

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

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-06-30

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2021-09-20

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

WariantSprawozdania: 1

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

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

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: Katowice

Gmina: Katowice

Miejscowość: Katowice

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: Katowice

Gmina: Katowice

Nazwa ulicy: Modelarska

Numer budynku: 11

Nazwa miejscowości: Katowice

Kod pocztowy: 40-142

Nazwa urzędu pocztowego: Katowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

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

Identyfikator podatkowy NIP: 6340257623

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

### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2021-01-01

Do: 2021-06-30

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

## Założenie kontynuacji działalności

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

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

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

### metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

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

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

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

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

### ustalenia wyniku finansowego

Spółka prowadzi pełną ewidencję kosztów, ujmowanych zarówno na kontach rodzajowych zespołu "4-go" jak i na kontach działalności zespołu "5-go". Spółka prowadzi rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Dodatkowo Spółka sporządza również rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

### ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

## Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	217 053 751,79	225 405 612,62

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa trwałe	107 578 871,59	109 186 579,58
Wartości niematerialne i prawne	13 378 130,71	13 421 384,49
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	13 378 130,71	13 421 384,49
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	60 399 704,87	61 409 381,97
Środki trwałe	57 789 778,84	60 600 023,14
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	908 230,64	978 990,80
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 958 938,14	12 219 200,20
urządzenia techniczne i maszyny	43 059 969,28	45 318 830,64
środki transportu	1 681 754,49	1 883 155,99
inne środki trwałe	180 886,29	199 845,51
Środki trwałe w budowie	2 202 078,83	809 358,83
Zaliczki na środki trwałe w budowie	407 847,20	0,00
Należności długoterminowe	15 000 000,00	15 000 000,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	15 000 000,00	15 000 000,00
Inwestycje długoterminowe	16 999 845,19	16 905 886,95
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	16 999 845,19	16 905 886,95
w jednostkach powiązanych	16 999 809,32	16 905 851,08
– udziały lub akcje	16 999 809,32	16 905 851,08
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
w pozostałych jednostkach	35,87	35,87
– udziały lub akcje	35,87	35,87
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 801 190,82	2 449 926,17
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 592 798,00	2 147 453,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	208 392,82	302 473,17
Aktywa obrotowe	109 474 880,20	116 219 033,04
Zapasy	32 072 089,54	28 275 834,96
Materiały	9 743 615,83	6 372 813,21
Półprodukty i produkty w toku	13 748 361,47	10 094 799,54
Produkty gotowe	4 158 012,57	4 380 740,58
Towary	3 413 905,66	5 040 093,60
Zaliczki na dostawy i usługi	1 008 194,01	2 387 388,03
Należności krótkoterminowe	60 347 279,00	63 612 823,49
Należności od jednostek powiązanych	35 457 920,65	40 120 124,52
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 916 454,47	39 747 757,79
– do 12 miesięcy	34 916 454,47	39 747 757,79
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	541 466,18	372 366,73
Należności od pozostałych jednostek	24 889 358,35	23 492 698,97
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 468 756,83	17 166 613,24
– do 12 miesięcy	15 468 756,83	17 166 613,24
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 036 178,00	2 951 259,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne	5 384 423,52	3 374 826,73
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	14 264 569,46	21 815 870,03
Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 264 569,46	21 815 870,03
w jednostkach powiązanych	4 618 953,02	4 618 953,02
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4 618 953,02	4 618 953,02
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	6 927 190,02	7 061 090,41
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	6 927 190,02	7 061 090,41
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 718 426,42	10 135 826,60
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 718 426,42	10 135 826,60
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 790 942,20	2 514 504,56
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	217 053 751,79	225 405 612,62
Kapitał (fundusz) własny	117 121 948,21	116 050 632,12
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 731 369,72	8 731 369,72
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	99 053 896,85	98 002 538,60
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 265 365,55	8 265 365,55

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	1 071 316,09	1 051 358,25
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 931 803,58	109 354 980,50
Rezerwy na zobowiązania	3 146 245,53	1 889 762,46
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	147 237,00	153 999,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 696 427,53	1 735 763,46
– długoterminowa	1 574 322,66	1 582 311,02
– krótkoterminowa	122 104,87	153 452,44
Pozostałe rezerwy	1 302 581,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	1 302 581,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	54 104 125,88	57 556 200,99
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	54 104 125,88	57 556 200,99
Leasing Finansowy	5 127 349,36	5 062 081,34
kredyty i pożyczki	48 976 776,52	12 494 119,65
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	40 000 000,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	41 025 857,03	47 610 387,71
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	10 417 869,12	13 972 888,65
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 157 469,10	11 114 811,76
– do 12 miesięcy	8 157 469,10	11 114 811,76
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne	2 260 400,02	2 858 076,89
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30 324 077,08	33 534 427,93
Leasing Finansowy	2 234 612,71	4 724 544,10
kredyty i pożyczki	16 352 075,84	10 337 714,94
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 104 444,17	2 388 421,78
– do 12 miesięcy	7 104 444,17	2 388 421,78
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	291 853,11	387 195,74
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 847 097,01	1 413 715,42
z tytułu wynagrodzeń	1 297 410,24	1 087 938,02
inne	1 196 584,00	13 194 897,93
Fundusze specjalne	283 910,83	103 071,13
Rozliczenia międzyokresowe	1 655 575,14	2 298 629,34
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 655 575,14	2 298 629,34
– długoterminowe	1 198 779,05	1 288 958,27
– krótkoterminowe	456 796,09	1 009 671,07

## Rachunek zysków i strat

### Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	53 778 591,42	63 504 037,67
– od jednostek powiązanych	11 179 785,92	18 578 460,95
Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 715 153,98	49 651 349,04

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 063 437,44	13 852 688,63
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 602 437,82	44 568 732,56
– jednostkom powiązanym	9 735 525,51	17 572 297,52
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 872 017,02	31 965 014,20
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 730 420,80	12 603 718,36
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	20 176 153,60	18 935 305,11
Koszty sprzedaży	3 716 644,45	974 032,43
Koszty ogólnego zarządu	11 151 612,65	10 961 989,45
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	5 307 896,50	6 999 283,23
Pozostałe przychody operacyjne	6 258 649,90	1 326 698,28
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	560 317,20
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 222 621,05	7 742,96
Inne przychody operacyjne	2 036 028,85	758 638,12
Pozostałe koszty operacyjne	6 483 658,52	778 822,38
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	139 659,21	209 501,40
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 250 791,30	280 326,06
Inne koszty operacyjne	5 093 208,01	288 994,92
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	5 082 887,88	7 547 159,13
Przychody finansowe	1 715 338,85	4 125 646,82
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	102 969,61	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	102 969,61	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	338 080,23	1 004 471,53
– od jednostek powiązanych	0,00	759 798,39
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	92 500,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	1 181 789,01	3 121 175,29
Koszty finansowe	5 179 017,64	3 427 563,71
Odsetki, w tym:	1 841 900,25	1 040 262,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	76 386,74
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	513 716,06	317 048,41
Inne	2 823 401,33	2 070 253,30
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 619 209,09	8 245 242,24
Podatek dochodowy	547 893,00	1 111 240,00
część odroczone	547 893,00	0,00
część bieżąca	0,00	1 111 240,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 071 316,09	7 134 002,24

#### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	116 050 632,12	114 999 273,87
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	116 050 632,12	114 999 273,87
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 731 369,72	8 731 369,72

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	98 002 538,60	87 926 025,83
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 051 358,25	10 076 512,77
zwiększenie (z tytułu)	1 051 358,25	10 076 512,77
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 051 358,25	10 076 512,77
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	99 053 896,85	98 002 538,60
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8 265 365,55	8 265 365,55
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 265 365,55	8 265 365,55
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 051 358,25	10 076 512,77
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 051 358,25	10 076 512,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 051 358,25	10 076 512,77
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	1 051 358,25	10 076 512,77
podział zysku z lat ubiegłych	1 051 358,25	10 076 512,77
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	1 071 316,09	1 051 358,25
zysk netto	1 071 316,09	1 051 358,25
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	117 121 948,21	116 050 632,12
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	117 121 948,21	116 050 632,12

## Rachunek przepływów pieniężnych

### Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	1 071 316,09	7 134 002,24
Korekty razem	-2 684 131,39	-648 051,88
Amortyzacja	3 010 653,61	4 765 552,44

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 371 158,40	1 296 194,52
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-92 500,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	1 256 483,07	172 473,05
Zmiana stanu zapasów	-3 796 254,58	5 793 056,42
Zmiana stanu należności	3 265 544,49	-3 994 215,63
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 637 459,89	-6 664 210,10
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-273 756,49	-2 016 902,58
Inne korekty	212 000,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 612 815,30	6 485 950,36
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	1 470 352,52	2 180 318,79
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	168 612,18	2 026,61
w jednostkach powiązanych	102 969,61	0,00
dywidenda	102 969,61	0,00
w pozostałych jednostkach	65 642,57	2 026,61
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	65 642,57	2 026,61
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	1 301 740,34	2 178 292,18
Wydatki	4 807 521,22	4 425 745,76

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 017 485,99	1 694 970,76
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	457 000,00
w jednostkach powiązanych	0,00	457 000,00
udzielone pożyczki	0,00	457 000,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	1 790 035,23	2 273 775,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 337 168,70	-2 245 426,97
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	48 215 248,76	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	48 215 248,76	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	50 682 664,94	10 464 363,03
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	5 718 230,99	7 222 064,61
Wykup dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 424 663,37	1 944 077,29
Odsetki	2 539 770,58	1 298 221,13
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-2 467 416,18	-10 464 363,03
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-7 417 400,18	-6 223 839,64
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 417 400,18	-6 223 839,64
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	10 135 826,60	8 215 268,13
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 718 426,42	1 991 428,49
– o ograniczonej możliwości dysponowania	546 933,07	87 574,27

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

informacja dodatkowa

#### Załączony plik

inf\_dodat.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

rachunek porównawczy

#### Załączony plik

rach\_porownawczy.pdf

Treść		Kwota za	
		2021-06-30	2020-06-30
1		2	4
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	01	<b>56 223 271,44</b>	<b>62 222 992,41</b>
– od jednostek powiązanych	02	11 179 785,92	18 578 460,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	51 715 153,98	49 651 349,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04	1 654 922,54	- 3 052 300,37
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	789 757,48	1 771 255,11
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	2 063 437,44	13 852 688,63
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	07	<b>50 915 374,94</b>	<b>55 223 709,18</b>
I. Amortyzacja	08	3 010 653,61	4 765 552,44
II. Zużycie materiałów i energii	09	25 715 398,65	20 513 262,31
III. Usługi obce	10	5 893 704,74	4 467 109,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	667 637,76	601 564,28
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	10 473 085,09	9 262 055,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	2 289 501,32	1 986 372,73
– emerytalne	15		-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	1 134 972,97	1 024 074,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	1 730 420,80	12 603 718,36
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)</b>	18	<b>5 307 896,50</b>	<b>6 999 283,23</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	19	<b>6 258 649,90</b>	<b>1 326 698,28</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		
II. Dotacje	21	-	560 317,20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	4 222 621,05	7 742,96
IV. Inne przychody operacyjne	23	2 036 028,85	758 638,12
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	24	<b>6 483 658,52</b>	<b>778 822,38</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	139 659,21	209 501,40
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	1 250 791,30	280 326,06
III. Inne koszty operacyjne	27	5 093 208,01	288 994,92
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)</b>	28	<b>5 082 887,88</b>	<b>7 547 159,13</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	29	<b>1 715 338,85</b>	<b>4 125 646,82</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	102 969,61	-
– od jednostek powiązanych, w tym:	31	102 969,61	-
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	-	-
– od jednostek pozostałych, w tym:	33	-	-
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	-	-
II. Odsetki, w tym:	35	338 080,23	1 004 471,53
– od jednostek powiązanych	36	-	759 798,39
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37	92 500,00	
– od jednostek powiązanych	38		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	39	-	-
V. Inne	40	1 181 789,01	3 121 175,29
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	41	<b>5 179 017,64</b>	<b>3 427 563,71</b>
I. Odsetki, w tym:	42	1 841 900,25	1 040 262,00
– dla jednostek powiązanych	43	0,00	76 386,74
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44	-	-
– dla jednostek powiązanych	45	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	513 716,06	317 048,41
IV. Inne		2 823 401,33	2 070 253,30
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	48	<b>1 619 209,09</b>	<b>8 245 242,24</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	49	<b>547 893,00</b>	<b>1 111 240,00</b>
I. Część bieżąca	50	-	1 111 240,00
II. Część odroczone	51	547 893,00	-
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	52	-	-
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	53	<b>1 071 316,09</b>	<b>7 134 002,24</b>

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

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

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Ustawy o Rachunkowości stan prawny na 1 stycznia 2021r. z uwzględnieniem współmierności przychodów i kosztów, ujmowanych według zasady memoriałowej z zachowaniem zasady ostrożności wyceny aktywów i pasywów.

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

#### **Aktywa trwałe**

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

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

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone

o amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości.

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

Należności długoterminowe w walucie polskiej wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty po uwzględnieniu odpisów z tytułu aktualizacji wyceny. Należności w walucie obcej wycenia się po kursie



średnim ogłaszanym przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu wg średniego kursu NBP.

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

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

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

### **Aktywa obrotowe**

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

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

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

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

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

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

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług z terminem wymagalności poniżej roku. W księgach rachunkowych należności są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Należności w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ogłaszanym przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację,

na koniec okresu wg średniego kursu NBP. Odpisy aktualizujące należności są odnoszone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

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

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

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

### **Kapitał własny**

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

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

### **Zobowiązania i rezerwa na zobowiązania**

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

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

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

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

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

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

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

### **Inwentaryzacja**

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

W Spółce dokonano inwentaryzacji rocznej następujących składników:

- zapasy materiałowe na dzień 31.05.2021 r.
- należności i zobowiązania na dzień 31.05.2021 r.
- produkcja w toku, wyroby gotowe na dzień 30.06.2021 r.
- środki pieniężne na dzień 30.06.2021 r.

### **Zasady ustalania wyniku finansowego**

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

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

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

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

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

Wynik finansowy uwzględnia:

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

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

Rachunek przepływów środków pieniężnych sporządza się na podstawie bilansu oraz rachunku zysków

i strat metodą pośrednią.

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

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

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

## **Poziom istotności**

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

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

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

## **I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

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

### 1.1.A Tabela ruchu środków trwałych 01.01.2021-30.06.2021

	grupa 0	grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	grupa 6	grupa 7	grupa 8	suma
<b>B.O. wart.</b>										
<b>początkowa</b>	<b>2 830 406,00</b>	<b>25 723 467,91</b>	<b>2 542 143,37</b>	<b>189 374,02</b>	<b>165 161 739,83</b>	<b>11 756 820,10</b>	<b>4 143 027,55</b>	<b>4 596 446,14</b>	<b>3 765 878,34</b>	<b>220 709 303,26</b>
- śr. trwałe	2 830 406,00	25 723 467,91	2 542 143,37	189 374,02	165 130 008,12	11 756 820,10	4 143 027,55	4 596 446,14	3 752 684,86	220 664 378,07
- śr. niskocenne					31 731,71	0,00	0,00	0,00	13 193,48	44 925,19
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 481,01</b>	<b>0,00</b>	<b>16 842,18</b>	<b>417 555,67</b>	<b>0,00</b>	<b>566 978,86</b>
- śr. trwałe	0,00	0,00	75 100,00	0,00	57 481,01	0,00	16 842,18	417 555,67	0,00	566 978,86
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342 905,67</b>	<b>0,00</b>	<b>342 905,67</b>
- śr. trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 905,67	0,00	342 905,67
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.Z. wart.</b>										
<b>początkowa</b>	<b>2 830 406,00</b>	<b>25 723 467,91</b>	<b>2 617 243,37</b>	<b>189 374,02</b>	<b>165 219 220,84</b>	<b>11 756 820,10</b>	<b>4 159 869,73</b>	<b>4 671 096,14</b>	<b>3 765 878,34</b>	<b>220 933 376,45</b>
- śr. trwałe	2 830 406,00	25 723 467,91	2 617 243,37	189 374,02	165 187 489,13	11 756 820,10	4 159 869,73	4 671 096,14	3 752 684,86	220 888 451,26
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	31 731,71	0,00	0,00	0,00	13 193,48	44 925,19
<b>B.O umorzenia</b>										
<b>początkowa</b>	<b>1 851 415,20</b>	<b>13 918 757,03</b>	<b>2 127 654,05</b>	<b>181 596,71</b>	<b>127 757 961,20</b>	<b>4 597 712,59</b>	<b>3 394 860,36</b>	<b>2 713 290,15</b>	<b>3 566 032,83</b>	<b>160 109 280,12</b>
- śr. trwałe	1 851 415,20	13 918 757,03	2 127 654,05	181 596,71	127 734 889,27	4 597 712,59	3 394 860,36	2 713 290,15	3 555 156,46	160 075 331,82
- śr. niskocenne					23 071,93	0,00	0,00	0,00	10 876,37	33 948,30
<b>Zwiększenia</b>	<b>70 760,16</b>	<b>314 248,50</b>	<b>21 113,56</b>	<b>792,12</b>	<b>1 770 119,77</b>	<b>505 049,76</b>	<b>57 222,90</b>	<b>276 051,50</b>	<b>18 959,22</b>	<b>3 034 317,49</b>
- śr. trwałe	70 760,16	314 248,50	21 113,56	792,12	1 767 850,93	505 049,76	57 222,90	276 051,50	18 811,20	3 031 900,63
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268,84	0,00	0,00	0,00	148,02	2 416,86
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- śr. trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- śr. niskocenne					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.Z umorzenia</b>										
<b>początkowa</b>	<b>1 922 175,36</b>	<b>14 233 005,53</b>	<b>2 148 767,61</b>	<b>182 388,83</b>	<b>129 528 080,97</b>	<b>5 102 762,35</b>	<b>3 452 083,26</b>	<b>2 989 341,65</b>	<b>3 584 992,05</b>	<b>163 143 597,61</b>
- śr. trwałe	1 922 175,36	14 233 005,53	2 148 767,61	182 388,83	129 502 740,20	5 102 762,35	3 452 083,26	2 989 341,65	3 573 967,66	163 107 232,45
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	25 340,77	0,00	0,00	0,00	11 024,39	36 365,16
<b>B.O. wart. netto</b>	<b>978 990,80</b>	<b>11 804 710,88</b>	<b>414 489,32</b>	<b>7 777,31</b>	<b>37 403 778,63</b>	<b>7 159 107,51</b>	<b>748 167,19</b>	<b>1 883 155,99</b>	<b>199 845,51</b>	<b>60 600 023,14</b>
- śr. trwałe	978 990,80	11 804 710,88	414 489,32	7 777,31	37 395 118,85	7 159 107,51	748 167,19	1 883 155,99	197 528,40	60 589 046,25
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	8 659,78	0,00	0,00	0,00	2 317,11	10 976,89
<b>B.Z. wart. netto</b>	<b>908 230,64</b>	<b>11 490 462,38</b>	<b>468 475,76</b>	<b>6 985,19</b>	<b>35 691 139,87</b>	<b>6 654 057,75</b>	<b>707 786,47</b>	<b>1 681 754,49</b>	<b>180 886,29</b>	<b>57 789 778,84</b>
- śr. trwałe	908 230,64	11 490 462,38	468 475,76	6 985,19	35 684 748,93	6 654 057,75	707 786,47	1 681 754,49	178 717,20	57 781 218,81
- śr. niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00	6 390,94	0,00	0,00	0,00	2 169,09	8 560,03
<b>w bilansie</b>	<b>908 230,64</b>	<b>11 490 462,38</b>	<b>468 475,76</b>	<b>6 985,19</b>	<b>35 691 139,87</b>	<b>6 654 057,75</b>	<b>707 786,47</b>	<b>1 681 754,49</b>	<b>180 886,29</b>	<b>57 789 778,84</b>

### 1.1.B Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych 01.01.2021-30.06.2021

Wyszczególnienie	Koszt prac rozwojowych	Znak towarowy	inne wart. niemater. i prawne	razem
<b>BO wart. początkowa</b>	-	<b>13 317 000,00</b>	<b>795 724,93</b>	<b>14 112 724,93</b>
<b>zwiększenia</b>	-	0,00	3 842,50	3 842,50
<b>zmniejszenia</b>	-	0,00	0,00	0,00

BZ wart. początkowa	-	13 317 000,00	799 567,43	14 116 567,43
BO umorzenie	-	0,00	691 340,44	691 340,44
Zwiększenia - amortyzacja.	-	0,00	47 096,28	47 096,28
Zmniejszenia	-	0,00	0,00	0,00
BZ umorzenie	-	0,00	738 436,72	738 436,72
BO wart. netto	-	13 317 000,00	104 389,49	13 421 384,49
BZ wart. netto	-	13 317 000,00	61 130,71	13 378 130,71

### 1.1.C Tabela środki trwałe w budowie 01.01.2021-30.06.2021

Nr konta	Charakterystyka	Stan na 01.01.2021 r.	Nakłady na bud. śr. trw. w 2021r.	Środki trwałe oddane do użytkowania	Stan na 30.06.2021 r.
1	2	3	4	5	6
081-4-1-1-4	Zgrzewarki, zaginarki, kalibrownica	0,00	1 445 000,00	0,00	1 445 000,00
081-1-1-2-1-5	Sprężarka, suwnica	129 986,45	21 042,18	16 842,18	134 186,45
081-1-3-3-1	Zakup samochodu	0,00	0	226 418,89	0,00
081-1-1-2-1-3	zakup maszyn	0,00	0,00	0,00	0,00
081-1-1-3-1	Środki transportu gr.7	258 323,61	417 555,61	417 555,61	258 323,61
081-1-1-4-1	Inne środki gr.8 Mikroskop	22 430,32	0,00	65 375,54	22 430,32
081-1-1-1-1	Budynki i budowle	421 048,77	-56 480,00	0,00	364 568,77
081-4-1-1-3	Modernizacja instalacji elektrycznej	0,00	0,00	0,00	0,00
081-1-3-2-1	Prasa mimośrodowa	0,00	0,00	0,00	0,00
081-1-2-2-1	Zakup maszyn z importu	0,00	0,00	0,00	0,00
081 4-1-1-3	Budynki i budowle modernizacja	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00
081-4-4-1	Maszyna wytrzymałościowa	0,00	0,00	0,00	0,00
084	Odpis na inne środki gr.8	(-) 22 430,32	0,00	0,00	(-) 22 430,32
081 1-1-2-1-4	Sprzęt komputerowy	0,00	57 481,01	57 481,01	0,00
082	WNP - oprogramowanie	0,00	3 842,50	3 842,50	0,00
<b>Wartość brutto</b>		809 358,83	1 963 441,36	570 821,36	2 202 078,83

Spółka nie publikuje planów i prognoz na okresy następne.

### 1.1.D Tabela ruchu środków trwałych w leasingu

nr umowy	Rodzaj śr. trwałego w leasingu	Wartość początkowa środków trwałych, na BO	Wartość początkowa środków trwałych przyjętego w okresie 01.01.2021-30.06.2021 r.	Umorzenie śr. Trwałego z BO	Wartość umorzenia za okres 01.01.2021-30.06.2021 r.	Stan umorzenia 30.06.2021 r	Nieumorzona wartość na dzień wykupu	Wartość netto śr. trwałych na 30.06.2021 r.
Um.98495	Samochód służbowy	70 731,71	0	24 756,06	7 073,16	31 829,22	0	38 902,49
Um.19/02004	Samochód służbowy	153 658,54	0	51 219,60	15 365,88	66 585,48	0	87 073,06
Um. 49944	Maszyny i urządzenia	5 377 750,38	0	5 377 750,38	0	0	0	0
Um. 42 /17r.	Maszyny i urządzenia	4 533 575,00	0	2 504 799,96	101 325,36	2 606 125,32	0	1 927 449,68
Um.7195/K/19	Samochód służbowy	190 243,90	0	57 073,14	19 024,38	76 097,52	0	114 146,38
Um. 1485212018	Samochód służbowy	125 365,85	0	73 130,05	-73 130,05	0	125 365,85	0
Um. 342354/18	Samochód służbowy	217 539,82	0	101 518,48	-101 518,48	0	217 539,82	0
Um. 69067/18	Samochód służbowy	309 430,89	0	123 772,32	30 943,08	154 715,40	0	154 715,49
Um. 69580/18	Samochód służbowy	235 975,61	0	94 390,32	23 597,58	117 987,90	0	117 987,71
Um. 0057/18	Maszyny i urządzenia	328 500,00	0	111 195,04	10 955,46	122 150,50	0	206 349,50
Um. 0057/18	Maszyny i urządzenia	328 500,00	0	111 195,04	10 955,46	122 150,50	0	206 349,50
Um. 23/2018	Maszyny i urządzenia	4 557 331,27	0	1 662 109,48	150 332,64	1 812 442,12	0	2 744 889,15
Um. 18/040200	Maszyny i urządzenia	3 242 900,00	0	1 074 859,13	109 285,74	1 184 144,87	0	2 058 755,13
Um. 72687/19	Samochód służbowy	49 593,50	0	13 197 86	4 959,36	18 157,22	0	31 436,28
Um. 15305	Maszyny i urządzenia	2 484 995,40	0	300 001,06	110 209,56	410 210,62	0	2 074 784,78
Um. 15306	Maszyny i urządzenia	1 367 177,40	0	96 841,77	34 179,42	131 021,19	0	1 236 156,21
Um.77937/20	Samochód służbowy	510 093,49	0	17 003,12	51 009,36	68 012,48	0	442 081,01
<b>Razem:</b>		<b>24 083 362,76</b>	<b>0</b>	<b>11 794 812,81</b>	<b>504 567,91</b>	<b>12 299 380,72</b>	<b>342 905,67</b>	<b>11 441 076,37</b>

### 1.1. E Tabela zmian w inwestycjach długoterminowych

Lp.	Rodzaj	Stan na 01.01.2021 r.		Aktualizacja wyceny (+,-) w I półroczu 2021 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.06 .2021r.
		Cena nabycia	Odp. aktualiz.				
1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	20 823 234,79	3 917 347,84	0	99 758,24	5 800,00	16 999 845,19
	a) w jednostkach	19 634 238,62	2 728 387,54	0	99 758,24	5 800,00	16 999 809,32

<b>powiązanych</b>						
- akcje Moj S. A.	6 435 710,10	0	0	98 958,24	0	6 534 668,34
- SHANDONG LIANGDA FASING Chiny	10 270 150,47	2 505 477,06	0	0	0	7 764 673,41
- FASING UKRAINA	219 160,48	219 160,48	0	0	0	0
-GREENWAY Sp.z o.o.	300 000,00	0	0	0	0	300 000,00
- FASING ROSJA	145 863,63	0	0	0	0	145 863,63
- ELECTRON POLAND S.A.	89 305,00	3 750,00	0	0	0	85 555,00
-CAPITAL FUND. FASING SINO-POL	2 169 048,94	0	0	0	0	2 169 048,94
- America Corp	0	0	0	0	0	0
Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.)	5 000,00	0	0	800,00	5 800,00	0,00
- pożyczka	0	0	0	0	0	0
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>	<b>1 188 996,17</b>	<b>1 188 960,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35,87</b>
-PRG S.A. Gliwice	1 188 960,30	1 188 960,30	0	0	0	0
-BUDUS S.A.	25,87	0	0	0	0	25,87
-Chofum S.A.	10,00	0	0	0	0	10,00
<b>RAZEM</b>	<b>20 823 234,79</b>	<b>3 917 347,84</b>	<b>0</b>	<b>99 758,24</b>	<b>5 800,00</b>	<b>16 999 845,19</b>

Zarząd Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. informuje, że w dniu 12 lutego 2021 r. została zawarta umowa sprzedaży 100 udziałów spółki Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego Sp. z o.o. (poprzednia nazwa spółki: Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.) o wartości nominalnej 50 zł każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł. Sprzedaż została dokonana na rzecz spółki Carbonex Sp. z o.o. za cenę 98.300,00 zł

## 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka posiada grunty w wieczystym użytkowaniu wg decyzji wydanych przez Wydział Geodezji Gospodarki Mieniem Urzędu Miasta Katowice, których powierzchnia wynosi ogółem 38 840,0 m<sup>2</sup> o łącznej wartości 2 830 406,00 zł. W I półroczu 2021 roku dokonano amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu w kwocie 70 760,16 zł. Łączna wartość umorzenia prawa wieczystego użytkowania gruntu na dzień 30.06.2021 r. wynosi 1 922 175,36 zł. Wartość bilansowa gruntów 908 230,64 zł. Spółka za I półrocze 2021 roku dokonała opłat z tego tytułu w kwocie 106 788,27 zł. na rzecz Urzędu Miasta Katowice.

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



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

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

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

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

Stan kapitału akcyjnego na 30.06.2021 r. wynosi 8 731 369,72 zł i nie uległ zmianie w porównaniu z rokiem poprzednim. Kapitał akcyjny dzieli się na 3 107 249 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 2,81 zł każda. Wysokość kapitału akcyjnego spełnia wymagania art. 624 KSH.

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

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

Liczba przysługujących głosów z posiadanych akcji - 1. 868.056

Udział w ogólnej liczbie głosów - 60,12%

Kwota kapitału – 5 249 237,36 zł.

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

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

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

### 1.7 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2021 do 30.06.2021 r.

W I półroczu 2021 r. Spółka osiągnęła zysk brutto z działalności gospodarczej w kwocie **1 619 209,09**. Zysk netto wynosi **1 071 316,09 zł**.

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

Należność			
L.p.	Treść	główna	odsetki
1.	<b>Stan na 01.01.2021 (BO)</b>	<b>4 287 186,25</b>	<b>841 600,93</b>
2.	Odpisy z tyt. aktualizacji wyceny	799 467,85	898,02
3.	Wycena bilansowa - różnice kursowe	163 842,57	0,00
4.	<b>Razem zwiększenia</b>	<b>963 310,42</b>	<b>898,02</b>
5.	Wykorzystanie odpisu	0,00	37 673,32
6.	Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	132 374,75	0,00
7.	Wycena bilansowa- różnice kursowe	135 722,22	0,00
8.	<b>Razem zmniejszenia</b>	<b>268 096,97</b>	<b>37 673,32</b>
9.	<b>Stan na 30.06.2021 (BZ)</b>	<b>4 982 399,70</b>	<b>804 825,63</b>

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **3 146 245,53 zł** zostały utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2021 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.06.2021 r.
Odroczony podatek dochodowy	153 999,00	0,00	6 762,00	147 237,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 735 763,46	0,00	39 335,93	1 696 427,53
Pozostałe rezerwy	0,00	1 302 581,00	0,00	1 302 581,00
<b>Razem</b>	<b>1 889 762,46</b>	<b>1 302 581,00</b>	<b>46 097,93</b>	<b>3 146 245,53</b>

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

Stan zobowiązań na 30.06.2021 r. wynosi ogółem **95 129 982,91 zł** z czego:

a) zobowiązania długoterminowe wykazano kwotę **54 104 125,88 zł** składającą się z:

- zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **48 976 776,52 zł**

- zobowiązań długoterminowych „inne” (z tytułu leasingu) **5 127 349,36 zł**

b) zobowiązania krótkoterminowe wykazano kwotę **41 025 857,03 zł** składającą się z:

zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych w kwocie **10 417 869,12 zł** składającą się z:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług **8 157 469,10 zł.**

- inne **2 260 400,02 zł.**

zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w kwocie **30 324 077,08 zł** składającą się z:

- zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek **16 352 075,84 zł.**

- zobowiązań z tytułu dostaw i usług **7 104 444,17 zł.**

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń **1 847 097,01 zł.**

- z tytułu wynagrodzeń **1 297 410,24 zł.**

- z tytułu leasingu **2 234 612,71 zł.**

- inne **1 196 584,00 zł.**

- zaliczki otrzymane na dostawy **291 853,11 zł.**

fundusze specjalne **283 910,83 zł.**

Na pozycję „inne” w kwocie **1 196 584,00 zł.** składają się:

- zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej **13 810,44 zł.**

- rozrachunki z pracownikami **64 274,35 zł.**

- inne potrącenia z listy płac **66 349,50 zł.**

- rozrachunki z tytułu ubezpieczeń majątkowych **208 329,33 zł.**

- rozrachunki z tytułu VAT **807 176,75 zł.**

- pozostałe rozrachunki **36 643,63 zł.**

## Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw, robót i usług

Stan zobowiązań na 30.06.2021 r.	Nieprzeterminowane	Zwłoka w zapłacie			
		do 3 miesięcy	ponad 3 miesiące	ponad 6 miesięcy	ponad 12 miesięcy
15 261 913,27	14 515 742,27	532 207,80	31 300,96	35,93	182 626,31

## Analiza spłat zobowiązań długoterminowych na dzień 30.06.2021r.

Nr poz.	Tytuł	Płatne do 2-lat	Płatne do 3-lat	Płatne do 4-lat	Płatne w 5-tym i powyżej 5- tego roku	Razem
1.	Z tytułu umów leasingu	2 998 528,14	1 847 710,84	281 110,38	0,00	5 127 349,36
2.	Kredytów i pożyczek	43 471 256,95	2 129 648,11	2 225 676,73	1 150 194,73	48 976 776,52
Razem:		46 469 785,09	3 977 358,95	2 506 787,11	1 150 194,73	54 104 125,88

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

## Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 30.06.2021
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 147 453,00	0,00	554 655,00	1 592 798,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe - leasing odsetki długoterminowe	302 473,17	5 460,84	99 541,19	208 392,82
Razem:		2 449 926,17	5 460,84	654 196,19	1 801 190,82

W bilansie, na dzień **30.06.2021** r. zaprezentowano w pozycji „długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” kwotę **1 801 190,82 zł.**

## Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2021 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 30.06.2021 r.
1.	Energia elektryczna	0,00	2 330 440,20	2 330 440,20	0,00

2.	Prenumeraty	3 143,04	1 834,65	2 514,18	2 463,51
3.	Ubezpieczenia osobowe i rzeczowe	187 620,79	319 865,55	208 388,69	299 097,65
4.	Remont kapitalny chłodnia	17 062,50	0,00	14 625,00	2 437,50
5.	Odpis ZFŚS	0,00	418 570,20	209 285,10	209 285,10
6.	Kalendarze, Internet, inne	90 227,83	23 884,50	29 329,42	84 782,91
7.	Targi, rozmowy handlowe	39 124,68	179 502,83	47 086,12	171 541,39
8.	Rmk cz.-inne	1 061 035,01	330 609,58	857 799,03	533 845,56
9.	Leasing -odsetki krótkoterminowe	386 741,37	103 323,83	178 609,79	311 455,41
10.	Uruchomienie nowej produkcji ogniw płaskich 52*170	58 658,56	88 340,00	25 049,59	121 948,97
11.	VAT do odliczenia w nast. miesiącu	145 203,64	425 762,95	145 203,64	425 762,95
12.	Rozlicz. karty MASTER CARD	57 090,54	231 220,53	170 412,28	117 898,79
13.	Kombajn-rozliczenie straty	139 659,20	0,00	139 659,20	0,00
14.	Prowizje rozliczane w czasie	258 399,06	0,00	86 133,00	172 266,06
15.	Podatek od nieruchomości	0,00	569 525,00	284 762,54	284 762,46
16.	Woda	0,00	89 528,22	89 528,22	0,00
17.	Wieczyste użytkowanie	0,00	80 091,00	26 697,06	53 393,94
18.	Gaz	70 538,34	243 904,28	314 442,62	0,00
<b>RAZEM RMK krótkoterminowe</b>		<b>2 514 504,56</b>	<b>5 436 403,32</b>	<b>5 159 965,68</b>	<b>2 790 942,20</b>

W bilansie na dzień 30.06.2021 r. zaprezentowano w pozycji „krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kwotę **2 790 942,20 zł.**

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł – kontrahent	Data powstania	Kwota	U w a g i
1.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	31-12-2002 01-02-2007 30-09-2007	757 385,88	część długoterminowa
2.	Umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW	31-03-2004 30-08-2011	441 393,17	część długoterminowa
3.	Zgrzewarka iskrowa	27-09-2017	0,00	część długoterminowa
<b>Razem długoterminowe</b>			<b>1 198 779,05</b>	
1.	Umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW	31-03-2004 30-08-2011	38 838,12	część krótkoterminowa
2.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	31-12-2002 01-02-2007 30-09-2007	141 520,32	część krótkoterminowa
3.	Instalacja fotowoltaiczna	26-08-2013	0,00	część krótkoterminowa
4.	Zgrzewarka iskrowa	27-09-2017	276 437,65	część krótkoterminowa
<b>Razem krótkoterminowe</b>			<b>456 796,09</b>	
<b>RAZEM</b>			<b>1 655 575,14</b>	

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

Lp.	Zobowiązania zabezpieczone	Stan na dzień 30.06.2021		Stan na dzień 30.06.2020	
		kwota kredytu, pożyczki i inne	kwota zabezpieczenia	kwota kredytu, pożyczki i inne	kwota zabezpieczenia
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>C</b>

I.	Hipotecznie	43 761 531,47	19 800 000,00	40 000 000,00	19 800 000,00
II.	Zastawem na rzeczach ruchomych	0	0	0	0
III.	Zastawem na prawach	0	0	0	0
IV.	Zastawem rejestrowym, w tym:	105 493 776,67	67 533 885,17	89 832 964,48	74 287 760,00
1.	na rzeczowym majątku trwałym	60 299 971,20	48 870 184,13	46 094 597,59	50 687 760,00
2.	na zapasach	45 193 805,47	18 663 701,04	43 738 366,89	23 600 000,00
3.	na papierach wartościowych	0	0	0	0
V.	INNE, wymienić:	0	0	0	0
1.	przelew wierzytelności	0	0	319 800,00	10 775 872,25
VI.	Zobowiązania zabezpieczone RAZEM (I+II+III+IV+V+VI)	149 255 308,14	87 333 885,17	130 152 764,48	104 863 632,25

### 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazywanych w bilansie

#### Zobowiązania warunkowe

##### Poręczenia udzielone

Nr poz.	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	8 225 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000,00 zł na okres od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 do 31.01.2019 od 25.05.2018 podwyższony do wysokości 2 500 000,00 zł. Od 26.05.2021 podwyższony o 4 080 000 zł do wysokości 6 580 000 zł do 30.12.2021 r. Poręczenie w wysokości 8 125,0 tys. przedłużone do 30.12.2021 r.	Poręczenie wekslowe
2.	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 22.07.2015r. do 21.07.2016r. do 21.07.2017r. do 21.06.2018r. do 21.06.2019r. do 19.07.2019 do 21.06.2020 do 21.12.2022 r.	Poręczenie wekslowe
3.	2 400 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt w RB na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 08.11.2018 do 07.11.2019 do 06.12.2021	Poręczenie wekslowe
4.	742 050,00	IDEA GETIN	MOJ S.A.	umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto	Poręczenie

		LEASING		824 500,00 zł na okres 60 miesięcy do czerwca 2023 Poręczenie do kwoty 742 050,00 zł	wekslowe
5.	4 500 000,00	BS SILESIA	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr 001/19/39 z dnia 26.07.2019r. Udzielony w kwocie 4 500 000,00 zł i poręczony do kwoty 4 500 000,00 zł do 30.06.2021r. do 30.08.2021 r.	Poręczenie wekslowe
6.	8 000 000,00	ING COMMERCIAL FINANSE POLSKA SA	MOJ S.A	umowa faktoringu nr 248/2020 z dnia 20.10.2020r. z limitem 11 mln zł Udzielone poręczenie do kwoty 8 mln zł do 20.10.2021 r.	Poręczenie wekslowe
7.	3 240 000,00	PEKAO SA	KARBON 2 Sp. z o .o	umowa o kredyt inwestycyjny z dnia 18.06.2021 r. nr 21/1540/INW/06 na kwotę 2 700 000,00 zł udzielone poręczenie do kwoty 3 240 000,00 zł do 17.06 .2026 r. tj. 120% kredytu	Poręczenie cywilne
8.	5 400 000,00	PEKAO SA	KARBON 2 Sp. z o .o	umowa o w rachunku bieżącym z dnia 18.06.2021 r. nr 21/1539/KRB/06 na kwotę 4 500 000,00 zł udzielone poręczenie do kwoty 5 400 000,00 zł do 17.06 .2026 r. tj. 120% kredytu	Poręczenie cywilne
9.	200 940,00	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco poręczony oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
10.	2 190 996,69	BS GLIWICE	FASING S.A.	kredyt obrotowy	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony , hipoteka umowna łączna na nieruchomościach w : Sieniawa i w Tarnowskich Górach, Cesje praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości

11.	1 748 666,60	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco poręczony oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, cesje praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
12.	42 168 000,00	PEKAO SA	FASING S.A.	kredyt refinansujący	weksel in blanco , oświadczenie o poddaniu się egzekucji, hipoteka łączna, gwarancja BGK. Zastawy ( zabezpieczenia obejmują również kredyt RB) na maszynach i urządzeniach, zapasach produkcji w toku oraz towarach handlowych, na prawach do rachunków bankowych, przelewy praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków
13.	1 271 000,00	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw materiałów produkcyjnych, zastaw rejestrowy na maszynach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
14.	4 049 200,00	ŚLĄSKI BANK Spółdzielczy SILESIA	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w BS SILESIA
15.	6 285 600,00	PEKAO SA	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco , oświadczenie o poddaniu się egzekucji, poręczenie cywilne hipoteka łączna, zastawy ( zabezpieczenia obejmują również kredyt refinansujący) na maszynach i urządzeniach, zapasach produkcji w toku oraz towarach handlowych, na prawach do rachunków bankowych, przelewy praw z



					polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków
16.	183 337,52	SGE Leasing Polska Sp. z o.o.	FASING S.A.	maszyna od 13.05.2015 od 25.09.2015 do 25.08.2020 do 25.11.2020 do 25.11.2021	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
17.	272 540,98	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	maszyna od 21.08.2017 do 20.09.2021	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
18.	387 921,10	PKO LEASING SA	FASING S.A.	maszyna od 23.04.2018 do 15.09.2023 do 30.09.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
19.	1 811 990,15	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	maszyna od 18.09.2018 do 20.09.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
20.	1 599 512,97	PKO LEASING SA	FASING S.A.	maszyna od 27.11.2018 do 01.11.2023 do 01.02.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
21.	1 395 965,30	WĘGŁOKOKS SA	FASING S.A.	maszyna 20.03.2020 25.03.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc
22.	768 022,38	WĘGŁOKOKS SA	FASING S.A.	maszyna 20.03.2020 25.03.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc
23.	11 961 336,45	PEAC Poland Sp.	FASING S.A.	umowa pożyczki na zakup zgrzewarki KSF 60 produkcji WAFIOS	zastaw na środku trwałym (przyszły) weksel własny in blanco poręczenie wekslowe
24.	3 011 174,40	ARP SA	FASING S.A.	umowa pożyczki	weksel in blanco wraz deklaracją wekslową, hipoteka łączna na nieruchomościach spółki BIBMOT w Mielcu, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, oświadczenia o poddaniu się egzekucji
25.	2 284 993,13	KARBON 2 Sp. z o.o.	FASING S.A.	umowa pożyczki	weksel in blanco

26.	6 550 089,60	KUKE FINANCE	FASING S.A.	Finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej nr 0209/2020 z dnia 03.02.2020r.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwa do rachunków bankowych, zgoda na cesję wierzytelności, ubezpieczenie KUKE S.A.
27.	1 296 265,16	PKO FAKTORING	FASING S.A.	Finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej nr 2183/10/2020 z dnia 12.11.2020r.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwa do rachunku bankowego PKO BP SA, zgoda na cesję wierzytelności, ubezpieczenie na polisie PKOF
	<b>124 944 602,43</b>				

#### Należności warunkowe

#### Poręczenia otrzymane

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	2 200 000,00	FASING S.A.	STU ERGO HESTIA S.A.	Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
2.	od 23.06.2021 do 22.06.2023	2 565 000,00	FASING S.A	MOJ SA	Zabezpieczenie Wielocelowego Limitu Kredytowego udzielonego Grupie Fasing SA przez BANK PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 21 000 000,00 na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce oraz FASING Katowice Modelarska 11. Saldo na 30.06.2021r. wynosi RB – 3 761,5 tys. zł, GWAR – 0,0zł. AKRED – 0,0 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Osowcu
3.	od 23.06.2021 do 22.06.2023	4 764 000,00	FASING S.A	MOJ SA	Zabezpieczenie Wielocelowego Limitu Kredytowego udzielonego Grupie Fasing SA przez BANK PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 21 000 000,00 na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce oraz FASING Katowice Modelarska 11. Saldo na 30.06.2021r. wynosi RB –	hipoteka na działkach MOJ SA Zarzeczce

					3 761,5 tys. zł, GWAR – 0,0zł. AKRED – 0,0 tys. zł	
4.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	3 908 400,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	CARBONEX Sp. z o.o.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING SA przez BS w Gliwicach hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz SIENIAWA LUBUSKA: Saldo na dzień 30.06.2021 wynosi OBR – 2 083,1tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach
5.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	4 591 600,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	OSOBA FIZYCZNA	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING SA przez BS w Gliwicach hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz SIENIAWA LUBUSKA: Saldo na dzień 30.06.2021 wynosi OBR – 2 083,1 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Sieniawie
6.	23.06.2021 22.06.2023	7 327 000,00	FASING SA	MOJ SA	Zabezpieczenie Kredytu Refinansującego udzielonego Grupie Fasing SA przez BANK PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 60 000 000,00 na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce oraz FASING Katowice Modelarska 11. Saldo na 30.06.2021r. wynosi REF – 40 000,0 tys. zł,	hipoteka na nieruchomości w Osowcu
7.	23.06.2021 22.06.2023	13 612 000,00	FASING SA	MOJ SA	Zabezpieczenie Kredytu Refinansującego udzielonego Grupie Fasing SA przez BANK PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 60 000 000,00 na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce oraz FASING Katowice Modelarska 11. Saldo na 30.06.2021r. wynosi REF – 40 000,0 tys. zł,	hipoteka na działkach MOJ SA Zarzeczce
8.	Od 10.05.2021 Do 31.10.2021	36 166,40	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	zabezpieczenie wadium na kwotę 8 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	gwarancja przetargowa
9.	Od 22.06.2021 Do 22.06.2023	32 000 000,00	BANK PEKAO SA	BGK	zabezpieczenie kredytu refinansującego udzielonego na kwotę 40 mln zł	gwarancja bankowa
10.	25.05.2018 28.04.2020 17.08.2021	2 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowym udzielonego w	Poręczenie weksłowe

			Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach		wysokości 3 600 000,00 zł z dnia 25.05.2018r.  Poręczenie w wysokości 2 000 000,00 zł obowiązuje do 17.08.2021r. Saldo kredytu na 30.06.2021r. wynosi 200,00 tys. zł	
11.	06.12.2018 20.03.2020 31.10.2022	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w BS Gliwice w wysokości 5 000 000,00 zł z dnia 06.12.2018r. do 31.10.2020 do 31.12.2022r. do 31.01.2023 r. Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 31.10.2022r. Saldo kredytu na 30.06.2021r. wynosi 2.083,1 tys. zł	Poręczenie wekslowe
12.	30.10.2019 27.11.2020 29.10.2021	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING z tytułu umowy o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 4 000 000,00 zł z dnia 30.10.2019r do 29.10.2020r. do 29.10.2021r. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na dzień 30.06.2021r wynosi 3 910,2 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
13.	03.12.2019 30.11.2025	11 650 635,05	PEAC POLAND Sp. z o.o.	KARBON 2	Zobowiązania FASING z tytułu umowy pożyczki w wysokości 2.308.000,00 EUR na finansowanie budowy i zakupu zgrzewarki KSF 60 z firmy WAFIOS z dnia 6.12.2019 do 30.11.2025 r.. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 577 118,00 EUR. Saldo pożyczki na dzień 30.06.2021r wynosi 2.099,9 tys. EUR	Poręczenie wekslowe
14.	17.12.2019 28.04.2020 15.03.2023	1 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tytułu kredytu w rachunku obrotowym , udzielonego w wysokości 3.000.000,00zł z dnia 17.12.2019r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 15.12.2022r. do 15.03.2023r. Saldo kredytu na 30.06.2021r. wynosi 1 166,7 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
15.	26.02.2020 18.12.2020 17.12.2022	1 000 000,00	PKO BP SA	KARBON 2	zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii do kwoty 5 mln zł w ramach której Spółka może korzystać z gwarancji, akredytyw z dnia 22.09.2009r. aneksowanej	Poręczenie wekslowe

					26.02.2020r.do 17.12.2022r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 17.12.2022r. Saldo gwarancji na 30.06.2021r. wynosi 32,6 tys. zł. saldo akredytywy wynosi 0,0zł.	
16	Od 22.06.2021 do 30.06.2023	16 800 000,00	PEKAO SA	KARBON 2	ZoObowiązania FASING SA z tyt. Wielocelowego Limitu Kredytowego w ramach którego spółka może korzystać z kredytu w rachunku bieżącym oraz limitów na gwarancje i akredytywy Poręczenie cywilne di kwoty 16 800 000,00 zł do 30.06.2023 r. tj. 120% Saldo kredytu w RB na 30.06.2021 wynosi 3 761,5 tys. zł, gwarancji 0,0 tys. zł, akredytyw 0,0 tys. zł.	Poręczenie cywilne
17.	Od 03.01.2020 Do 31.12.2020 Od 01.11.2020 Do 31.10.2021	7 713 368,30	KUKE SA	Kontrahenci eksport wschód	ubezpieczenie należności przysługujących FASING SA od kontrahentów zarejestrowanych w krajach z podwyższonym ryzykiem dla których przyznano limity kredytowe	Polisa bez granic
18.	Od 08.01.2020 Do 31.12.2020 Do 31.12.2021	7 526 178,06	KUKE SA	Kontrahenci eksport wschód	ubezpieczenie należności z tyt. Umów sprzedaży na dostawy towarów przysługujące FASING SA od kontrahentów dla których obowiązują limity kredytowe	Polisa obrotowa
19.	Od 08.06.2020 Do 30.04.2022	7 500 000,00	BIBMOT	FASING	zabezpieczenie pożyczki udzielonej Grupie Kapitałowej FASING SA przez ARP, hipoteka łączna na nieruchomościach w Mielcu do wysokości 7 500 000,00 zł Saldo pożyczki na dzień 30.06.2021r. wynosi 2 940,6 tys zł	Hipoteka łączna na nieruchomościach Bibmot w Mielcu
20.	Od 12.11.2020 na czas nieokreślony	1 748 232,46	EULER HERMES	kontrahenci kraj/ eksport	ubezpieczenie należności z tyt. Umów sprzedaży przysługujące FASING SA od kontrahentów z Unii Europejskiej dla których przyznano limity kredytowe	Ubezpieczenie faktoringu z przejęciem ryzyka
<b>RAZEM</b>		<b>130 942 580,27</b>				

## 1.14 Dodatkowe informacje dotyczące instrumentów finansowych

Kategorie i klasy instrumentów finansowych	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa
<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>	<b>67 315 777,86</b>	<b>71 969 241,19</b>
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	34 916 454,47	39 747 757,79
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	15 468 756,83	17 166 613,24
inne należności od jednostek pozostałych	5 384 423,52	3 374 826,73
inne długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe od jednostek powiązanych i pozostałych	11 546 143,04	11 680 043,43
<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktywa wyłączone z zakresu rozporządzenia o instrumentach finansowych*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>2 718 426,42</b>	<b>10 135 826,60</b>
<b>Razem aktywa finansowe</b>	<b>70 034 204,28</b>	<b>82 105 067,79</b>
* Dz. U.2017.O.277 t.j. - Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.		
<b>Instrumenty finansowe – pasywa (zł)</b>		
Rodzaj zobowiązania	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa
<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>10 417 869,12</b>	<b>13 972 888,65</b>
zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	8 157 469,10	11 114 811,76
inne zobowiązania	2 260 400,02	2 858 076,89
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>9 598 438,41</b>	<b>16 671 257,73</b>
zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	7 104 444,17	2 388 421,78
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 297 410,24	1 087 938,02
inne zobowiązania	1 196 584,00	13 194 897,93
<b>Razem zobowiązania finansowe</b>	<b>20 016 307,53</b>	<b>30 644 146,38</b>

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Spółka posiadała na dzień 30 czerwca 2021 roku oraz 31 grudnia 2020 roku nie odbiega istotnie od wartości prezentowanej w sprawozdaniach finansowych za poszczególne lata z następujących powodów:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta jest nieistotny,

- instrumenty te dotyczą transakcji zawieranych na warunkach rynkowych.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Spółka nie wyceniała składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej.

#### **1.15 Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

W I półroczu 2021 roku Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

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

Spółka w I półroczu 2021 roku nie wykazuje wartości dodatniej lub ujemnej firmy.

Spółka nie prowadziła w I półroczu 2021 roku żadnych prac badawczo-rozwojowych.

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

Liczba i wartość posiadanych udziałów w spółkach zależnych zostały zaprezentowane w bieżącej informacji w pkt. 1.1.E oraz w pkt. 6.3. W Spółce na dzień 30.06.2021 r. nie występują inne papiery wartościowe lub prawa w tym świadczenia udziałowe, zamienne dłużne papiery wartościowe, warranty i opcje.

#### **1.18 Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny**

Nie występują.

#### **1.19 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Saldo na koniec 30.06.2021 r. na rachunku VAT wynosi **546 933,07 zł.**

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

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym przypadająca na część długoterminową
<b>Należności</b>	0	0
<b>od jednostek powiązanych</b>	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
<b>w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
<b>od pozostałych jednostek</b>	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
<b>Zobowiązania</b>	0	0
<b>od jednostek powiązanych</b>	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>leasing finansowy</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
<b>w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>leasing finansowy</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
<b>od pozostałych jednostek</b>	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	65 328 852,36	48 976 776,52



<i>leasing finansowy</i>	7 361 962,07	5 127 349,36
<i>inne</i>	0	0

## II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

Wyszczególnienie	30.06.2021			30.06.2020		
	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW
<b>Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług przemysłowych</b>	<b>51 715 153,98</b>	<b>31 872 017,02</b>	<b>19 843 136,96</b>	<b>49 651 349,04</b>	<b>31 965 014,20</b>	<b>17 686 334,84</b>
a) kraj	20 331 027,55	12 132 991,39	8 198 036,16	23 404 963,81	14 875 202,18	8 532 761,63
b) eksport i WDT	31 384 126,43	19 739 025,63	11 645 100,80	26 246 385,23	17 092 812,02	9 153 573,21
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów</b>	<b>2 063 437,44</b>	<b>1 730 420,80</b>	<b>333 016,64</b>	<b>13 852 688,63</b>	<b>12 603 718,36</b>	<b>1 248 970,27</b>
a) kraj	1 135 799,58	856 424,51	279 375,07	2 366 231,26	3 084 376,77	- 715 145,51
b) eksport i WDT	927 637,86	873 996,29	53 641,57	11 486 457,37	9 522 341,59	1 964 115,78
<b>Razem</b>	<b>53 778 591,42</b>	<b>33 602 437,82</b>	<b>20 176 153,60</b>	<b>63 504 037,67</b>	<b>44 568 732,56</b>	<b>18 935 305,11</b>

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

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

### 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W I półroczu 2021 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

### 2.4 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Stan odpisów aktualizujących zapasy w I półroczu 2021 roku wynosi ogółem **4 444 740,71 zł** w tym:

- stan odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych i produkcji w toku wynosi: 2 686 005,54 zł,
- odpis aktualizujący towary na dzień 30.06.2021 r. wynosi: 757 785,57 zł.
- nierotacyjne zapasy materiałów w I półroczu 2021 roku w formie odpisu aktualizacyjnego wynoszą: 651 632,31 zł
- w I półroczu 2021 roku stan odpisu aktualizującego na zaliczki dostaw towarów wynosi: 349 317,29 zł.

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

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

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

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

### Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

LP.	TYTUŁ	Dane za bieżący rok obrotowy
	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>I.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY (ZYSK, STRATA) BRUTTO</b>	<b>1 619 209,09</b>
	-	
<b>II.</b>	<b>PRZYCHODY WYŁĄCZONE Z OPODATKOWANIA, w tym:</b>	<b>4 281 051,68</b>
	1. inne przychody finansowe	34 857,83
	2. odpisy z tyt. przywrócenia wartości aktywów niefinansowych.	4 222 621,05
	3. pozostałe przychody operacyjne	23 572,80
	4. odpisy aktualizujące zwiększające wartość inwestycji	
<b>III.</b>	<b>Przychody i zyski ujęte księgowo, lecz nie wliczone do podstawy opodatkowania (różnice trwałe), w tym:</b>	
	1.	
<b>IV.</b>	<b>Przychody i zyski ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego, w tym:</b>	<b>338 080,23</b>
	1. odsetki naliczone od pożyczek	336 224,51

	2.	odsetki naliczone od należności	1 855,72
	3.	odsetki	0,00
<b>V.</b>	<b>Przychody podatkowe nieujęte w księgach, w tym:</b>		
	1.		
<b>VI.</b>	<b>Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego, w tym:</b>		<b>106 765,84</b>
	1.	odsetki zapłacone w 2021 naliczone w latach poprzednich	106 765,84
	2.	odsetki zapłacone z tyt. cesji naliczone w latach poprzednich	
<b>VII.</b>	<b>Razem przychody różniące wynik finansowy brutto i podstawę opodatkowania (-II-III-IV+V+VI)</b>		<b>- 4 512 366,07</b>
	+		
<b>VIII.</b>	<b>Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania, w tym:</b>		<b>2 431 038,32</b>
	1.	inne świadczenia na rzecz pracowników	
	2.	PFRON	160 066,00
	3.	inne opłaty i podatki	27 851,98
	4.	koszty podróży	1 817,14
	5.	koszty delegacji	132 212,51
	6.	odsetki naliczone od pożyczek	0,00
	7.	odsetki naliczone od zobowiązań	80 091,90
	8.	odsetki budżetowe	1 551,26
	9.	utworzenie odpisu na należności odsetki	513 716,06
	10.	ujemne różnice kursowe	0,00
	11.	Niedobory inwentaryzacyjne zapłacone kary	0,00
	12.	kary, grzywny	3 094,95
	13.	odsetki bieżącego roku NKUP od kredytu	0,00
	14.	utworzenie odpisu na należności odsetki pożyczki	0,00
	15.	inne koszty finansowe NKUP	165 550,00
	16.	odpisy z tyt. aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.	1 250 791,30
	17.	darowizny	39 100,00
	18.	pozostałe koszty operacyjne NKUP	66,59
	19.	Zobowiązania nie zapłacone	568,14
	20.	odpisy na naliczone odsetki za zwłokę	1 370,96
	21.	pozostałe koszty	53 189,53
<b>IX.</b>	<b>Koszty i straty ujęte księgowo, niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe), w tym:</b>		<b>641 101,12</b>
	1.	amortyzacja środków w leasingu samochody	439 852,87
	2.	amortyzacja środków w leasingu	56 055,25
	3.	zużycie materiałów	26 860,30
	4.	pozostałe usługi	32 131,08
	5.	koszty reprezentacji	86 201,62
	6.	ubezpieczenia	0,00
	7.	koszty procesu	0,00
<b>X.</b>	<b>Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>		<b>249 386,76</b>
	1.	odsetki od kredytów zapłacone	
	2.	niewypłacone wynagrodzenia	218 039,19
	3.	rmk bierne	31 347,57
	4.	ZFSŚ odpis	
<b>XI.</b>	<b>Koszty podatkowe nieujęte w księgach, w tym:</b>		<b>0,00</b>
	1.		
<b>XII.</b>	<b>Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku</b>		<b>1 460 265,49</b>

	<b>obrotowego, w tym:</b>	
1.	raty leasingu podatkowo operacyjnego	912 781,88
2.	wynagrodzenie z narzutami grudzień 2020 wypłacone w 2021	436 078,38
3.	odsetki zapłacone od zobowiązań w 2021	111 405,23
4.	zapłacone faktury	
<b>XIII.</b>	<b>Razem koszty różniące wynik finansowy brutto i podstawę opodatkowania (VIII+IX+X-XI-XII)</b>	<b>1 861 260,71</b>
	+	
<b>XIV.</b>	<b>Inne, w tym:</b>	
1.		
<b>XV.</b>	<b>Dochód podatkowy</b>	<b>- 1 031 896,27</b>
	-	
<b>XVI.</b>	<b>Darowizny uznane podatkowo</b>	<b>0,00</b>
	- darowizny na cele społecznie użyteczne	0,00
<b>XVII.</b>	<b>Część straty podatkowej z lat ubiegłych</b>	
	"+/-"	
<b>XVIII.</b>	<b>Inne, w tym:</b>	
1.		
<b>XIX.</b>	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA</b>	<b>- 1 031 896,27</b>
	PODSTAWA OPODATKOWANIA ( podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych )	<b>- 1 031 896</b>
<b>XX.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY ZA ROK OBROTOWY = (XIX x stopa podatkowa)</b>	
	podatek od dywidendy (zapłacony przez spółkę wypłacającą)	
	korekta podatku dochodowego z lat poprzednich	

## 2.7 Rachunek zysków i strat

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

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

### Przychody finansowe

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2021	Rok ubiegły 30.06.2020
	<b>Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>1 715 338,85</b>	<b>4 125 646,82</b>
1.	Naliczone odsetki od. udział. pożyczek-jedn. powiązane	142 583,69	133 860,67
2.	Naliczone odsetki od udział. pożyczek-jedn. pozostałe	127 998,25	183 313,10
3.	Zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	65 642,57	2 026,61
4.	Naliczone odsetki od. należności-jedn. powiązane	217,34	625 937,72

5.	Naliczone odsetki. od należności – jedn. pozostałe	1 153,62	58 736,99
6.	Odsetki od lokat, rachunku bankowego	0,00	596,44
7.	Dodatnie różnice kursowe	801 001,08	2 946 705,83
8.	Udzielone poręczenia	282 466,67	164 500,00
9.	dywidenda	102 969,61	0,00
10.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego na odsetki należności	36 581,77	9 969,46
11.	Przychody ze sprzedaży udziałów i akcji	92 5300,00	0,00
12.	pozostałe przychody finansowe	26 881,66	0,00
13.	Odsetki hipoteczne – przychody NKUP	34 857,83	0,00

### Koszty finansowe

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2021	Rok ubiegły 30.06.2020
	<b>Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>5 179 017, 64</b>	<b>3 427 563,71</b>
1.	Naliczone odsetki od zobowiązań-jedn. powiązane	70 817,39	76 386,74
2.	Naliczone odsetki od zobowiązań-jedn. pozostałe	9 274,51	8 108,12
3.	Zapłacone odsetki od pożyczek dot. bież roku jednostki powiązane	278 107,24	0,00
4.	Zapłacone odsetki dot. roku bież.	21 728,38	0,00
5.	Odsetki od kredytów	169 262,27	488 860,01
6.	Zapłacone odsetki-leasing	178 341,65	268 733,41
7.	Naliczone odsetki-leasing	0,00	195,17
8.	Prowizje od kredytów, opłaty prolongacyjne	838 098,12	233 274,01
9.	Odsetki dot. faktoringu	66 200,67	37 845,22
10.	Prowizje dotyczące faktoringu	93 993,83	109 179,98
11.	Odpisy aktualizujące należności z tyt. Pożyczek nal. główna	212 000,00	0,00
12.	Odpisy aktualizujące należności z tyt. pożyczek-odsetki	301 716,06	317 048,41
13.	Odsetki dot. obligacji	1 047 600,00	160 133,33
14.	Odsetki i kary budżetowe NKUP	568,14	0,00
15.	Odpisy na naliczone ods.za zwłokę- jedn. powiązane	217,34	625 937,72
16.	Odpisy na naliczone ods.za zwłokę- jedn. pozostałe	1 153,62	58 736,99
17.	Prowizje dotyczące obligacji	803 028,42	320 701,14
18.	Koszty pośrednictwa finansowego, poręczenia	921 360,00	722 423,46
19.	Inne koszty finansowe NKUP	165 550,00	0,00

### Pozostałe przychody operacyjne

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2021	Rok ubiegły 30.06.2020
	<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>6 258 649,90</b>	<b>1 326 698,28</b>
1.	Rozwiązanie odpisu na należności	268 096,97	7 742,96
2.	Rozwiązanie odpisu na zapasy	3 954 524,08	0,00
3.	Otrzymane kary, grzywny, reklamacje	54 090,00	0,00
4.	Przychód z tytułu sprzedaży - Biogazownia	1 352 000,00	0,00
5.	Umorzenie pożyczki WFOŚ	19 419,06	19 419,06
6.	Odszkodowania ( samochody, majątkowe)	6 673,82	15 292,27
7.	Nadwyżki inwentaryzacyjne	24 528,00	0,00
8.	Umorzenie pozostałej części polisy (za bezszkodowość)	20 396,83	0,00
9.	Rozl. zysku w czasie – zgrzewarka	552 874,98	552 874,98
10.	Zaokrąglenia	11,34	4,84
11.	Dotacje z Urzędu Pracy – COVID	0,00	480 304,73
12.	Dotacje de minimis do energii elektrycznej	0,00	80 012,47
13.	Rozliczenie leasingu – AUDI A8	0,00	169 390,79
14.	Inne przychody operacyjne	1 881,08	1 085,29
15.	Pozostałe przychody operacyjne NKUP	4 153,74	570,89

### Pozostałe koszty operacyjne

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2021	Rok ubiegły 30.06.2020
	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>6 483 658,52</b>	<b>778 822,38</b>
1.	Odpisy aktualizujące należności	855 160,42	156 926,12
2.	Odpisy aktualizujące zapasy	395 630,88	123 399,94
3.	Zapłacone kary, odszkodowania	3 094,95	2 278,32
4.	Koszty reklamacji	32 172,24	23 666,84
5.	Inne koszty NKUP	61,60	503,16
6.	Darowizny	39 100,00	199 243,18
7.	Zaokrąglenia ujemne	4,99	30,27
8.	Koszty egzekucji sądowych	0,00	44 085,76
9.	Koszty związane z wypłatą odszkodowań	0,00	19 187,39
10.	Koszty związane z Biogazownią	5 016 217,18	0,00
11.	Inne koszty operacyjne	2 557,05	0,00
12.	Likwidacja środków trwałych	139 659,21	209 501,40

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

Koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne ogółem wynosi **789 757,48 zł** w tym:

- koszt narzędzi produkcji własnej	754 198,11
- wyroby gotowe przekazane na reklamę	7 205,60
- wyroby gotowe przekazane do prób	66,30
- wyroby gotowe przekazane na reklamacje	28 287,47

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

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

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

W I półroczu 2021 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły **3 017 485,99 zł.**

W I półroczu 2021 roku nie zostały poniesione i nie są planowane nakłady na ochronę środowiska.

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

Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

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

Przyjęto do ich wyceny kurs średni z dnia 30.06.2021 r. tabela nr 124/A/NBP/2021

- waluta EUR - 4,5208 zł.
- waluta USD - 3,8035 zł.
- waluta GBP - 5,2616 zł.
- waluta CZK - 0,1773 zł.
- waluta CNY - 0,5889 zł.
- waluta RUB - 0,0520 zł.
- waluta UAH - 0,1396 zł.

## **2A. Objasnienia do instrumentów finansowych**

Spółka posiada zaliczane do aktywów finansowych:

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

Zostały one wycenione w skorygowanej cenie nabycia lub wartości nominalnej z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy. Skutki przeszacowania odniesiono do przychodów lub kosztów finansowych. Spółka posiada zobowiązania finansowe w postaci kredytów.

W dniu 28.06.2021 r. zostały spłacone obligacje serii A zarejestrowane w systemie Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w liczbie 40 000 sztuk o wartości nominalnej 1 000, 00 zł, o łącznej wartości 40 000 000,00 zł. Zabezpieczeniem zobowiązań finansowych są zastawy na: akcjach, środkach trwałych oraz na zapasach. Spółka nie zawierała transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

## Udzielone pożyczki

pożyczkobiorca	wysokość udzielonej pożyczki	data (od - do)	%	SALDO pożyczki 30.06.2021	ODSETKI naliczone 30.06.2021	ODPIS aktualizacyjny 30.06.2021	RAZEM pożyczki 30.06.2021	UWAGI
<b>Podmioty powiązane, w tym:</b>				<b>4 618 953,02</b>	<b>936 129,30</b>	<b>936 129,30</b>	<b>4 618 953,02</b>	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	70 000,00	od 21.11.2014 do 31.12.2021	8%	70 000,00	36 975,33	36 975,33	70 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	40 000,00	od 26.02.2015 do 31.12.2021	8%	40 000,00	20 131,65	20 131,65	40 000,00	
Elektron Poland SA	100 000,00	od 21.07.2015 do 30.09.2021	7%	95 953,02	39 619,24	39 619,24	95 953,02	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	40 000,00	od 20.11.2015 do 31.12.2021	8%	40 000,00	17 841,14	17 841,14	40 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	60 000,00	od 12.02.2016 do 31.03.2022	7%	60 000,00	22 369,31	22 369,31	60 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	330 000,00	od 21.03.2016 do 31.03.2022	7%	330 000,00	119 477,57	119 477,57	330 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	260 000,00	Od 16.02.2017 do 31.03.2022	7%	260 000,00	71 990,69	71 990,69	260 000,00	



PUG GREENWAY Sp. z o. o.	1 600 000,00	Od 08.06.2017 do 30.06.2021	6%	1 600 000,00	389 901,37	389 901,37	1 600 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	250 000,00	Od 18.04.2018 spłata 08.11.2019	6%	0	19 250,97	19 250,97	0	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	220 000,00	Od 05.09.2018 do 30.09.2021	6%	220 000,00	31 652,04	31 652,04	220 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	200 000,00	Od 11.03.2019 do 30.06.2021	7%	200 000,00	30 114,64	30 114,64	200 000,00	
FASING PLUS S.R.O. CZECHY	415 500,00	od 01.10.2019 do 30.06.2021	6%	415 500,00	42 415,15	42 415,15	415 500,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	450 000,00	od 14.10.2019 do 31.12.2021	6%	450 000,00	41 091,78	41 091,78	450 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	799 500,00	od 03.01.2020 do 31.12.2021	6%	799 500,00	50 652,43	50 652,43	799 500,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	18 000,00	od 01.04.2020 do 31.03.2020	6%	18 000,00	1 328,55	1 328,55	18 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o. o.	20 000,00	od 30.04.2020 do 30.06.2021	6%	20 000,00	1 317,44	1 317,44	20 000,00	
<b>Podmioty inne, w tym:</b>				<b>7 534 274,95</b>	<b>1 449 912,85</b>	<b>2 056 997,78</b>	<b>6 927 190,02</b>	
osoba fizyczna	50 000,00	od 02.12.2009 do 31.08.2010	10,5% 8%	50 000,00	27 721,84	77 721,84	0	

TRADEX 2	50 000,00	od 02.12.2009 do 31.08.2010	10,5% 8%	50 000,00	27 721,84	77 721,84	0	
SINAH Sp. z o.o.	300 000,00	od 20.09.2011 do 20.02.2012	15%	295 084,93	140 894,81	435 979,74	0	w sądzie
osoba fizyczna	150 000,00	od 08.12.2011 do 31.08.2019	10% 7%	138 123,54	118 781,34	118 781,34	138 123,54	porozumienie
osoba fizyczna	40 000,00	od 19.09.2012 do 28.02.2018	12% 7%	37 500,00	24 798,25	24 798,25	37 500,00	
Bibmot BIK Sp. J.	700 000,00	Od 08.09.2017 do 28.02.2021	6%	0	114 134,09	114 134,09	0	
Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	350 000,00	Od 30.05.2017 do 31.05.2019	7%	350 000,00	109 334,23	109 334,23	350 000,00	
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	1 500 000,00	Od 01.02.2018 do 31.12.2018	6%	0	92 175,35	92 175,35	0	
Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	200 000,00	od 22.11.2016 do 31.05.2019	7%	0	14 894,48	14 894,48	0	
Carbonex Sp. z o.o.	1 508 920,00	Od 02.07.2018 do 31.12.2021	5%	423 265,37	139 991,82	139 991,82	423 265,37	
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	350 000,00	Od 03.07.2018 do	6%	0	35 394,53	35 394,53	0	

		27.09.2019						
Carbonex Sp. z o.o.	1 084 961,16	Od 09.07.2018 do 31.12.2021	6%	1 084 961,16	193 152,81	193 152,81	1 084 961,16	
Carbonex Sp. z o.o.	400 000,00	Od 18.07.2018 do 31.12.2021	6%	400 000,00	70 882,21	70 882,21	400 000,00	
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	200 000,00	Od 27.11.2018 do 22.11.2019	6%	0	13 254,79	13 254,79	0	
Osoba fizyczna	180 000,00	Od 20.08.2018 do 31.08.2019	5%	177 000,00	22 563,71	22 563,71	0	Spłata w 6 ratach po 30 000,00 zł
Osoba fizyczna	150 000,00	Od 28.11.2018 do 30.11.2019	6%	150 000,00	21 471,78	21 471,78	150 000,00	Spłata w 6 ratach po 25 000,00 zł
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	400 000,00	Od 07.12.2018 do 17.12.2019	6%	0	24 131,51	24 131,51	0	
Carbonex Sp. z o.o.	350 000,00	Od 03.01.2019 do 31.12.2021	5%	350 000,00	43 534,25	43 534,25	350 000,00	
Carbonex Sp. z o.o.	500 000,00	Od 29.01.2019 do 31.12.2021	5%	500 000,00	64 646,57	64 646,57	500 000,00	
Rzymskokatolicka Parafia Matki Bożej Nieustającej Pomocy	50 000,00	od 17.05.2021 do 20.12.2021	4%	50 000,00	753,98	753,98	50 000,00	
Aqua Gaz Innowacje Sp. z o. o.	2 500 000,00	od 17.08.2020 do	6,5% 3%	2 500 000,00	97 294,52	97 294,52	2 500 000,00	

		30.06.2021						
Osoba fizyczna	200 000,00	od 20.08.2020 do 30.09.2020	6%	0	2 575,35	2 575,35	0	
Aqua Gaz Innowacje Sp. z o. o.	400 000,00	od 05.11.2020 do 30.06.2021	6,5% 3%	398 500,00	8 475,82	8 475,82	398 500,00	
Aqua Gaz Innowacje Sp. z o. o.	35 000,00	od 17.06.2015 do 31.12.2019	8%	35 000,00	15 805,43	50 805,43	0	
PRO OZE	41 000,00	od 12.11.2015 do 31.12.2019	8%	41 000,00	17 184,96	17 184,96	41 000,00	
RUCH CHORZÓW	153 870,37	od 31.05.2017		153 870,37	0	0	153 870,37	
RUCH CHORZÓW	139 454,66	od 12.06.2017		139 454,66	0	0	139 454,66	
Carbonex Sp. z o.o.	750 000,00	Od 06.04.2021 29.06.2021	5%	0	7 705,48	7 705,48	0	
Osoba fizyczna	12 500,00 EURO	od 13.05.2021 do 31.12.2021	3%	57 224,92	227,58	227,58	57 224,92	
FS FERTGUNG SCHWARZ GMBH	25 000,00 EURO	od 24.05.2021 do 31.12.2021	3%	113 290,00	325,14	325,14	113 290,00	
GOT2GROW Sp. z o. o.	80 000,00	od 07.06.2021 do 31.12.2021	4%	40 000,00	84,38	84,38	40 000,00	

## Otrzymane pożyczki i kredyty

### Długoterminowe

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj kredytu	Okres kredytowania	Warunki umowy kredytowej	Stan na 01.01.2021 r.	Stan na 30.06.2021 r.
Bank- PEKAO SA	kredyt refinansujący na kwotę 40 000 000,00 zł umowa z dnia 22.06.2021	od 22.06.2021 do 22.06.2023	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, hipoteka łączna gwarancja BGK, zastawy (zabezpieczenia obejmują również kredyt RB) na maszynach i urządzeniach, zapasach produkcji w toku oraz towarach handlowych , na prawach do rachunków bankowych, przelewy z praw polisy ubezpieczeniowej pełnomocnictwo do rachunków	0,00	40 000 000,00
Bank Spółdzielczy Gliwice	Kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł. Nr 1534/2018/8451/786353-KO	od 06.12.2018 do 31.10.2022 do 31.01.2023	Weksel wraz z deklaracją wekslową poręczony hipoteką umowną łączną na nieruchomościach w: Sieniawa i Tarnowskie Góry .Cesja praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości	1 424 960,00	766 827,50
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS Tychy na kwotę 3 000 000,00 zł. Nr 17/ZAB/2019/O	Od 17.12.2019 Do 15.12.2022 Do 15.03.2023	Weksel In blanco poręczony , oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach , cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B. Sp.	1 166 666,62	666 666,64
WFOŚ i GW Katowice	umowa pożyczki na kwotę 333 280,00 zł, nr 199/2013/28/OA/a/P	od 02.08.2013 do 30.06.2022	gwarancja bankowa	20 800,00	0,00
PEAC POLAND Sp. z o.o.	umowa pożyczki na kwotę 2 308 500,00 EUR, nr 1018817	od 06.12.2019 do 31.10.2025	zastaw na środku trwałym przedmiot pożyczki weksel własny in blanco poręczenie wekslowe	8 706 292,89	7 543 282,38

ARP S.A.	umowa pożyczki na kwotę 5 000 000,00zł. nr PPW20-006	od 08.06.2020 do 30.04.2022	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, hipoteka łączna na nieruchomościach spółki BIBMOT w Mielcu, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc	1 175 400,00	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>12 494 119,51</b>	<b>48 976 776,52</b>

### Krótkoterminowe

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj kredytu	Okres kredytowania	Warunki umowy kredytowej	Stan na 01.01.2021r.	Stan na 30.06.2021r.
Orzesko - Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1.500.000,00 zł zmniejszone do 1 250 000,00 nr 9/ZAB/2015/RR	od 21.12.2015 do 20.12.2016 do 20.12.2018 do 20.12.2019 do 15.12.2020 do 15.12.2021	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.. 777 kpc, przewłaszczenie materiałów produkcyjnych, zastaw rejestrowy na maszynach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w OKB. Sp.	644 564,60	1 232 274,00
Orzesko - Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS Tychy na kwotę 3 600 000,00 zł. Nr 3/ZAB/2018/O	od 25.05.2018 do 17.05.2021 do 17.08.2021	Weksel in blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art .777 kpc, poręczenie cywilne, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B. Sp.	800 000,00	200 000,00
SANTANDER BANK POLSKA SA (BZ WBK) Katowice	kredyt w rachunku bieżącym w ramach MULTI LINII na kwotę 4.500.000,00 zł zmniejszony do kwoty 3 000 000,00 zł nr LW\12000028	od 25.07.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019 do 26.04.2019 do 31.03.2020 do 28.05.2021	Zabezpieczenie całej multilinii: (RB + OBR + AKRED) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, poręczenie wekslowe, zastaw rejestrowy na zapasach,	148 749,64	0,00

			wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych		
SANTANDER BANK POLSKA SA O/ Katowice	kredyt obrotowy w ramach MULTI LINII na kwotę 2.951.388,74 zł nr LW\12000028	do 26.04.2019 do 26.04.2021	Zabezpieczenie całej multilinii: (RB + OBR + AKRED) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, poręczenie wekslowe, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych	826 388,85	0,00
Bank Spółdzielczy w Gliwicach	Kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł nr 1534/2018/8451/786353- KO	od 06.12.2018 do 31.10.2022 do 31.01.2023	Weksel wraz z deklaracją wekslową poręczony hipoteką umowną łączną na nieruchomościach w: Sieniawa i Tarnowskie Góry. Cesja praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości	1 316 265,00	1 316 265,00
ŚBS Silesia Katowice	Kredyt na rachunku bieżącym na kwotę 4 000 000,00 zł. Nr 001/19/170	od 30.10.2019 do 29.10.2020	Weksel In blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach , cesje z polis ubezpieczeniowych , pełnomocnictwo do rachunku w BS SILESIA	0,00	3 910 208,56
Orzesko- Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS Tychy na kwotę 3 000 000,00 zł. Nr 3/ZAB/2018/O	od 17.12.2019 do 15.12.2022	Weksel In blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach , cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.	999 999,96	999 999,96
WFOŚ i GW Katowice	umowa pożyczki na kwotę 333 280,00 zł nr 199/2013/28/OA/a/P	od 02.08.2013 do 30.06.2022	gwarancja bankowa	41 664,00	0,00
PEAC POLAND Sp. z o.o.	umowa pożyczki na kwotę 2 308 500,00 EUR nr 1018817	od 06.12.2019 do 31.10.2025	zastaw na środku trwałym , weksel własny in blanco , poręczenie wekslowe	1 946 972,91	1 949 841,79
ARP S.A.	umowa pożyczki na kwotę 5 000 000,00 zł.nr PPW20-	od 08.06.2020 do 30.04.2022	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, hipoteka łączna na	3 530 400,00	2 940 600,00

	006		nieruchomościach spółki BIBMOT w Mielcu, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc		
SIEMENS FINANSE Sp. z o.o.	umowa pożyczki na kwotę 82 710,12 zł. nr 501443	od 15.12.2020 do 31.12.2021		82 710,12	41 355,06
BANK PEKAO SA	Kredyt na rachunku bieżącym na kwotę 6 000 000,00 zł. Umowa z dnia 22.06.2021	od 22.06.2021 do 22.06.2023	Weksel In blanco ,oświadczenie o poddaniu się egzekucji ,poręczenie cywilne hipoteka łączna, zastawy (zabezpieczenia obejmują również kredyt refinansujący) na maszynach i urządzeniach, zapasach produkcji w toku oraz na towarach handlowych, na prawach do rachunków bankowych, przelewy praw polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków	0,00	3 761 531,47
KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa pożyczki na kwotę 500 000,00 EUR umowa z dnia 08.06.2021	od 08.06.2021 do 31.08.2021	weksel in blanco	0,00	2 260 400,02
RAZEM				10 337 715,08	18 612 475,86

### 3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

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

Działalność finansowa polega głównie na pozyskiwaniu i spłacie kapitału w postaci bezpośredniego strumienia pieniędzy od inwestorów i kredytodawców. Bilansowa zmiana środków pieniężnych na dzień 30.06.2021 roku wynosi 7 417 400,18 zł.

Przepływy pieniężne kształtowały się następująco:



Pozycja	30.06.2021	30.06.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(-) 1 612 815,30	6 485 950,36
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-) 3 337 168,70	(-) 2 245 426,97
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(-) 2 467 416,18	(-) 10 464 363,03
Przepływy pieniężne netto - razem	(-) 7 417 400,18	(-) 6 223 839,64
Środki pieniężne na początek okresu	10 135 826,60	8 215 268,13
Środki pieniężne na koniec okresu	2 718 426,42	1 991 428,49

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

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

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

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

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

**4.3 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu**

Według stanu na dzień 30.06.2021 r. w Spółce zatrudnionych było 290 osób w tym 18 osób w niepełnym wymiarze czasu pracy. W I półroczu 2021 roku rozwiązano umowę o pracę z 16 pracownikami a zatrudniono 20 osób.

	I kwartał	II kwartał
Stanowiska nierobotnicze	103,87	103,33
Stanowiska robotnicze	159,17	160,39
<b>RAZEM</b>	<b>263,04</b>	<b>263,72</b>

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

(kwoty w zł)

Wyszczególnienie	30.06.2021	31.12.2020
Wynagrodzenia łącznie:	1 258 291,57	2 275 963,41
1. wypłacone członkom Zarządu	972 539,56	1 752 796,09
2. wypłacone członkom Rady Nadzorczej	285 752,01	523 167,32

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

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

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

Usługi	Wynagrodzenie netto	
	<i>należne</i>	<i>wypłacone</i>
Przegląd i ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 przez INTERFIN Sp. z o.o.	21 000,00	0,00

## **5. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ**

### **5.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał ( fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

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

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

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

W I półroczu 2021 roku nie dokonano zmian polityki rachunkowości oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, co zapewnia porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu.

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

Pozostałe dane w sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2021 r. są porównywalne do danych (rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych wykazanych w sprawozdaniu na 30.06.2020 r. bilans , zestawienie zmian w kapitale własnym wykazanych w sprawozdaniu na 31.12.2020 r.)

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

Spółka przyjmuje zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości od 01.01.2021 następujący poziom istotności:

Części składowe poziomu istotności	Kwota	%	Poziom istotności
Suma bilansowa	217 053 751,79	2	4 341 075,04

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

### 6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Spółka nie realizuje wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami gospodarczymi.

### 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Spółka w operacjach pomiędzy podmiotami powiązanymi stosuje ceny transakcyjne.

#### Należności i zobowiązania jednostek powiązanych na 30.06.2021 r.

Lp.	kontrahent	należności		zobowiązania	
		z tyt. dostaw i usług	inne	z tyt. dostaw i usług	inne
1.	MOJ S.A.	141 041,29	109 666,67	1 599 058,45	0,00
2.	KARBON 2 Sp. z o.o.	117 718,31	173 670,10	6 520 786,94	2 260 400,02
3.	OOO FASING UKRAINA Sp. z o.o.	654 290,37	0,00	0,00	0,00
4.	FASING PLUS S.R.O.	9 625,05	0,00	0,00	0,00
5.	SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS CO. LTD	0,00	0,00	5 728,76	0,00
6.	GREENWAY Sp. z o. o.	3 317,06	0,00		0,00
7.	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd.	31 561 679,03	258 129,41	23 314,95	0,00
8.	ELEKTRON POLAND S.A.	3 210,30	0,00	0,00	0,00
9.	OOO ZGOII FASING	2 425 573,06	0,00	8 580,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>34 916 454,47</b>	<b>541 466,18</b>	<b>8 157 469,10</b>	<b>2 260 400,02</b>

#### Przychody na 30.06.2021 r.

Sprzedający	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Kupujący
GK Fasing S.A.	7 371 375,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 371 375,81	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd.
GK Fasing S.A.	0,00	2 617,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 617,41	Greenway Sp. z o. o.
GK Fasing S.A.	166 090,80	80 347,84	0,00	79 200,00	70 882,16	13 406,59	109 666,67	519 594,06	MOJ S.A.

<b>GK Fasing S.A.</b>	2 209 641,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 209 641,05	<b>ZGOiL Fasing</b>
<b>GK Fasing S.A.</b>	661 217,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 217,39	<b>OOO Fasing Ukraina</b>
<b>Razem</b>	<b>10 408 325,05</b>	<b>82 965,25</b>	<b>0,00</b>	<b>79 200,00</b>	<b>70 882,16</b>	<b>13 406,59</b>	<b>109 666,67</b>	<b>10 764 445,72</b>	

### Koszty na 30.06.2021 r.

Kupujący	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Środki trwałe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Sprzedający
<b>GK Fasing S.A.</b>	0,00	1 234 107,53	2 224 545,06	0,00	70 817,39	0,00	0,00	565 360,00	4 094 829,98	<b>MOJ S.A.</b>
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>1 234 107,53</b>	<b>2 224 545,06</b>	<b>0,00</b>	<b>70 817,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>565 360,00</b>	<b>4 094 829,98</b>	

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

Lp.	Nazwa Spółki	% posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu
1.	MOJ S. A. Katowice, ul. Tokarska 6	<b>61,38</b>	podmiot zależny
2.	ZAVODY GORNOVO OBORUDOVANIYA I INSTRUMENTA FASING Sp. z o.o. w Moskwie (Rosja) ulica Kułakowa 12 budynek 1A	<b>100</b>	podmiot zależny
3.	SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS CO. LTD z siedzibą w mieście Xintai prowincja Snandong (Chiny)	<b>50</b>	podmiot zależny
4.	FASING UKRAINA z siedzibą w Charkowie	<b>100</b>	podmiot zależny
5.	Przedsiębiorstwo Usług Górniczych GREENWAY SP. Z O.O. Katowice ul. Modelarska 11	<b>48,38</b>	podmiot zależny
6.	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd. Z siedzibą w Pekinie	<b>100</b>	podmiot zależny
7.	ELECTRON POLAND S.A. Katowice ul. Modelarska 11	<b>85</b>	podmiot zależny
8.	FASING America Corp. w Wilmington stan Delaware Stany Zjednoczone	<b>100</b>	podmiot zależny

Ponadto, jednostkami powiązanymi są również:

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

Zaangażowanie kapitałowe w innych podmiotach:

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

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

**6.4 Grupa Kapitałowa FASING S.A.** sporządza bilans skonsolidowany za I półrocze 2021 roku. Konsolidacja metodą pełną obejmować będzie: Grupę Kapitałową FASING S.A., MOJ S.A., SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS, CO. LTD. (Chiny), FASING UKRAINA sp. z o.o. (Charków), Przedsiębiorstwo Usług Górniczych GREENWAY SP. Z O.O., ZAVODY GORNOVO OBORUDOVANIYA I INSTRUMENTA FASING Sp. z o.o. w Moskwie (Rosja), FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd. z siedzibą w Pekinie.

Spółka: Electron Poland S. A. z siedzibą w Katowicach ul. Modelarska 11. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Spółka do dnia sporządzenia raportu za I półrocze 2021 nie wznowiła swojej działalności gospodarczej. Spółka wyłączona z konsolidacji.

Spółka FASING America Corp. w Wilmington Stany Zjednoczone dane finansowe na dzień 30.06.2021 r. są nieistotne. Spółka jest wyłączona z konsolidacji.

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

Nie dotyczy.

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

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

## **7. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI**

Na koniec I półrocza 2021 roku Zarząd nie posiada informacji na temat okoliczności wskazujących na niepewność kontynuowania działalności przez Spółkę.

## **8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

Nie dotyczy.

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

W Spółce Grupa Kapitałowa FASING SA po dniu 30.06.2021 r. nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2021 roku.

Spółka jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie sporządza skonsolidowany raport roczny, który zawiera jednostkowe dane finansowe, aby wykonać obowiązki wynikające z ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz wydanych do niej aktów wykonawczych. Rozszerzony skonsolidowany raport roczny za I półrocze 2021 zostanie opublikowany w dniu 23.09.2021 r

Katowice