności w głównej mierze jest: kucie, prasowanie, wytłaczanie, obróbka mechaniczna elementów metalowych, produkcja narzędzi, sprzętu, i innych wyrobów metalowych oraz realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **SHAN DONG LIANG DA FASING ROUND LINK CHAINS CO., LTD** z siedzibą w mieście Xintai, prowincja Shandong (Chiny). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki na dzień bilansowy wynosi 50% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **K.B.P. Kettenwerk Becker- Prünste GmbH** z siedzibą w Datteln (Niemcy). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych, jak i obróbka produktów metalowych. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **FASING UKRAINA** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Doniecku (Ukraina). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- Spółka Przedsiębiorstwo Usług Górniczych **GREENWAY Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 48,38% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Działalność spółki ukierunkowana jest na przygotowanie i realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobywania węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górniczym zlikwidowanej w 1994 roku kopalni „Barbara Chorzów” w Chorzowie. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka OOO „Zavody gornovo oborudovaniya i instrumenta FASING” Sp. z o.o.** w Moskwie (Rosja) przy ulicy Kułakowa 20 budynek 1A. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest: produkcja urządzeń i narzędzi górniczych; handel hurtowy pozostałymi materiałami budowlanymi; świadczenie usług przedstawicielskich, informacyjno-konsultacyjnych, brokerskich, marketingowych, leasingowych i zarządzających; działalność reklamowa, redakcyjno-wydawnicza i produkcja wyrobów poligraficznych; międzynarodowa działalność gospodarcza; wszystkie rodzaje handlu i działalności związanej ze skupem; a także wszelkie inne rodzaje działalności gospodarczej,

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

w tym międzynarodowej działalności gospodarczej, niezabronionej w prawie. Spółka objęta konsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

- **Spółka FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd.** z siedzibą w Pekinie zarejestrowana 25.04.2016r. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną
- **FASING USŁUGI KSIĘGOWE I CONSULTINGOWE sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 . Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest działalność rachunkowo- księgowa. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka ELECTRON Poland S.A.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 . Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności 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.** 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 30.06.2019 r. wynosi 0,00 zł. (niewpłacony kapitał). Spółka wyłączona z konsolidacji.

Podstawowe informacje finansowe o jednostce dominującej i konsolidowanych jednostkach zależnych (dane w zł)

	Grupa Kapitałowa FASING S.A.	MOJ S.A.	PUG GREENWAY	SHAN DONG LIANGDA CHINY	FASING UKRAINA	BECKER PRUNTE	FASING ROSJA
AKTYWA TRWAŁE	80 955 564,96	36 991 414,12	0,00	7 212 355,33	308 788,67	6 069 298,17	49 728,00
AKTYWA OBROTOWE	156 172 262,95	31 067 488,19	6 185 776,87	22 052 457,68	510 928,93	20 313 756,35	5 085 339,20
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	59 610 297,40	23 524 532,99	6 512 177,24	8 578 028,64	657 718,28	23 576 058,49	3 120 907,81
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	54 121 407,06	1 968 978,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	85 129 073,41	25 684 970,05	0,00	8 696 253,37	240 515,77	13 208 457,44	6 453 498,40
WYNIK FINANSOWY	12 037 784,99	2 430 818,75	(-) 106 131,77	519 954,00	14 124,07	(-) 1821 353,99	811 237,95
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)				1 952 124,58	(-) 722 289,51	457 108,19	134 831,30

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa FASING S.A.

	FASING SINO-POL	FASING USŁUGI KSIĘGOWE I CONSULTIN GOWE					
AKTYWA TRWAŁE	55 525,65	2 308,14					
AKTYWA OBROTOWE	44 919 365,70	524 146,38					
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	39 985 222,66	312 572,17					
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	10 000,00					
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	17 194 292,07	949 275,00					
WYNIK FINANSOWY	1 871 559,55	97 361,53					
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)	(-) 248 404,64	0,00					

4. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu, rezerwy, odpisy aktualizujące wartość składników majątku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdania finansowe jednostki dominującej oraz jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej FASING S.A. Informacje na temat podmiotów objętych sprawozdaniem zamieszczono powyżej. Jednostki zależne objęto konsolidacją metodą pełną. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje wszystkie jednostki zależne. Wszystkie znaczące salda i transakcje występujące pomiędzy jednostkami zależnymi zostały dla celów konsolidacji wyeliminowane. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich jednostkach objętych konsolidacją. Grupa określiła (przy wyłączeniu z konsolidacji jednostek zależnych, których dane finansowe są nieistotne) poziom istotności, jako średnią arytmetyczną pięciu niżej wymienionych wielkości liczonych od łącznych danych jednostki dominującej oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych

- od sumy bilansowej 10 %
- od przychodów ze sprzedaży produktów, towarów handlowych oraz przychodów finansowych netto 5%
- od kosztów ze sprzedaży produktów, wartości sprzedanych towarów handlowych oraz kosztów finansowych 5%
- od przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej 10 %
- od wyniku finansowego netto 10 %

Takie same zasady obowiązują dla jednostek, które nie mają jednostek zależnych, lecz posiadają inwestycje w jednostkach stowarzyszonych lub wspólnych przedsięwzięciach, aby mogły nie sporządzać dodatkowego sprawozdania finansowego.

Firma K.B.P. Kettenwerk Becker- Prünthe GmbH z siedzibą w Datteln (Niemcy) posiada 90% udziałów w kapitale zakładowym spółki Becker -Prünthe Polska sp. z o.o. oraz 40% udziałów w kapitale zakładowym spółki Becker- Prünthe Czechy sp. z o.o.

Ze względu na nieistotność zakresu prowadzonej działalności operacyjnej oraz danych finansowych Grupa nie dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych tych podmiotów

Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych.

Jednostki zależne.

Jednostkami zależnymi są jednostki, w których FASING S.A. sprawuje kontrolę, czyli ma zdolność do kierowania polityką finansową i operacyjną spółek w celu uzyskania korzyści ekonomicznych płynących z ich działalności. Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiada kontrolę w jednostkach zależnych, poprzez posiadanie większości głosów w organach stanowiących jednostek. Spółki zależne są konsolidowane od daty objęcia kontroli przez Grupę do chwili utraty nad nimi kontroli.

Waluta prezentacji i waluta funkcjonalna.

Waluta prezentacji – to waluta używana do prezentacji sprawozdań finansowych. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzane jest w języku polskim i w walucie polskiej, co jest zgodne z art. 45 ustawy o rachunkowości oraz MSR 21.

Waluta funkcjonalna - waluta podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Spółka. Podstawowym środowiskiem gospodarczym, w którym działa jednostka, jest środowisko, w którym generuje ona i wydatkuje środki pieniężne. Dla Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. i jednostek zależnych działających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej walutą podstawowego środowiska jest PLN. Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Chińskiej Republiki Ludowej walutą funkcjonalną jest CNY (yuan). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Niemiec walutą funkcjonalną jest EUR. Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Ukrainy walutą funkcjonalną jest UAH (hrywna). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Rosji walutą funkcjonalną jest RUB (rubel). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium USA walutą funkcjonalną jest USD (dolar amerykański).

Waluta obca jest walutą inną niż waluta funkcjonalna Spółki. Transakcje w walucie obcej początkowo ujmowane są w walucie funkcjonalnej, stosując do przeliczenia kwoty wyrażonej w walucie obcej natychmiastowy kurs wymiany waluty funkcjonalnej na walutę obcą, obowiązujący na dzień zawarcia transakcji. Dzień zawarcia transakcji to dzień, w którym transakcja po raz pierwszy spełnia warunki ujęcia jej zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Zasady rachunkowości.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej FASING S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku. Zmiany w MSSF, które weszły w życie od 1 stycznia 2019 roku nie mają wpływu na bieżące i uprzednie wykazane skonsolidowane wyniki finansowe oraz wartości skonsolidowanych kapitałów własnych. Grupa zamierza przyjąć opublikowane, lecz nieobowiązujące do dnia publikacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zmiany w MSSF, zgodnie z datą ich wejścia w życie.

W I półroczu 2019 roku nie wprowadzono zmian do polityki rachunkowości stosowanej w Grupie Kapitałowej FASING S.A.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2019 roku oraz jednostkowym sprawozdaniu finansowym spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. nie dokonywano zmian prezentacji danych porównawczych za I półrocze ubiegłego roku.

5. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitentów w prezentowanym okresie.

Sezonowość, jakim podlegają przychody uzyskiwane przez Grupę nie stanowi ryzyka mogącego w istotny sposób wpływać na efekty prowadzonej działalności. Grupa podlega normalnemu sezonowemu cyklowi koniunktury w trakcie roku, zbliżonego do innych podmiotów mających związek z branżą górniczą. W celu minimalizacji wpływu efektów sezonowości na wyniki, Grupa dostosowuje do poziomu przychodów zakres działalności.

6. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

W okresie I półrocza 2019 roku dokonano aktualizacji stanu zapasów magazynowych z tytułu naliczonej deprecjacji towarów nierotacyjnych. Łączna wysokość odpisów aktualizujących zapasy według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosła 5 121,0 tys. zł., na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	800,4 tys. zł.
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	4 114,3 tys. zł.
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	32,9 tys. zł.
Aktualizacja wyrobów gotowych z tyt. deprecjacji	173,4 tys. zł.
Razem	5 121,0 tys. zł.

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu tych odpisów przedstawiają się jak niżej:

na dzień 30 czerwca 2019 roku, w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2018 roku odnotowano:

- zmniejszenie o kwotę 172,9 tys. zł. wysokości odpisów aktualizujących wartość należności tj.: zawieszono nowe odpisy w kwocie 304,4 tys. zł., oraz rozwiązano odpisy w kwocie 477,3 tys. zł. (obecnie stan odpisów wynosi 11 111,7 tys. zł., w tym: wartość należności głównej: 10 350,8 tys. zł., wartość odsetek 760,9 tys. zł.),
- wysokości odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku wzrosła o kwotę 285,5 tys. zł. (obecnie stan odpisów wynosi 1 719,2 tys. zł.),
- wysokość odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku pozostała bez zmian (obecna wartość wynosi 3.913,6 tys. zł., w tym: udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności 2.724,6 tys. zł., w pozostałych jednostkach 1.189,0 tys. zł.).

7. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **3 701 132,07 zł.** utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2019r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.06.2019r.
Odroczony podatek dochodowy	1 070 989,00	17 694,00	0,00	1 088 683,00
Świadczenia emerytalne i podobne	2 261 514,99	0,00	92 752,61	2 168 762,38
Pozostałe rezerwy	2 347 309,04	443 686,69	2 347 309,04	443 686,69
RAZEM	5 679 813,03	461 380,69	2 440 061,65	3 701 132,07

Na kwotę 443, 7 tys. zł. pozostałych rezerw składa się:

- rezerwa woda	21 493,49 zł
- rezerwa energia elektryczna	343 639,36 zł
- rezerwa gaz	36 107,44 zł
= rezerwa prowizja od kontraktu	42 446,40 zł.

Informacje o aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosła 2 489, 8 tys. zł. (spadek o kwotę 17,7 tys. zł. w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku).

8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W I półroczu 2019 roku Spółki Grupy nabyły rzeczowe aktywa trwałe za łączną kwotę 1.000,0 tys. zł., na które składają się: inwestycje w budowlę i budynki, maszyny i urządzenia (remont i modernizacja zgrzewarki, zaginarki, kalibrownicy, kombajn chodnikowy) oraz pozostałe środki trwałe.

9. Informacje o istotnych zobowiązaniach z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie sprawozdawczym w Spółkach Grupy wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

W spółce Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. zobowiązanie z tytułu umowy leasingu operacyjnego na zakup zaginarki SCB-60 na dzień 30.06.2019 r. wynosi 1.360.146,06 zł. Umowa zawarta z SG EQUIPMENT LEASING POLSKA sp. z o.o. w dniu 13.05.2015 r. z siedzibą w Warszawie na okres 59 miesięcy

W dniu 23.08.2017 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z ETF-L ENERGO-UTECH S.A. z siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest zgrzewarka iskrowa KSH 602D, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 4, 5 punktu procentowego + wskaźnik Wibor, opłata manipulacyjna w wysokości 2,50 % liczona od wartości przedmiotu leasingu wartość ofertowa: 4.423.000,00 zł. (za taką cenę Spółka sprzedała zaginarkę firmie leasingowej). Na dzień 30.06.2019 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 2.134.932,20 zł.

W dniu 12.04.2018 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z IKB Leasing Polska Sp. z o.o. siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest Kombajn chodnikowy Sandvik AM 75-Ex-S r.p. 2011, po remoncie kapitalnym wraz z dwoma Podajnikami PDT VT 800 r.p.2017 , czas trwania umowy 36 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor:1,6600%, opłata wstępna 1.575.000,00 zł ,wartość ofertowa: 3.500 000,00 zł. (za taką cenę Spółka sprzedała kombajn firmie leasingowej). Na dzień 30.06.2019 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 1.292 .144,00 zł.

W dniu 17.08.2018 r. spółka MOJ S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z PEAC (POLAND) Sp. z o.o. siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest Młot pneumatyczny Huta Zygmunt typ MPM 10000 B, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor:1,6400%, opłata wstępna 200.083,95 zł ,wartość ofertowa: 1.224.504,00. (za taką cenę Spółka sprzedała młot firmie leasingowej).

Na dzień 30.06.2019 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 1.033.161,94 zł.

W spółce K.B.P. Kettenwerk Becker- Prünthe GmbH dnia 19.04.2016 roku zawarto umowę leasingu zwrotnego tzw. Sale and lease back z firmą leasingową Commerz Real Mobilienleasing GmbH. Przedmiotem leasingu jest zaginarka SCB- 60 PREMIUM-246 , czas trwania umowy 60 miesięcy, stopa % wynosi 1, 452%, wartość ofertowa : 1.300. 000,00 EUR (za taką cenę Spółka sprzedała zaginarkę firmie leasingowej). Na dzień 30.06.2019 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 531.046,00 EURO

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Grupa prowadzi szczegółową ewidencję spraw sądowych oraz innych należności o charakterze roszczeń prawnych. W sprawach, dla których w ocenie prawnej i kierownictwa Grupy istnieje duże ryzyko przegrania sprawy lub nie ma możliwości odzyskania utraconych aktywów Grupa tworzy rezerwy. Ewentualne przyszłe rozliczenia dokonywane są w ciężar utworzonych rezerw.

Brak istotnych spraw sądowych na dzień 30.06.2019 roku.

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W okresie sprawozdawczym w Grupie nie dokonano korekt błędów poprzednich okresów.

12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

W I półroczu 2019 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu, do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

W I półroczu 2019 roku wszystkie zobowiązania z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek były regulowane terminowo. W okresie sprawozdawczym nie naruszono istotnych postanowień umów kredytowych oraz umów pożyczkowych.

14. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W I półroczu 2019 roku podmiot dominujący w Grupie Kapitałowej Fasing S.A wyemitował dłużne papiery wartościowe - obligacje.

Obligacje na dzień 30.06.2019r.

Rodzaj	Kwota pozostająca do spłaty	Wysokość raty miesięcznej	Okres kredytowania	%	Zabezpieczenia
Obligacje serii A zarejestrowane w systemie Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. pod kodem ISIN : PLFSING00036 w liczbie 40,000 sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN o łącznej wartości 40.000.000,00 PLN	40.000.000,00	całość na koniec okresu	od 27.06.2019 do 27.06.2022	WIB OR 6 M + 3,5p p (+/- 0,5)	wpisy hipoteczne na nieruchomości w Katowicach Modelarska 11 oraz na działkach MOJ SA w Katowicach Zarzecze, zastawy rejestrowe na maszynach i urządzeniach oraz zapasach produkcji w toku

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa FASING S.A.

odsetki od obligacji	naliczone/zapłacone odsetki	pierwsze odsetki płatne 27.12.2019 następne po 6 miesiącach	od 27.06.2019 do 27.06.2022		
----------------------	-----------------------------	---	-----------------------------	--	--

15. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

ZWZ Spółki w dniu 28 maja 2019 r. podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku za 2018 rok, kwotę 2.485.799,20 zł. przeznaczyło na wypłatę dywidendy, co daje 0,80 zł. na jedną akcję. ZWZ ustaliło:

- dzień dywidendy (dzień nabycia praw do dywidendy) na 26 sierpnia 2019r.
- termin wypłaty dywidendy na dzień 10 września 2019 r.

16. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta.

W I półroczu 2019 roku nie zostały wszczęte oraz nie toczą się istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. oraz podmiotów od niej zależnych.

17. Sprawozdawczość według segmentów branżowych i geograficznych

Informacje dotyczące segmentów działalności zgodnie z wymogami MSR są prezentowane w podziale na segmenty, jako segmenty branżowe i rynki geograficzne.

Działalność Grupy podzielono na następujące segmenty branżowe:

- segment górniczy,
- segment pozostałej działalności.

Segment pozostałej działalności obejmuje sprzedaż produktów gotowych oraz usługi na rynkach poza górniczych.

Uzupełniające informacje o działalności Grupy prezentowane w przekroju geograficznym podzielono na następujące segmenty:

- segment sprzedaży eksportowej (wraz ze sprzedażą wewnątrzwspólnotową),
- segment sprzedaży krajowej.

Przy ustalaniu składu segmentu branżowego kierowano się przede wszystkim wiarygodnością i porównywalnością informacji na przestrzeni czasu. Przyjęcie segmentu branżowego, jako podstawowego wzoru sprawozdawczości wydaje się najbardziej właściwe zważywszy na specyfikę działalności FASING S.A. Głównym czynnikiem, którym kierowano się przy wyodrębnieniu segmentu sprzedaży eksportowej i segmentu sprzedaży krajowej było ryzyko walutowe.

Według zbiorczego zestawienia Grupy Kapitałowej FASING S.A. przed wyłączeniami konsolidacyjnymi

Segmenty branżowe	x	TKW	Wartość sprzedaży netto	Wynik na sprzedaży po TKW	Koszty sprzedaży	Koszty zarządu	Razem koszty	Wynik na sprzedaży
RAZEM GÓRNICWO W TYM:	wyroby i usł.	11 294 624,25	20 352 003,96	9 057 379,71	847 535,55	4 039 109,14	15 006 383,10	5 345 620,86
	towar.handl .	652 130,98	747 817,28	95 686,30	0,00	0,00	652 130,98	95 686,30
INNI, W TYM:	wyroby i usł.	66 221 260,13	94 368 010,58	28 146 750,45	1 329 444,16	16 156 139,55	83 706 843,84	10 661 166,74
	towar.handl .	32 351 166,38	42 088 503,69	9 737 337,31	2 356 702,51	2 021 564,41	27 348 189,94	14 740 313,75
RAZEM		110 519 181,74	157 556 335,51	47 037 153,77	4 533 682,22	22 216 813,10	137 269 677,06	20 286 658,45

Segmenty geograficzne	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW	Koszty sprzedaży	Koszty zarządu	Razem koszty	Wynik na sprzedaży
Sprzedaż wyrobów i usług	114 720 014,54	77 515 884,38	37 204 130,16	2 176 980,01	20 195 251,69	99 888 116,08	14 831 898,66
z tego : Kraj	59 434 388,37	39 710 204,18	19 724 184,19	944 820,51	11 050 866,94	51 705 891,63	7 728 496,74
Eksport	55 285 626,17	37 805 680,20	17 479 945,97	1 232 159,50	9 144 384,75	48 182 224,45	7 103 401,72
Sprzedaż materiałów i towarów	42 836 320,97	33 003 297,36	9 833 023,61	2 356 702,21	2 021 561,41	37 381 560,98	5 454 759,99
z tego : Kraj	25 661 867,78	18 849 203,04	6 812 664,74	2 356 702,21	2 021 561,41	23 227 466,66	2 434 401,12
Eksport	17 174 453,19	14 154 094,32	3 020 358,87	0,00	0,00	14 154 094,32	3 020 358,87
Razem sprzedaż	157 556 335,51	110 519 181,74	47 037 153,77	4 533 682,22	22 216 813,10	137 269 677,06	20 286 658,45

18. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta (informacje podane w raportach bieżących).

W dniu 28 stycznia 2019 roku wpłynął do spółki podpisany przez spółkę Lubelski Węgiel „BOGDANKA” S.A. (druga strona umowy) Aneks (datowany 8.01.2019r.) do umowy dostawy wielokrotnej, której przedmiotem była dostawa fabrycznie nowych łańcuchów, ogniów oraz zgrzebeł do kompleksów strugowych. O zawartej umowie informowaliśmy raportem bieżącym nr 22/2017 w dniu 17 lipca 2017 roku. Przedmiotem aneksu było przedłużenie o sześć miesięcy terminu obowiązywania umowy.

W dniu 4 lutego 2019 roku Spółka skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. dwa zamówienia (datowane – 01 luty 2019r.) na łączną wartość 479,7 tys. zł brutto, przedmiotem których jest materiał bezpośrednio produkcyjny tj. pręty walcowane. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość jednostkowych kilkukrotnych zamówień złożonych przez Spółkę w okresie od

dnia 27 września 2018 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 39/2018 do dnia 4 lutego 2019 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 8.015,1 tys. zł brutto. Przedmiotem tych zamówień była walcówka, pręty walcowane, płaskowniki, odkuwki ogniwa płaskiego, rury stalowe, kątowniki oraz blachy. Zamówieniem o największej wartości złożonym w tym okresie jest zamówienie na pręty walcowane z dnia 15 listopada 2018 roku na wartość 1.070,3 tys. zł. brutto.

W dniu 05 lutego 2019 roku w formie elektronicznej wpłynęły do Spółki cztery zamówienia od firmy Gunnebo Industrier AB z siedzibą w Szwecji, przedmiotem których są łańcuchy rybackie i zawiesiowe na łączną wartość 32,3 tys EUR. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość jednostkowych kilkudziesięciu zamówień złożonych przez firmę Gunnebo Industrier AB w okresie od dnia 7 grudnia 2017 roku (tj. publikacji raportu nr 45/2017) do dnia 05 lutego 2019 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 2.053,7 tys. EUR. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy zawiesiowe i rybackie. Zamówienia o największej wartości złożone w tym okresie: pięć zamówień na łańcuchy zawiesiowe na tą samą kwotę 44,9 tys EUR (z następujących dni: 23.04.2018r.; 04.06.2018r.; 11.09.2018r.; 02.11.2018r.; 27.11.2018r.)

W dniu 21 lutego 2019 roku wpłynęła do spółki podpisana przez drugą stronę Umowa (datowana 20.02.2019r.) o świadczenie usług factoringowych (faktoring globalny) z Idea Money S.A. z siedzibą w Warszawie (Faktor). Umowa została zawarta celem przejęcia finansowania wynikającego z umowy faktoringu z dnia 27 października 2016 roku zawartej z Deutsche Bank Polska S.A.; a dotyczącym wierzytelności od spółki Polskiej Grupy Górniczej S.A.; o czym informowaliśmy w raportach bieżących nr 34/2016 w dniu 28 października 2016 roku oraz nr 13/2018 w dniu 27 kwietnia 2018 roku. Wartość limitu factoringowego wynosi 4.000.000,00 zł. Wartość minimalnego wykorzystania limitu factoringowego ustalono na 2.000.000,00 zł. W ramach Umowy Faktor zobowiązuje się do stałego nabywania wierzytelności przysługujących Faktorantowi od odbiorców z tytułu wykonywania umów handlowych oraz świadczenia innych usług związanych z finansowaniem i obsługą nabywanych wierzytelności, a Faktorant zobowiązuje się do stałego przenoszenia przedmiotowych wierzytelności na Faktora oraz terminowego regulowania umówionego wynagrodzenia. Zabezpieczenie prawne wykonania umowy stanowi poręczenie wekslowe udzielone przez spółkę KARBON 2 Sp. z o.o. do kwoty 4.500.000,00 zł.

Rozpoczęcie Finansowania nastąpi między innymi po:

- a) Przedłożeniu Faktorowi oryginału pisemnej zgody Odbiorcy tj. POLSKIEJ GRUPY GÓRNICZEJ S.A. na przekazanie wierzytelności na rzecz Idea Money S.A.
- b) Przedłożenie przez Klienta dokumentów świadczących o zwolnieniu z cesji wierzytelności przysługujących od kontrahenta POLSKA GRUPA GÓRNICZA S.A. objętych nią na podstawie Umowy Faktoringu zawartej z Deutsche Bank Polska SA w dniu 27.10.2016 r. wraz z późniejszymi zmianami

Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 22 marca 2019 roku podjęła uchwałę o rozszerzeniu składu Zarządu Spółki obecnej VIII (ósmej) kadencji z trzech do czterech osób oraz podjęła uchwałę o powołaniu Pana Wiesława Piecucha na stanowisko Wiceprezesa Zarządu spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.

z równoczesnym powierzeniem funkcji Dyrektora ds. Rozwoju i Inwestycji. Rada Nadzorcza postanowiła także dokonać zmiany nazwy stanowiska Pana Maksymiliana Klanka z I Wiceprezesa Zarządu Dyrektora Zarządzającego i Inwestycji na stanowisko I Wiceprezesa Zarządu Dyrektora Zarządzającego.

W dniu 29 marca 2019 roku został podpisany z Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (poprzednia nazwa banku - Bank Zachodni WBK S.A.) kolejny Aneks do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku. O zawartej umowie o MultiLinie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 31/2016 w dniu 25 lipca 2016 r., natomiast o aneksach do umowy informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 11/2017 w dniu 10 kwietnia 2017r.; w raporcie bieżącym nr 43/2017 w dniu 16 listopada 2017r., w raporcie bieżącym nr 11/2018 w dniu 16 kwietnia 2018r., w raporcie bieżącym nr 30/2018 w dniu 19 czerwca 2018 roku, w raporcie bieżącym nr 31/2018 w dniu 3 lipca 2018 roku oraz w raporcie bieżącym nr 42/2018 w dniu 15 listopada 2018 roku. Przedmiotem niniejszego Aneksu jest przedłużenie umowy o jeden miesiąc do dnia 26 kwietnia 2019 roku. Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian. Pomiędzy Bankiem a Emitentem nie ma powiązań formalnych.

W dniu 29 marca 2019 roku został podpisany ze Śląskim Bankiem Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach Aneks (datowany 28 marca 2019 roku) do umowy kredytowej o kredyt w rachunku bieżącym udzielony wg umowy nr B001/14/24 z dnia 17.02.2014r. Zgodnie z zawartym aneksem kredyt w wysokości 3.000,0 tys. zł zostaje przedłużony do dnia 27.03.2020 roku.

Prawne zabezpieczenie kredytu:

- zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach do kwoty 3.423,7 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka umowna do kwoty 2.000,0 tys. zł. na nieruchomości fabrycznej położonej w Katowicach,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości do kwoty 3.000,0 tys. zł.,
- pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego w Banku PKO BP S.A.,
- pełnomocnictwo dysponowania rachunkiem Kredytobiorcy w Śląskim Banku Spółdzielczym SILESIA,
- poręczenie wekslowe spółki KARBON 2 Sp. z o.o. do kwoty 2.000,0 tys. zł.

Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian. Pomiędzy Bankiem a Emitentem nie ma powiązań formalnych.

W dniu 4 kwietnia 2019 roku Zarząd Spółki otrzymał informację o dokonaniu rejestracji spółki zależnej o nazwie FASING America Corp. na terytorium Stanów Zjednoczonych z siedzibą w Wilmington (Delaware). Jedynym akcjonariuszem nowoutworzonej Spółki jest Emitent. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Całkowita liczba akcji, które Spółka ma prawo wydać, wynosi pięć tysięcy (5000). Wszystkie akcje mają być akcjami zwykłymi. Wartość nominalna 1 akcji to 0,001 USD. 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.

W dniu 10 kwietnia 2019 roku został podpisany Aneks do umowy ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny). Aneks zwiększył wartość kontraktu z kwoty 26.737.308,90 CNY do kwoty 27.088.118,48 CNY i przedłużył termin dostawy do dnia 30.06.2019r. O zawartej umowie informowaliśmy raportem bieżącym nr 1 w dniu 15 stycznia 2018 roku.

W dniu 10 kwietnia 2019 roku został podpisany Aneks do umowy ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny). Aneks zwiększył wartość kontraktu z kwoty 35.325.702,62 CNY do kwoty 35.602.646,93 CNY i przedłużył termin dostawy do dnia 30.06.2019r. O zawartej umowie informowaliśmy raportem bieżącym nr 16 w dniu 14 maja 2018 roku.

W dniu 30 kwietnia 2019 roku wpłynął do Spółki podpisany kolejny Aneks do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku z Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (poprzednio - Bank Zachodni WBK S.A.) O zawartej umowie o MultiLinie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 31/2016 w dniu 25 lipca 2016 r., natomiast o aneksach do umowy informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 11/2017 w dniu 10 kwietnia 2017r.; w raporcie bieżącym nr 43/2017 w dniu 16 listopada 2017r., w raporcie bieżącym nr 11/2018 w dniu 16 kwietnia 2018r., w raporcie bieżącym nr 30/2018 w dniu 19 czerwca 2018 roku, w raporcie bieżącym nr 31/2018 w dniu 3 lipca 2018 roku, w raporcie bieżącym nr 42/2018 w dniu 15 listopada 2018 roku oraz w raporcie bieżącym nr 8/2019 w dniu 29 marca 2019 roku. Zgodnie z zawartym aneksem Bank zobowiązuje się wobec Klienta do świadczenia usług w kwotach, walucie wykorzystania i okresach dostępności określonych w umowie, do wysokości MultiLinii w kwocie 15.751.388,75 zł. Na kwotę tą składają się:

- 1) kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 4.500.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej;
- 2) kredyt obrotowy w maksymalnej wysokości 2.951.388,75 zł z zastrzeżeniem, że kredyt obrotowy zostanie uruchomiony w kwocie zadłużenia wynikającego z Umowy Linii Wielozadaniowej nr LW/ 12000028 z dnia 2 kwietnia 2012 roku (informacja dot. kredytu: raport bieżący nr 17/2012 z dnia 16.04.2012r., raport bieżący nr 13/2018 z dnia 27.04.2018r. oraz raport bieżący nr 38/2018 z dnia 25.09.2018r.);
- 3) limit na otwieranie akredytywy do kwoty 7.300.000,00 zł w okresie dostępności do 31.03.2020r.;
- 4) udzielanie gwarancji do kwoty 1.000.000,00 zł. do 31.03.2020r.

Dzień spłaty kredytu dla kredytu w rachunku bieżącym wyznaczono na dzień 31.03.2020r., dla kredytu obrotowego na dzień 26.04.2021r.

Od kwoty wykorzystanego kredytu w rachunku bieżącym i kredytu obrotowego naliczane są w skali roku odsetki według stawki WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę Banku w wysokości 2,00 p.p

Zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikające z niniejszej Umowy są następujące:

- 1) hipoteka umowna do kwoty 7.425.000,00 zł ustanowiona na rzecz Banku na Nieruchomości objętej księgą wieczystą OP1O/00077049/0
- 2) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/ budowli na Nieruchomości;
- 3) zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych towarów handlowych. Minimalna wartość przedmiotu zastawu musi wynosić 3.000.000,00 zł;
- 4) przelew wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia w/w przedmiotu zastawu;

- 5) przelew wierzytelności z tytułu zamówień od wskazanych dłużników;
3) poręczenie wekslowe do kwoty 18.902.000,00 zł udzielone przez spółkę Karbon 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, wraz z deklaracją poręczyciela wekslowego.

Dla dochodzenia wierzytelności Banku wynikających z umowy zostanie przedłożone w Banku:

- oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone w trybie art. 777 par. 1 kpc
- weksel In blanco

Pomiędzy Bankiem a Emitentem nie ma powiązań formalnych.

W dniu 30 kwietnia 2019 roku Spółka skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. zamówienie (datowane – 29.04.2019r.) na wartość 1.635,8 tys. zł brutto, przedmiotem którego jest materiał bezpośrednio produkcyjny tj. pręty walcowane. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość jednostkowych kilkukrotnych zamówień złożonych przez Spółkę w okresie od dnia 4 lutego 2019 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 3/2019 do dnia 30 kwietnia 2019 roku (włączając powyższe zamówienie) wynosi łącznie 8.237,9 tys. zł brutto. Przedmiotem tych zamówień była walcówka, pręty walcowane, płaskowniki, tuleje z brązu, oraz blachy. Zamówieniem o największej wartości złożonym w tym okresie jest zamówienie o którym mowa powyżej.

W dniu 30 kwietnia 2019 roku na mocy uchwały Zarządu Spółki Emitent podjął decyzję o ustaleniu i uruchomieniu programu emisji obligacji („Program Emisji Obligacji”), na co uchwałą z dnia 30 kwietnia 2019 r. wyraziła zgodę Rada Nadzorcza. W ramach Programu Emisji Obligacji Emitent może emitować jedną lub więcej serii emisji obligacji („Obligacje”) do łącznej kwoty 150.000.000,00 PLN (słownie: sto pięćdziesiąt milionów złotych), przy czym wartość nominalna jednej Obligacji emitowanej w ramach Programu Emisji Obligacji wyniesie 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych). Poszczególne emisje Obligacji w ramach kolejnych serii mogą mieć zróżnicowane ostateczne warunki emisji Obligacji, w tym zasady ustalania oprocentowania i jego wysokości. Obligacje nie będą miały formy dokumentu, a prowadzenie ewidencji i dokonywanie w imieniu Emitenta rozliczeń zostanie powierzone podmiotowi do tego upoważnionemu. Obligacje będą obligacjami na okaziciela i będą emitowane jako zabezpieczone lub niezabezpieczone.

Proponowanie nabycia Obligacji będzie dokonywane (i) zgodnie z art. 33 pkt 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483, ze zm.) („Ustawa o Obligacjach”) oraz art. 7 ust. 4 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 1382 ze zm.), tj. w trybie oferty publicznej (bezprospektowej) kierowanej wyłącznie do klientów profesjonalnych z wyłączeniem obowiązku publikacji prospektu emisyjnego lub memorandum informacyjnego, lub (ii) zgodnie z art. 33 pkt 2 Ustawy o Obligacjach, tj. w trybie emisji niepublicznej (emisja prywatna) kierowanej wyłącznie do indywidualnie oznaczonych adresatów w liczbie nie większej niż 149.

Warunki emisji każdej serii Obligacji mogą stanowić o ubieganiu się o wprowadzenie Obligacji do obrotu na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. lub/i BondSpot S.A. Czas trwania Programu Emisji Obligacji, tj. czas, w którym Zarząd Emitenta może podjąć uchwałę o emisji poszczególnych serii Obligacji w ramach Programu Emisji Obligacji, będzie nie dłuższy niż do dnia 31 grudnia 2023 roku, z zastrzeżeniem ograniczeń dotyczących łącznej wartości nominalnej Obligacji emitowanych w ramach Programu Emisji Obligacji.

Szczegółowe parametry każdej serii Obligacji zostaną ustalone odrębną uchwałą Zarządu Emitenta. W celu wyrażenia zgody na poszczególne emisje Obligacji w ramach Programu Emisji Obligacji podejmowana będzie odrębna uchwała Rady Nadzorczej.

W dniu 09 maja 2019 roku wpłynęły do Spółki dwie umowy (datowane 30 kwiecień 2019) podpisane przez drugą stronę umowy tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju:

- 1) Umowa na wartość 1.776,1 tys. zł. brutto, przedmiotem której jest dostawa trasy dwułańcuchowej oraz ogniów złącznych.
- 2) Umowa na wartość 8.430,5 tys. zł. brutto, przedmiotem której jest dostawa trasy dwułańcuchowej, trasy trójłańcuchowej, łańcuchów ogniowych górniczych oraz ogniów złącznych.

Dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umów. Zgodnie z postanowieniami powyższych umów dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określają ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw.

Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów, w zakresie, w jakim nie są modyfikowane lub uchylane niniejszą umową. Odbiorca uprawniony jest do niewykonania ww Umów w zakresie nieprzekraczającym 50 % ceny łącznej. Niewykonanie przed Odbiorcą umów w wyżej wymienionym zakresie nie wymaga podania przyczyn i nie stanowi podstawy jego odpowiedzialności z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.

W okresie od publikacji raportu bieżącego nr 14/2018 z dnia 14 maja 2018 roku do dnia 09 maja 2019 roku, Spółka zawarła z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. umowy (włączając powyższe) na łączną wartość 12.438,1 tys. zł brutto. Umową o najwyższej wartości w tym okresie jest umowa podpisana powyżej na wartość 8.430,5 tys. zł. brutto.

W dniu 16 maja 2019 roku został podpisany (datowany 15.05.2019r.) Aneks do umowy (zawartej w dniu 16.11.2018r.) ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny). Zgodnie z Aneksem zwiększona została wartość kontraktu z kwoty 21.150.984,96 CNY do kwoty 21.452.359,32 CNY i zmieniony został termin dostawy z dnia 30.05.2019r. na dzień 30.07.2019r. O zawartej umowie informowaliśmy raportem bieżącym nr 43 w dniu 16 listopada 2018 roku.

W dniu 21 maja 2019 roku została podpisana umowa (datowana 13.05.2019r.) pomiędzy spółką Polska Grupa Górnicza S.A (Zamawiający) z siedzibą w Katowicach, przy ulicy Powstańców 30, a konsorcjum firm tj. spółką Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (Lider) oraz spółką WĘGLOKOKS S.A. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Mickiewicza 29. Przedmiotem umowy jest zakup i dostawa łańcuchów ogniowych górniczych i ogniów złącznych do łańcuchów górniczych dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej S.A w 2019 roku. Wartość udzielonego zamówienia określona na podstawie przeprowadzonego postępowania wynosi 13.582.593,39 zł netto + podatek VAT według przepisów obowiązujących w okresie realizacji umowy. Dla określenia ilości oraz terminu dostaw, Zamawiający składać będzie Wykonawcy stosowne zamówienia.

Zamawiający oświadcza, że minimalna gwarantowana realizacja umowy wyniesie nie mniej niż 50% wartości udzielonego zamówienia w okresie obowiązywania umowy. Strony umowy postanawiają, że Zamawiający, bez narażania się na jakąkolwiek odpowiedzialność z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, uprawniony jest do zaniechania złożenia zamówienia na towar o wartości nie większej niż 50% wartości zamówienia. Niewykonanie przez Zamawiającego umowy w takim zakresie nie wymaga podania przyczyn. Umowa obowiązuje od dnia zawarcia do dnia 31.12.2019 roku. W przypadku, gdy w okresie obowiązywania umowy Zamawiający nie złoży zamówień na dostawy o wartości minimum 50% wartości udzielonego zamówienia, umowa obowiązywać będzie do dnia 31.03.2020r. Zamówienie nie może być doręczone później niż w ostatnim dniu obowiązywania umowy.

W okresie od publikacji raportu bieżącego nr 9/2018 z dnia 29 marca 2018 roku do dnia 21 maja 2019 roku, spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. zawarła z Polską Grupą Górniczą S.A. umowy (nie włączając powyższej) na łączną wartość 1.896.223,84 zł brutto. Przedmiotem tych umów była dostawa zgrzebeł do przenośników i dostawa łańcuchów górniczych. Największą umową w tym okresie była umowa z dnia 13.07.2018 roku na dostawę łańcucha ogniowego górniczego o wartości 902.758,50 zł brutto. Natomiast w ramach współpracy ze spółką Węgłokoks S.A. - w okresie od publikacji raportu bieżącego nr 35/2018 z dnia 5 września 2018 roku do dnia 21 maja 2019 roku, spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. skierowała do spółki Węgłokoks S.A zamówienie na odkuwki na wartość 2.589.425,52 zł brutto.

W dniu 28 maja 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawach:

1. Przyjęło sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności Rady w 2018 roku zawierającego wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności, sprawozdania finansowego za 2018 rok oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2018 rok.
2. Zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018.
3. dokonało podziału zysku netto za 2018 rok.
4. Udzieliło Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2018 roku.
5. Przyjęło sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2018 rok oraz sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2018 rok.
6. Zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2018 oraz sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2018 rok.
7. Wyraziło zgody na sprzedaż nieruchomości objętej Księgą Wieczystą GL1Z/00011937/0

W dniu 28 maja 2019 roku Pan Maksymilian Klank złożył Radzie Nadzorczej pisemną rezygnację z pełnionej funkcji I Wiceprezesa Zarządu. Pan Maksymilian Klank zrezygnował także z ubiegania się o wybór w skład Zarządu następnej kadencji. Oświadczenie o rezygnacji nie zawiera uzasadnienia. Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 28 maja 2019 roku podjęła uchwałę o przyjęciu rezygnacji I Wiceprezesa Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 28 maja 2019 roku podjęła uchwałę o ustanowieniu trzyosobowego składu Zarządu Spółki na kolejną IX (dziewiątą) kadencję. Kadencja Zarządu trwa trzy lata i jest wspólna dla wszystkich członków Zarządu.

W związku z upływem obecnej kadencji Zarządu Rada Nadzorcza ponownie powołała na stanowisko Prezesa Zarządu, Dyrektora Naczelnego spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. Pana Zdzisława Bika, a na jego wniosek w skład Zarządu zostali powołani: Pani Zofia Guzy na stanowisko Wiceprezesa Zarządu, Dyrektora ds. Technicznych oraz Pan Wiesław Piecuch na stanowisko Wiceprezesa Zarządu, Dyrektora ds. Rozwoju i Inwestycji.

W dniu 11 czerwca 2019 roku została podjęta uchwała Zarządu Spółki w sprawie emisji obligacji serii A i zatwierdzenia warunków emisji obligacji. Na emisję obligacji serii A wyraziła zgodę Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 11 czerwca 2019 r.

Obligacje będą emitowane na podstawie przepisów prawa polskiego, tj. w szczególności przepisów Ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach. Proponowanie nabycia Obligacji będzie dokonywane zgodnie z art. 33 pkt 2 Ustawy o Obligacjach, poprzez proponowanie nabycia Obligacji w inny sposób niż w ramach oferty publicznej, tj. indywidualnie oznaczonym adresatom w liczbie nie większej niż 149.

W ramach emisji Obligacji wyemitowanych zostanie do 40.000 sztuk (słownie: czterdzieści tysięcy) Obligacji. Wartość nominalna jednej Obligacji wynosić będzie 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych). Cena emisyjna jednej Obligacji, będzie równa jej wartości nominalnej i wynosić będzie 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych). Emisja obligacji nastąpi bez określania celu emisji. Dzień wykupu nastąpi w terminie 36 (słownie: trzydzieści sześć) miesięcy od dnia emisji Obligacji. Obligacje będą oprocentowane według zmiennej stopy procentowej obliczonej zgodnie z warunkami emisji Obligacji.

Obligacje będą emitowane jako obligacje zabezpieczone: 1) hipoteką umowną ustanowioną przez Emitenta na nieruchomości gruntowej zabudowanej, położonej w Katowicach przy ul. Modelarskiej 11, objętej księgą wieczystą nr KA1K/00048838/3, do kwoty równej 19.800.000,00 PLN; 2) hipoteką umowną ustanowioną przez MOJ S.A. z siedzibą w Katowicach na nieruchomości gruntowej zabudowanej, położonej w Katowicach przy ul. Kryształowej, objętej księgą wieczystą nr KA1K/00035794/8, do kwoty równej 6.900.000,00 PLN; 3) zastawem rejestrowym ustanowionym przez Emitenta na części zapasów tj. zapasach Emitenta obejmujących produkcję w toku, stanowiących całość gospodarczą w rozumieniu art. 7 ust. 2 pkt 3 Ustawy z dnia 6 grudnia 1996 roku o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów do kwoty równej 18.300.000,00 PLN; 4) zastawem rejestrowym ustanowionym przez Emitenta na maszynach tj. maszynach oraz urządzeniach Emitenta, stanowiących całość gospodarczą w rozumieniu art. 7 ust. 2 pkt 3 Ustawy o Zastawie, do kwoty równej 15.034.700,00 PLN; 5) wekslem własnym in blanco wystawionym przez Emitenta wraz z deklaracją wekslową zgodnie z którą (i) maksymalna kwota, na jaką może być wypełniony weksel nie może przekroczyć 60.000.000,00 PLN (ii) najpóźniejszą datą, w jakiej może nastąpić uzupełnienie weksla własnego jest data 30 czerwca 2029 roku; 6) oświadczeniem o poddaniu się egzekucji przez Emitenta w trybie art. 777 §1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, do kwoty stanowiącej równowartość 150% wartości nominalnej wyemitowanych Obligacji; 7) przelewem praw z tytułu umów ubezpieczenia tj. przelew wierzytelności pieniężnych z tytułu jakiegokolwiek umowy ubezpieczenia dotyczącej ubezpieczenia Zapasów oraz Maszyn; oraz 8) kaucją w kwocie odpowiadającej środkom pieniężnym w kwocie równej różnicy pomiędzy wpływami netto z emisji Obligacji (tj. po pomniejszeniu wpływów z emisji Obligacji o kwoty należne organizatorowi emisji z tytułu wynagrodzenia z tytułu pełnienia tej funkcji) a kwotami, jakie zostały lub będą przeznaczone na spłatę finansowania kredytowego w rozumieniu warunków emisji Obligacji;

Obligacje nie będą posiadać formy dokumentu. Prawa z Obligacji powstaną z chwilą dokonania zapisu w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie i przysługiwać będą osobie wskazanej jako posiadacz rachunku papierów wartościowych, na którym zapisane są Obligacje lub osobie wskazanej podmiotowi prowadzącemu rachunek zbiorczy przez posiadacza tego rachunku jako osobie uprawnionej z Obligacji zapisanych na takim rachunku zbiorczym;

Emitent zamierza wprowadzić Obligacje do wybranego przez siebie ASO (tj. ASO BondSpot lub ASO GPW). Emitent dołoży należytych starań, aby Obligacje zostały wprowadzone do

ASO w terminie 90 dni od dnia rejestracji Obligacji w depozycie prowadzonym przez KDPW.

W nawiązaniu do raportu bieżącego 30/2019 z dnia 11 czerwca 2019 roku dotyczącego emisji obligacji serii A oraz zatwierdzenia warunków emisji obligacji serii A, niniejszym informuje, że w dniu dzisiejszym podjął uchwałę dotyczącą warunkowego przydziału 40.000 (czterdzieści tysięcy) sztuk obligacji serii A o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda i łącznej wartości nominalnej 40.000.000,00 PLN (czterdzieści milionów złotych) („Obligacje”). Przydział Obligacji dokonany został pod warunkiem ostatecznego rozrachunku transakcji nabycia Obligacji w ramach emisji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. Emisja Obligacji została przeprowadzona w drodze oferty prywatnej w trybie art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach.

W dniu 17 czerwca 2019 roku został podpisany ze Śląskim Bankiem Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach kolejny aneks do umowy o kredyt rewalwingowy z dnia 27.06.2013r. (zawarcie umowy raport bieżący nr 33/2013 z dnia 28.06.2013r., zmiany do umowy raport bieżący nr 31/2015 z dnia 8.07.2015r., raport bieżący nr 30/2016 z dnia 25.07.2016r. oraz raport bieżący nr 33/2018 z dnia 24.07.2018r.). Zgodnie z zawartym aneksem kredyt w wysokości 5.500,00 tys. zł zostaje przedłużony do dnia 24.07.2019r. Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian. Pomiędzy Bankiem a Emitentem nie ma powiązań formalnych.

W dniu 27 czerwca 2019 roku z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie, Aneksu do Umowy kredytu w formie limitu kredytowego wielocelowego z dnia 22 września 2009 roku (o zawartej umowie informowaliśmy raportem bieżącym nr 29/2009 w dniu 23 września 2009 roku, o zmianach do umowy w raporcie bieżącym nr 25/2015 z dnia 19 czerwca 2015 roku oraz w raporcie bieżącym nr 41/2017 z dnia 13 listopada 2017 roku).

Zgodnie z zawartym Aneksem Bank PKO BP S.A. udzielił Kredytobiorcy, na warunkach określonych w Umowie, limitu kredytowego wielocelowego do kwoty 452.000,00 zł, w ramach którego PKO BP SA będzie dokonywać na rzecz Kredytobiorcy czynności bankowych wskazanych w Umowie.

W ramach Limitu Bank PKO BP S.A. udziela Kredytobiorcy sublimitów na:

1. gwarancje bankowe w obrocie krajowym i zagranicznym wystawiane na zabezpieczenie zobowiązań Kredytobiorcy wobec beneficjentów gwarancji, wynikających z czynności cywilnoprawnych, w tym umów, a także wynikających z przepisów prawa, które będą udzielane w walucie PLN, EUR, USD, na podstawie zleceń udzielenia gwarancji, składanych przez Kredytobiorcę na formularzu obowiązującym w PKO BP SA i na podstawie szczegółowych informacji zawartych w tych zleceniach oraz na warunkach określonych w Umowie do kwoty 452. 000,00 zł.;
2. kredyt obrotowy odnawialny, który może zostać wykorzystany w walucie PLN, EUR, USD wyłącznie na zabezpieczenie ewentualnych płatności z tytułu wydanych Gwarancji, do kwoty 452.000,00 zł; z zastrzeżeniem, że łączna kwota Limitu nie może przekroczyć kwoty 452.000,00 zł.

Zgodnie z zawartym aneksem Limit udzielony jest na okres od dnia 22 września 2009 roku do dnia 15 czerwca 2020 roku. Okres wykorzystywania Limitu, upływa z dniem 15 czerwca 2020 roku albo w przypadku wypowiedzenia Umowy przez Kredytobiorcę lub przez Bank PKO BP SA. Zmianie uległy zabezpieczenia wszelkich zobowiązań Kredytobiorcy

wynikających z tytułu udzielonego Kredytu Odnawialnego lub Gwarancji oraz innych zobowiązań wynikających z Umowy:

1. zastaw rejestrowy o najwyższej sumie zabezpieczenia 527.000,00 zł na stanowiącej własność Kredytobiorcy zgrzewarce iskrowej do łańcuchów typ KSH 400D;
2. przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia przedmiotu zabezpieczenia o którym mowa w pkt 1;
3. umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu Umowy z rachunku bieżącego i innych rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w PKO BP SA.

W związku z zawarciem niniejszego Aneksu, wszystkie dotychczasowe zapisy zawarte w Umowie limitu kredytowego wielocelowego z dnia 22 września 2009 roku, z późn. zm., w tym definicje i inne postanowienia odnoszące się do następujących sublimitów, tj.: „Kredytu w Rachunku Bieżącym”, „Kredytu Nieodnawialnego 1”, „Kredytu Nieodnawialnego 2” oraz „Akredytyw”, z dniem wejścia w życie niniejszego Aneksu tracą moc obowiązującą.

Aneks stanowi integralną część Umowy i wchodzi w życie z dniem spłaty wszelkich wierzytelności PKO BP SA z tytułu Umowy z wyłączeniem Utrzymanych Wierzytelności tj.:

1. gwarancji bankowej na kwotę 53.325,00 EUR, ważnej do dnia 05 września 2019 roku,
2. gwarancji bankowej na kwotę 9.375,00 EUR, ważnej do dnia 05 września 2019 roku,
3. gwarancji bankowej na kwotę 6.140,00 EUR, ważnej do dnia 05 września 2019 roku,
4. gwarancji bankowej na kwotę 142.200,00 PLN, ważnej do dnia 15 czerwca 2020 roku.

W nawiązaniu do raportu bieżącego 32/2019 z dnia 19 czerwca 2019 roku dotyczącego warunkowego przydziału obligacji serii A („**Obligacje**”), w dniu 27 czerwca 2019 roku, Zarząd Spółki powziął informację, że został spełniony warunek przydziału Obligacji, tj. Obligacje zostały zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. Obligacje zarejestrowano w systemie Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych pod kodem ISIN: PLFSING00036, w liczbie 40.000 (czterdzieści tysięcy) sztuk, o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda Obligacja. Obligacje zostały zatem prawidłowo opłacone przez inwestorów, na których rzecz Spółka w dniu 19 czerwca 2019 roku dokonała warunkowego przydziału Obligacji. Wobec powyższego emisja Obligacji o łącznej wartości nominalnej 40.000.000,00 PLN (czterdzieści milionów złotych) doszła do skutku.

W dniu 28 czerwca 2019 roku Zarząd Spółki powziął informację od organizatora emisji obligacji tj. spółki Haitong Bank S.A. Oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie przy ul. Żłotej 59, że zgodnie z Warunkami Emisji Obligacji (raport bieżący nr 30/2019 w dniu 11 czerwca 2019 roku), Haitong Bank S.A. dokonał spłaty finansowań w formie kredytów w wysokości 26.090.270,21 zł w tym:

1) kwota 9.570.000,00 zł - wobec Banku PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie z tytułu Umowy kredytu z dnia 22 września 2009 roku (wraz z aneksami) na podstawie której Bank udzielił Spółce finansowania w formie limitu kredytowego wielocelowego. O zawartej umowie informowaliśmy raportem bieżącym nr 29/2009 w dniu 23 września 2009 roku, o zmianach do umowy w raportach bieżących: nr 25/2015 w dniu 19 czerwca 2015 roku, nr 41/2017 z dnia 13 listopada 2017 roku oraz nr 33/2019 w dniu 27 czerwca 2019 roku. Uwzględniając dokonaną spłatę aneksu do umowy o którym informowaliśmy w raporcie nr 33/2019 w dniu 27 czerwca 2019 roku wszedł w życie.

2) kwota 6.745.780,50 zł – wobec Getin Noble Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, z tytułu Umowy kredytu złotowego obrotowego podpisanej w dniu 29 sierpnia 2018 roku (datowana 20.08.2018r.), na podstawie której Bank udzielił finansowania w formie kredytu w rachunku rozliczeniowym oraz z tytułu Umowy kredytu w rachunku bieżącym podpisanej w dniu 29

sierpnia 2018 roku (datowana 20.08.2018r.) na podstawie której Bank udzielił finansowania w formie kredytu w rachunku bieżącym. O zawartych umowach informowaliśmy raportem bieżącym nr 34/2018 w dniu 29 sierpnia 2018 roku.

3) kwota 8.667.353,00 zł – wobec Śląskiego Banku Spółdzielczego “Silesia” w Katowicach z tytułu następujących umów:

- Umowa kredytu rewolwingowego z dnia 27 czerwca 2013 roku (wraz z aneksami) na podstawie której Bank udzielił finansowania w formie kredytu rewolwingowego. O zawartych umowach informowaliśmy w raportach bieżących: nr 33/2013 w dniu 28 czerwca 2013 roku, nr 31/2015 w dniu 08 lipca 2015 roku, nr 30/2016 w dniu 25 lipca 2016 roku, nr 33/2018 w dniu 24 lipca 2018 roku.

- Umowa kredytu w rachunku bieżącym z dnia 17 lutego 2014 roku (wraz z aneksami) na podstawie której Bank udzielił finansowania w formie kredytu w rachunku bieżącym. O zawartych umowach informowaliśmy w raportach bieżących: nr 7/2014 w dniu 17 lutego 2014 roku, nr 7/2016 w dniu 16 lutego 2016 roku, nr 13/2016 w dniu 24 lipca 2016 roku, nr 9/2019 w dniu 29 marca 2019 roku.

4) kwota 1.107.136,71 zł – wobec Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie z tytułu Umowy współpracy wstąpienia w prawa wierzycieli z dnia 19 września 2018 roku (o umowie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 37/2018 w dniu 19 września 2018 roku).

19. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy za I kwartał 2019 roku.

W I półroczu 2019 roku wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosła 115 188,5 tys. zł i w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku jest wyższa o 7 791,1 tys. zł tj. 7,25 % (w ub. roku 107 397,4 tys. zł). Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym okresie wyniósł 75 714,4 tys. zł i w stosunku do okresu roku poprzedniego jest wyższy o 15 134,1 tys. zł tj. 24,98 % (w ub. r. 60 580,3 tys. zł). Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 39 474,2 tys. zł i jest niższy o 7 342,9 tys. zł. niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (w ub. r. 46 817,1 tys. zł).

Za I półrocze 2019 wynik na sprzedaży Grupy jest dodatni i wynosi 19 916,9 tys. zł. i jest niższy o 212,5 tys. zł. od wyniku za I półrocze 2018 r. (w ub. r. 20 129,4 tys. zł).

Dominujące pozycje kosztów finansowych stanowią: odsetki wraz z prowizjami od zaciągniętych kredytów, umów leasingowych, factoringu oraz utworzone odpisy aktualizujące należności finansowe, koszty pośrednictwa finansowego (poręczenia). Dominujące pozycje kosztów operacyjnych stanowią: odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów w tym: należności i deprecjacja zapasów, darowizny, koszty reklamacji oraz pozostałe prowizje. Wynik finansowy brutto Grupy za I półrocze br. wynosi (+) 18 176,5 tys. zł. Wynik finansowy netto Grupy za I półrocze br. wynosi (+) 15 515,3 tys. zł. z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 14 015,5 tys. zł.

- udziałom nie dającym kontroli (+) 1 499,8 tys. zł.

Inne całkowite dochody (różnice kursowe z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą) w pierwszym kwartale są dodatnie i wynoszą :

(+) 1 573,4 tys. zł. z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 597,3 tys. zł.

- udziałom niedającym kontroli (+) 976,1 tys. zł.

co daje dodatnie całkowite dochody Grupy w wysokości : (+) 17 088,7 tys. zł. z tego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 14 612,8 tys. zł.

- udziałom niedającym kontroli (+) 2 475,9 tys. zł.

W pierwszym półroczu 2019 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia o nietypowym charakterze, które miały znaczący wpływ na wyniki finansowe.

20. Najważniejsze zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego to jest do 27.08.2019 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych na dzień 30 czerwca 2019 roku.

21. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Należności warunkowe:

Stan na 31.12.2018 roku – 69 208,3 tys. zł.

Stan na 30.06.2019 roku – 64 021,3 tys. zł.

Należności warunkowe na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku wynoszą 69 208,3 tys. zł i w stosunku do stanu na dzień 30.06.2019 roku zmniejszyły się o 5 187,0 tys. zł.

Poręczenia otrzymane przez podmiot dominujący w Grupie

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczycie	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	25.07.2016 08.11.2017 15.04.2018 23.04.2019	18 902 000,00	SANTANDER POLSKA SA O/Katowice	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii w ramach, której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 4 500 000,00 zł, kredytu obrotowego w wysokości 2 951 388,75 zł oraz limitu na akredytywy w wysokości 7 300 000,00 zł i gwarancje 1 000 000,00 zł. Linię przedłużono do 31.03.2020r. Poręczenie do kwoty 18 902 000,00	Poręczenie wekslowe

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

					udzielono do 31.03.2020r. Saldo kredytów na 30.06.2020r. wynosi: RB- 4 298,4 tys. zł, OBR - 2 715,3 tys. zł AKRED- 7 123,7 tys. zł	
2.	12.04.2018	2 200 000,00	IKB LEASING POLSKA Sp. z o.o.	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. leasingu kombajnu chodnikowego w wys. 3,5 mln zł na okres 36 miesięcy do 12.04.2021r. Poręczenia do kwoty 2 200 000 zł Saldo leasingu na 30.06.2020r wynosi 1 365,8 tys. zł	Poręczenie wekslowe
3.	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 do kwoty 2 000 000,00 zł obowiązuje do 17.05.2021r. Saldo kredytu na 30.06.2019r. wynosi 2.395,8 tys. zł	Poręczenie wekslowe
4.	06.12.2018	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w BS GLIWIC 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 30.06.2020r. wynosi 4 386,6 tys. zł	Poręczenie wekslowe
5.	20.02.2019	4 500 000,00	IDEA MONEY	KARBON 2	Zobowiązania FASING S.A. z tytułu faktoringu globalnego w wysokości 4 000 000,00 zł na finansowanie PGG z dnia 20.02.2019r. na czas nieograniczony. Poręczenie wekslowe do kwoty 4 500 000,00 zł. Saldo faktoringu na dzień 30.06.2019 r wynosi 1 998,1 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
	Razem	28 602 000,00				

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

Poręczenia otrzymane przez MOJ S.A.						
Nr poz.	Data udzielenia	Kwota (zł)	Dla	Poręczyciel		Rodzaj Poręczenia
1.	19.11.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018 31.01.2019	5 100 000,00	Getin Noble Bank SA O/K-ce	FASING S.A.	Kredyt rewolwingo wy z 19.11.2013r. do kwoty 2 000 000,00zł. 17.03.2014 podwyższony do 3 000 000,00zł. Od 25.05.2018r podwyższony do 4 080 000,00zł Poręczenie w wysokości 5,1mln do 31.01.2019r do 31.01.2020 r.	Poręczenie wekslowe
2.	19.11.2013 15.12.2015 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018 31.01.2019	3 125 000,00	Getin Noble Bank SA O/K-ce	FASING S.A.	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000, 00 zł od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 do 31.01.2019 od 25.05.2018 podwyższony do kwoty 2 500 000,00 zł Poręczenie w wysokości 3 125,0 tys. zł. do 31.01.2019r do 31.01.2020 r.	Poręczenie wekslowe
3.	15.07.2014 23.05.2016 23.06.2017 20.09.2018	975 000,00	BGŻ BNP Paribas SA Katowice	FASING S.A.	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 650 000,00 zł na okres od 15.07.2014 do 25.05.2015 do 24.05.2016 do 23.05.2017 do 21.06.2018 do	Poręczenie cywilne

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

					21.07.2018 do 21.09.2019r	
4.	26.06.2018	742 050,00	IDEA GETIN LEASING	FASING S.A.	Umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto 824 500,00 na okres 60 m-cy do 06/2023r. Poręczenie do kwoty 742 050,00 zł	Poręczenie wekslowe
	Razem	9 942 050,00				

Ubezpieczenia i gwarancje otrzymane przez podmiot dominujący w Grupie

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
PKO BP SA	142 200,00	Gwarancja bankowa	WFOŚi GW w Katowic ach	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 30.06.2019r. wynosi 125,0 tys. zł	od 07.04.2016 do 15.06.2018 do 15.06.2019 do 15.06.2020	w ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami
MOJ S.A.	7 425 000,00	Hipoteka na nieruchomość i w Osowiec	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytów udzielonych Grupie Kapitałowej FASING SA przez SANTANDER POLSKA SA w ramach MULTILINII:	Od 18.04.2013 do 30.04.2016 do 17.08.2016 do	

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

				Saldo na dzień 30.06.2019 wynosi RB - 4 298,4 tys. zł, OBR - 2 715,3 tys. zł AKRED – 6 034,9 tys. zł	25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019 do 26.04.2019 do 31.03.2020	
CARBONEX SP.ZO.O.	3 908 400,00	Hipoteka na nieruchomość i w Tarnowskich Górach	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez BS w Gliwicach, hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska Saldo na dzień 30.06.2019 wynosi OBR-4 386,6 tys. zł.	Od 06.12.2018 do 31.10.2022	
OSOBA FIZYCZNA	4 591 600,00	Hipoteka na nieruchomość i w Sieniawie	FASING SA	j.w.	06.12.2018 31.10.2022	
PKO BP SA	310 000,00	Gwarancje bankowe	China Shenhua Internati onal Engineer ing Co Ltd	Na zabezpieczenie ofert przetargowych z kontrahentem chińskim na kwoty 6.140,00 EUR, 9 375,00 EUR oraz 53 325,00 EUR	od 15.04.2019 do 31.08.2019	
MOJ SA	6 900 000,00	Hipoteka na działkach MOJ SA Zarzecze	FASING SA	Zabezpieczenie emisji 40 mln obligacji wg umowy z HAITONG Bank Polska SA	28.06.2019 27.06.2022	
Razem	25 477 200,00					

Zobowiązania warunkowe, w tym: również udzielone przez jednostki gwarancje i poręczenia:

Stan na 31.12. 2018 roku – 23 161,9 tys. zł
Stan na 30.06. 2019 roku – 21 142,1 tys. zł.

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na dzień 30.06.2019r.	Stan na dzień 31.12.2018r.	Zmiana + / -
	Kwota w tys. zł	Kwota w tys. zł	Kwota w tys. zł
Poręczenie wg prawa cywilnego	975,00	975,0	0,0
Poręczenie wg prawa wekslowego	20 167,1	22 186,9	(-) 2 019,8
Zobowiązania warunkowe z ww. tyt. ogółem	21 142,1	23 161,9	(-) 2 019,8

Poręczenia udzielone przez podmiot dominujący w Grupie

	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	19.11.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018 31.01.2019	5 100 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013r. do kwoty 2 000 000, 00 zł 17.03.2014r podwyższony do kwoty 3 000 000,00 zł od 25.05.2018 podwyższony do 4 080 000, 00 zł Poręczenie do kwoty 5,1mln zł do 31.01.2019 do 31.01.2020 r.	Poręczenie wekslowe
2.	19.11.2013 15.12.2015 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018 31.01.2019	3 125 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000, 00 zł od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 do 31.01.2019 od 25.05.2018 podwyższony do kwoty 2 500 000,00 zł Poręczenie w wysokości 3 125,0 tys. zł. do 31.01.2019r do 31.01.2020 r.	Poręczenie wekslowe
3.	15.07.2014 23.05.2016 23.06.2017 20.09.2018	975 000,00	BGŻ BNP Paribas SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 650 000,00 zł na okres od 15.07.2014 do 25.05.2015 do 24.05.2016 do 23.05.2017 do 21.06.2018 do 21.07.2018 do 21.09.2019r	Poręczenie cywilne
4	22.07.2015 22.06.2016 19.06.2019	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000, 00 zł na okres od 22.07.2015 do 21.07.2016. do 21.07.2017 do 21.06.2018 do 21.06.2019r do 19.07.2019 do 21.06.2020	Poręczenie wekslowe
5.	31.10.2017	2 200 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	Umowa o kredyt rewolwingowy na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 16.10.2017 do 15.10.2018 do 07.11.2019	Poręczenie wekslowe
6	26.06.2018	742 050,00	IDEA GETIN LEASING	MOJ SA	Umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto 824 500,00 na okres 60 m-cy do 06/2023r. Poręczenie do kwoty 742 050,00zł	Poręczenie wekslowe

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa FASING S.A.

7.	24.04.2019	6 000 000,00	SANTANDER BANK POLSKA SA	KARBON 2 Sp. z o.o. Katowice	Umowa Multilinii nr K00498/16 z dnia 30.05.2016 podwyższonej i dobezpieczonej poręczeniem FASING do kwoty 6 000 000,00 zł do 31.03.2020 r.	Poręczenie wekslowe
	Razem	21 142 050,00				

22. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W okresie I półrocza br. nie odnotowano zmian w strukturze gospodarczej Spółek Grupy, dotyczących: połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

23. Stanowisko Zarządu odnośnie co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Spółka nie publikowała prognozy wyników finansowych na I półrocze 2019 rok.

24. Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5 % głosów na WZA Spółki.

Na dzień przekazania raportu kwartalnego za I półrocze 2019 roku, akcjonariuszem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki 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%

W strukturze akcjonariuszy posiadających pakiety akcji stanowiące, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, od dnia 28.05.2019 (data przekazania raportu za I kwartał 2019 r.) do dnia 27.08.2019r. nie zaszły żadne zmiany.

25. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące w okresie od przekazania raportu rocznego.

Pan Tadeusz Demel Przewodniczący Rady Nadzorczej posiada 400 szt. akcji spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A, które nabył przed 2001 rokiem. Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej oraz Członkowie Zarządu nie posiadają akcji Spółki, oraz uprawnień do akcji.

Transakcje z podmiotami powiązanymi.

W I półroczu 2019 roku transakcje zawierane przez Spółki z podmiotami powiązanymi były głównie typowymi transakcjami wynikającymi z bieżącej działalności operacyjnej, zawieranymi na warunkach rynkowych. Spółki w okresie sprawozdawczym nie zawierały transakcji z podmiotami zależnymi i niezależnymi na warunkach innych niż rynkowe.

26. Informacja o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

Informacja o udzielonych i otrzymanych poręczeniach, gwarancjach podano powyżej w punkcie 21.

27. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.

W I półroczu 2019 r Spółka nie wyceniała instrumentów finansowych w wartości godziwej.

28. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

W I półroczu 2019 r Spółka nie zmieniała celu ani nie wykorzystywała aktywów finansowych.

29. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

W okresie sprawozdawczym w jednostkach Grupy w I półroczu 2019 r. nie zaszły istotne zmiany mające wpływ na sytuację kadrową, majątkową oraz finansową. Spółki realizowały wszystkie swoje zobowiązania oraz na bieżąco monitorują swoje należności i utrzymują je na poziomie niezagrażającym dalszemu istnieniu Spółek.

30. Inne informacje, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.

Wszelkie informacje mające wpływ na sytuację emitenta w różnych aspektach jego funkcjonowania zostały opisane w informacji niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego.

31. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału

Szanse

- Rozwój działalności eksportowej na rynkach: Rosja, Chiny, Indie, Ukraina
- Utrzymanie pozycji dostawcy dla górnictwa polskiego. Dalszy wzrost sprzedaży eksportowej na rynku amerykańskim i australijskim oraz wietnamskim.
- Poszerzenie oferty produktowej, produkcja pod specjalne potrzeby klientów, co może ułatwić pozyskanie klientów z innych branż niż górnictwo i da szansę na większą dywersyfikację sprzedaży.
- Współpraca z jednostkami badawczo-rozwojowymi.

Zagrożenia

- Zmienne ceny materiałów i usług do produkcji wyrobów w szczególności: stali, paliw.
- Polityka Unii Europejskiej odnośnie emisji CO_2
- Zmiany poziomu kursów walutowych.
- Zmiany regulacji prawnych oraz podatkowych.

Informacja
o zasadach przyjętych przy sporządzaniu jednostkowego sprawozdania finansowego
Spółki Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING SA.

Porównywalność danych.

Dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okresy objęte sprawozdaniem tj. I półrocze 2019 roku oraz I półrocze 2018 roku są porównywalne.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu, rezerwy, odpisy aktualizujące wartość składników majątku, porównywalność danych.

Jednostkowy raport za I półrocze 2019 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami i metodami rachunkowości zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 398 z późniejszymi zmianami) 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:

Zasady wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów oraz pomiar wyniku finansowego zastały szczegółowo przedstawiane w raporcie rocznym za rok obrotowy 2018. Przy sporządzaniu sprawozdania za I półrocze 2019, zasady wyceny w stosunku do zasad według, których sporządzono sprawozdania za rok obrotowy 2018 nie uległy zmianie.

Odpisy aktualizujące należności.

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 30.06.2019 r. wynosił ogółem 5.869,1 tys. zł. i obejmowały należności od dłużników:

- zalegających z zapłatą powyżej 12 miesięcy oraz niezależnie od okresów zalegania w stosunku, co, do których uzyskano informację o ogłoszeniu upadłości, otwarciu postępowania układowego, likwidacji,
- naliczone i nie zapłacone odsetki od przeterminowanych należności.

Treść	Należność	
	Główna	odsetki
Stan na 01.01.2019 (BO)	7 192 186,78	377 864,63
Odpisy z tyt. aktual. wyceny	2 155,42	110 780,07
Wycena bilansowa - różnice kursowe	80 850,00	0,00
Razem zwiększenia	83 005,42	110 780,07
Wykorzystanie odpisu	0,00	10 702,77
Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	1 825 822,59	58 184,79
Wycena bilansowa- różnice kursowe	0,00	0,00
Razem zmniejszenia	1 825 822,59	68 887,56
Stan na 30.06.2019 (BZ)	5 449 369,61	419 757,14

Informacja dodatkowa do sprawozdania za I półrocze 2019
Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

Rezerwy.

Wykazane w bilansie rezerwy wynoszą ogółem: **2 207 785, 42 zł.** tym na: świadczenia emerytalne i podobne na dzień 30.06.2019r. wynoszą : 1 596 048,13 zł.

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30.06.2019 r. wynosi 210,5 tys. zł. W okresie I półrocza 2019r. nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2019 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.06.2019 r.
Odroczony podatek dochodowy	195 038,00	15 459,00	0,00	210 497,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 680 700,74	0,00	84 652,61	1 596 048,13
Pozostałe rezerwy	2 221 528,67	401 240,29	2 221 528,67	401 240,29
Razem	4 097 267,41	416 699,29	2 306 181,28	2 207 785,42

Na pozycję pozostałe rezerwy w kwocie 401 240,29 zł składają się:

- rezerwa woda 21 493,49 zł
- rezerwa energia elektryczna 343 639,36 zł
- rezerwa gaz 36 107,44 zł

Podpisy:

Zdzisław Bik

.....
Prezes Zarządu

Zofia Guzy

.....
Wiceprezes Zarządu

Wiesław Piecuch

.....
Wiceprezes Zarządu

Sporządził : Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.

Katowice 27.08.2019 r.