

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: 2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-06-30

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-09-04

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

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

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

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: Katowice

Gmina: Katowice

Miejscowość: Katowice

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: Katowice

Gmina: Katowice

Nazwa ulicy: Modelarska

Numer budynku: 11

Nazwa miejscowości: Katowice

Kod pocztowy: 40-124

Nazwa urzędu pocztowego: Katowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

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

Identyfikator podatkowy NIP: 6340257623

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

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2020-01-01

Do: 2020-06-30

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 wariancie 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	216 784 293,01	222 081 847,20
Aktywa trwałe	83 721 325,18	82 641 747,07

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	142 091,73	186 471,47
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	142 091,73	186 471,47
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	45 921 637,00	44 789 377,72
Środki trwałe	37 600 003,97	31 520 268,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 049 750,96	1 120 511,12
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 502 651,29	10 458 370,42
urządzenia techniczne i maszyny	24 243 781,02	17 788 129,64
środki transportu	1 546 025,50	1 969 159,12
inne środki trwałe	257 795,20	184 097,70
Środki trwałe w budowie	1 210 013,03	6 483 264,72
Zaliczki na środki trwałe w budowie	7 111 620,00	6 785 845,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	35 067 101,85	35 067 101,85
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	35 067 101,85	35 067 101,85
w jednostkach powiązanych	35 067 065,98	35 067 065,98
– udziały lub akcje	35 067 065,98	35 067 065,98
– 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
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 590 494,60	2 598 796,03
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 194 738,00	2 194 738,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	395 756,60	404 058,03
Aktywa obrotowe	133 062 967,83	139 440 100,13
Zapasy	36 131 586,59	41 924 643,01
Materiały	8 460 612,44	8 453 282,95
Półprodukty i produkty w toku	11 394 022,70	13 258 593,28
Produkty gotowe	4 163 070,53	5 083 292,90
Towary	11 570 882,25	14 185 642,49
Zaliczki na dostawy i usługi	542 998,67	943 831,39
Należności krótkoterminowe	81 426 988,34	77 432 772,71
Należności od jednostek powiązanych	51 347 909,07	46 780 242,21
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 961 504,89	45 164 942,12
– do 12 miesięcy	45 961 504,89	45 164 942,12
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	5 386 404,18	1 615 300,09
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	30 079 079,27	30 652 530,50

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 466 578,77	24 462 630,55
– do 12 miesięcy	21 466 578,77	24 462 630,55
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 831 734,00	3 368 146,00
inne	2 780 766,50	2 821 753,95
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	10 605 391,54	16 601 832,86
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 605 391,54	16 601 832,86
w jednostkach powiązanych	4 138 453,02	3 681 453,02
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4 138 453,02	3 681 453,02
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	4 475 510,03	4 705 111,71
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4 475 510,03	4 705 111,71
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 991 428,49	8 215 268,13
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 991 428,49	8 215 268,13
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 899 001,36	3 480 851,55
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	216 784 293,01	222 081 847,20
Kapitał (fundusz) własny	122 133 276,11	114 999 273,87
Kapitał (fundusz) podstawowy	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, w tym:	87 926 025,83	87 926 025,83
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 265 365,55	8 265 365,55
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	10 076 512,77	0,00
Zysk (strata) netto	7 134 002,24	10 076 512,77
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 651 016,90	107 082 573,33
Rezerwy na zobowiązania	1 932 182,02	1 759 708,97
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52 399,00	52 399,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 668 471,92	1 707 309,97
– długoterminowa	1 557 610,66	1 565 793,06
– krótkoterminowa	110 861,26	141 516,91
Pozostałe rezerwy	211 311,10	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	211 311,10	0,00
Zobowiązania długoterminowe	51 633 323,72	51 057 403,04
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	51 633 323,72	51 057 403,04
kredyty i pożyczki	5 363 511,54	5 363 511,54
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	40 000 000,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Leasing finansowy	6 269 812,18	5 693 891,50
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	38 143 827,62	50 680 723,58
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	12 412 984,84	15 168 261,78

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 398 028,04	15 166 576,68
– do 12 miesięcy	12 398 028,04	15 166 576,68
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	14 956,80	1 685,10
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 391 305,40	35 345 827,17
kredyty i pożyczki	11 408 604,65	18 630 669,26
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 044 239,61	3 851 500,76
– do 12 miesięcy	3 044 239,61	3 851 500,76
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	279 000,00	100 137,99
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 430 137,29	1 366 867,40
z tytułu wynagrodzeń	1 202 914,97	1 100 349,86
Leasing finansowy	5 532 175,06	4 151 356,31
inne	2 494 233,82	6 144 945,59
Fundusze specjalne	339 537,38	166 634,63
Rozliczenia międzyokresowe	2 941 683,54	3 584 737,74
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 941 683,54	3 584 737,74

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- długoterminowe	1 655 575,14	2 298 629,34
- krótkoterminowe	1 286 108,40	1 286 108,40

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:	63 504 037,67	85 129 073,41
- od jednostek powiązanych	18 578 460,95	22 713 918,43
Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 651 349,04	73 480 373,24
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 852 688,63	11 648 700,17
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	44 568 732,56	56 659 842,62
- jednostkom powiązanym	17 572 297,52	20 025 199,73
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 965 014,20	46 176 336,61
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 603 718,36	10 483 506,01
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	18 935 305,11	28 469 230,79
Koszty sprzedaży	974 032,43	1 232 159,50
Koszty ogólnego zarządu	10 961 989,45	12 385 277,44
Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	6 999 283,23	14 851 793,85
Pozostałe przychody operacyjne	1 326 698,28	2 351 649,05
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	560 317,20	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 742,96	1 723 225,14
Inne przychody operacyjne	758 638,12	628 423,91
Pozostałe koszty operacyjne	778 822,38	766 567,46
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	209 501,40	305 680,26
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	280 326,06	167 829,40
Inne koszty operacyjne	288 994,92	293 057,80

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	7 547 159,13	16 436 875,44
Przychody finansowe	4 125 646,82	941 486,25
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	1 004 471,53	434 220,76
– od jednostek powiązanych	759 798,39	98 436,18
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	3 121 175,29	507 265,49
Koszty finansowe	3 427 563,71	3 731 000,70
Odsetki, w tym:	1 040 262,00	1 478 253,41
– dla jednostek powiązanych	76 386,74	34 536,82
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	317 048,41	300 233,91
Inne	2 070 253,30	1 952 513,38
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	8 245 242,24	13 647 360,99
Podatek dochodowy	1 111 240,00	1 609 576,00
część odroczone	0,00	-78 169,00
część bieżąca	1 111 240,00	1 687 745,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	7 134 002,24	12 037 784,99

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)	114 999 273,87	107 408 560,30
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	114 999 273,87	107 408 560,30
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	87 926 025,83	73 105 463,54
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	14 820 562,29
zwiększenie (z tytułu)	0,00	14 820 562,29
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	14 820 562,29
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	87 926 025,83	87 926 025,83
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
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	10 076 512,77	17 306 361,49
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 076 512,77	17 306 361,49
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 076 512,77	17 306 361,49
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 306 361,49
podział zysku z lat ubiegłych	0,00	17 306 361,49
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	10 076 512,77	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	10 076 512,77	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 134 002,24	10 076 512,77
Wynik netto	7 134 002,24	10 076 512,77
zysk netto	0,00	0,00
strata netto	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	122 133 276,11	114 999 273,87
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	122 133 276,11	114 999 273,87

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	7 134 002,24	12 037 784,99
Korekty razem	-648 051,88	-6 027 874,31
Amortyzacja	4 765 552,44	3 989 813,45
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 296 194,52	-997 237,54
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-13 821,14
Zmiana stanu rezerw	172 473,05	-1 889 481,99
Zmiana stanu zapasów	5 793 056,42	-1 787 860,43
Zmiana stanu należności	-3 994 215,63	4 467 538,25
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 664 210,10	-7 439 452,05
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 016 902,58	-2 357 372,86
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	6 485 950,36	6 009 910,68
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	2 180 318,79	300 992,10
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	13 821,14
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Z aktywów finansowych, w tym:	2 026,61	22 170,96
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	2 026,61	22 170,96
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– odsetki	2 026,61	22 170,96
Inne wpływy inwestycyjne	2 178 292,18	265 000,00
Wydutki	4 425 745,76	1 594 873,69
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 694 970,76	514 873,69
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	457 000,00	230 000,00
w jednostkach powiązanych	457 000,00	230 000,00
udzielone pożyczki	457 000,00	230 000,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	2 273 775,00	850 000,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 245 426,97	-1 293 881,59
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	0,00	40 000 000,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	40 000 000,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydutki	10 464 363,03	32 212 177,31
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	7 222 064,61	28 644 141,71
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 944 077,29	1 815 458,80
Odsetki	1 298 221,13	1 752 576,80
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 464 363,03	7 787 822,69
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-6 223 839,64	12 503 851,78
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 223 839,64	12 503 851,78
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	8 215 268,13	2 091 073,69
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 991 428,49	14 594 925,47
– o ograniczonej możliwości dysponowania	87 574,27	18 502,36

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA DODATKOWA

Załączony plik

informacja_dodatkowa.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

RACHUNEK PORÓWNAWCZY

Załączony plik

rachunek_porownawczy.pdf

Treść		Kwota za	
		2020-06-30	2019-06-30
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	62 222 992,41	84 589 888,32
– od jednostek powiązanych	02	18 578 460,95	22 713 918,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	49 651 349,04	73 480 373,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04	- 3 052 300,37	- 1 289 430,57
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	1 771 255,11	750 245,48
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	13 852 688,63	11 648 700,17
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	55 223 709,18	69 738 094,47
I. Amortyzacja	08	4 765 552,44	3 989 813,45
II. Zużycie materiałów i energii	09	20 513 262,31	33 902 449,01
III. Usługi obce	10	4 467 109,33	6 394 616,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	601 564,28	941 695,63
– podatek akcyzowy	12	-	-
V. Wynagrodzenia	13	9 262 055,40	10 728 202,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	1 986 372,73	2 126 520,02
– emerytalne	15	-	1 708 351,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	1 024 074,33	1 171 291,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	12 603 718,36	10 483 506,01
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	18	6 999 283,23	14 851 793,85
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	19	1 326 698,28	2 351 649,05
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	-	-
II. Dotacje	21	560 317,20	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	7 742,96	1 723 225,14
IV. Inne przychody operacyjne	23	758 638,12	628 423,91
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	24	778 822,38	766 567,46
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	209 501,40	305 680,26
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	280 326,06	167 829,40
III. Inne koszty operacyjne	27	288 994,92	293 057,80
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	28	7 547 159,13	16 436 875,44
G. PRZYCHODY FINANSOWE	29	4 125 646,82	941 486,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	-	-
– od jednostek powiązanych, w tym:	31	-	-
– 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	1 004 471,53	434 220,76
– od jednostek powiązanych	36	759 798,39	98 436,18
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37	-	-
– od jednostek powiązanych	38	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	39	-	-
V. Inne	40	3 121 175,29	507 265,49
H. KOSZTY FINANSOWE	41	3 427 563,71	3 731 000,70
I. Odsetki, w tym:	42	1 040 262,00	1 478 253,41
– dla jednostek powiązanych	43	76 386,74	34 536,82
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44	-	-
– dla jednostek powiązanych	45	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	317 048,41	300 233,91
IV. Inne		2 070 253,30	1 952 513,38
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	48	8 245 242,24	13 647 360,99
J. PODATEK DOCHODOWY	49	1 111 240,00	1 609 576,00
I. Część bieżąca	50	1 111 240,00	1 687 745,00
II. Część odroczone	51	-	78 169,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	52	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	53	7 134 002,24	12 037 784,99



Jednostkowe sprawozdanie
z sytuacji finansowej
sporządzone na dzień 30.06.2020
Wizualizacja

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 2020 roku zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Ustawy o Rachunkowości stan prawny na 1 stycznia 2020r. 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 ogłaszanych przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego operację, na koniec okresu wg średniego kursu NBP. Przy ustalaniu różnic kursowych dla prowadzonych rachunków i kas walutowych jednostka wycenia dla nich rozchód środków pieniężnych według kosztu historycznego – metody FIFO.

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

Kapitał własny

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

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

Zobowiązania i rezerwa na zobowiązania

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

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

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

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

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

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

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

Inwentaryzacja

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

Ze względu na pandemię COVID-19 Zarząd GK Fasing S.A. wyjątkowo odstępuje od śródrocznej inwentaryzacji następujących magazynów:

I. Zespół Magazynów

1. Magazyn zamknięty 000; Materiały biurowe – 300.
2. Magazyn Otwarty 000, 001, 00L – stal i walcówka produkcyjna; Magazyn reklamacyjny 500.
3. Magazyn pojemników 100; Magazyn półfabrykatów – PPF.
4. Magazyn otwarty 100 – stal narzędziowa; Magazyn złomu 600; Magazyn zbytu i zaopatrzenia 400, 450.

I. Zespół Magazynów Materiałowych, Półfabrykatów i WYROBÓW GOTOWYCH

1. WYROBY GOTOWE – Magazyn 601, 602, 603, 604.

I. Produkcja w toku – Wydział Produkcyjno – Usługowy

1. Produkcja Łańcuchów – Magazyn PPD.
2. Produkcja ogniów, noży, zgrzebeł (TZ/ZM) – Magazyn PPM.
3. Produkcja narzędzi (TZ/ZN).

IV. Środki trwałe w budowie – Wydział Produkcyjno – Usługowy

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 01.01.2020-30.06.2020

	grupa 0	grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	grupa 6	grupa 7	grupa 8	suma
BO wart. Początkowa	2 830 406,00	23 559 453,43	2 344 227,22	178 874,02	136 732 133,02	5 575 412,10	4 132 443,55	4 383 448,18	3 637 385,34	183 373 782,86
- śr.trwałe	2 830 406,00	23 559 453,43	2 344 227,22	178 874,02	136 706 001,55	5 575 412,10	4 132 443,55	4 383 448,18	3 624 191,86	183 334 457,91
- śr.niskocenne	0	0	0	0	26 131,47	0	0	0	13 193,48	39 324,95
Zwiększenia	0	142 679,37	197 916,15	10 500,00	9 827 137,38	681 408,00	10 584,00	157 090,24	128 493,00	11 155 808,14
- śr.trwałe	0	142 679,37	197 916,15	10 500,00	9 821 537,14	681 408,00	10 584,00	157 090,24	128 493,00	11 150 207,90
- śr.niskocenne	0	0	0	0	5 600,24	0	0	0	0	5 600,24
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0	477 235,77	0	477 235,77
- śr.trwałe	0	0	0	0	0	0	0	477 235,77	0	477 235,77
-śr.niskocenne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BZ wart. Początkowa	2 830 406,00	23 702 132,80	2 542 143,37	189 374,02	146 559 270,40	6 256 820,10	4 143 027,55	4 063 302,65	3 765 878,34	194 052 355,23
- śr.trwałe	2 830 406,00	23 702 132,80	2 542 143,37	189 374,02	146 527 538,69	6 256 820,10	4 143 027,55	4 063 302,65	3 752 684,86	194 007 430,04
- śr.niskocenne	0	0	0	0	31 731,71	0	0	0	13 193,48	44 925,19
BO umorzenia początkowa	1 709 894,88	13 346 751,64	2 098 558,59	169 048,38	122 034 904,72	3 455 225,00	3 171 554,95	2 414 289,06	3 453 287,64	151 853 514,86
- śr.trwałe	1 709 894,88	13 346 751,64	2 098 558,59	169 048,38	122 016 137,13	3 455 225,00	3 171 554,95	2 414 289,06	3 442 707,31	151 824 166,94
- śr.niskocenne	0	0	0	0	18 767,59	0	0	0	10 580,33	29 347,92
Zwiększenia	70 760,16	285 225,79	11 088,86	6 689,01	3 455 007,54	495 328,97	116 952,48	277 974,55	54 795,50	4 773 822,86
- śr.trwałe	70 760,16	285 225,79	11 088,86	6 689,01	3 452 972,04	495 328,97	116 952,48	277 974,55	54 795,50	4 771 787,36
- śr.niskocenne	0	0	0	0	2 035,50	0	0	0	0	2 035,50
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0	174 986,46	0	174 986,46
- śr.trwałe	0	0	0	0	0	0	0	174 986,46	0	174 986,46

- śr.niskocenne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BZ umorzenia	1 780 655,04	13 631 977,43	2 109 647,45	175 737,39	125 489 912,26	3 950 553,97	3 288 507,43	2 517 277,15	3 508 083,14	156 452 351,26
- śr.trwałe	1 780 655,04	13 631 977,43	2 109 647,45	175 737,39	125 469 109,17	3 950 553,97	3 288 507,43	2 517 277,15	3 497 502,81	156 420 967,84
- śr.niskocenne	0	0	0	0	20 803,09	0	0	0	10 580,33	31 383,42
BO wart. Netto	1 120 511,12	10 212 701,79	245 668,63	9 825,64	14 697 228,30	2 120 187,10	960 888,60	1 969 159,12	184 097,70	31 520 268,00
- śr.trwałe	1 120 511,12	10 212 701,79	245 668,63	9 825,64	14 689 864,42	2 120 187,10	960 888,60	1 969 159,12	181 484,55	31 510 290,97
- śr.niskocenne	0	0	0	0	7 363,88	0	0	0	2 613,15	9 977,03
wart. Netto	1 049 750,96	10 070 155,37	432 495,92	13 636,63	21 069 358,14	2 306 266,13	854 520,12	1 546 025,50	257 795,20	37 600 003,97
- śr.trwałe	1 049 750,96	10 070 155,37	432 495,92	13 636,63	21 058 429,52	2 306 266,13	854 520,12	1 546 025,50	255 182,05	37 586 462,20
- śr.niskocenne	0	0	0	0	10 928,62	0	0	0	2 613,15	13 541,77
W bilansie	1 049 750,96	10 070 155,37	432 495,92	13 636,63	21 069 358,14	2 306 266,13	854 520,12	1 546 025,50	257 795,20	37 600 003,97

1.1.B Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych 01.01.2020-30.06.2020

Wyszczególnienie	Koszt prac rozwojowych	wartość firmy	inne wart. niemater. i prawne	razem
BO wart. początkowa	-	-	769 974,93	769 974,93
zwiększenia	-	-	18 110,00	18 110,00
zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
BZ wart. początkowa	-	-	788 084,93	788 084,93
BO umorzenie	-	-	583 503,46	583 503,46
Zwiększenia - amortyzacja.	-	-	62 489,74	62 489,74
Zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
BZ umorzenie	-	-	645 993,20	645 993,20
BO wart. netto	-	-	186 471,47	186 471,47
BZ wart. netto	-	-	142 091,73	142 091,73

1.1.C Tabela środki trwałe w budowie 01.01.2020-30.06.2020

Nr konta	Charakterystyka	Stan na 01.01.2020 r.	Nakłady na bud. śr. trw. w 2020r.	Środki trwałe oddane do użytkowania	Stan na 30.06.2020 r.
1	2	3	4	5	6
081-4-1-1-4	Zgrzewarki, zaginarki, kalibrownica	210 000,00	995 664,64	1 205 664,64	0,00
081-1-1-2-1-5	Sprężarka, suwnica	129 555,00	0,00	0,00	129 555,00
081-1-3-3-1	Zakup samochodu	0,00	45 450,00	45 450,00	0,00
081-1-1-2-1-3	zakup maszyn	0,00	4 309 738,45	3 852 172,80	457 565,65
081-1-1-3-1	Środki transportu gr.7	258 323,61	157 090,40	157 090,40	258 323,61
081-1-1-4-1	Inne środki gr.8 Mikroskop	87 805,86	0,00	65 375,54	22 430,32
081-1-1-1-1	Budynki i budowle	364 568,77	0,00	0,00	364 568,77
081-4-1-1-3	Modernizacja instalacji elektrycznej	0,00	197 916,15	197 916,15	0,00

081-1-3-2-1	Prasa mimośrodowa	127 683,00	9 507,12	137 190,12	0,00
081-1-2-2-1	Zakup maszyn z importu	5 327 758,80	0,00	5 327 758,80	0,00
084	Odpis na inne środki gr.8	(-) 22 430,32	0,00	0,00	(-) 22 430,32
082	WNP - oprogramowanie	0,00	18 110,00	18 110,00	0,00
Wartość brutto		6 483 264,72	5 733 476,76	11 006 728,45	1 210 013,03

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 01.01.2020-30.06.2020 r.	Umorzenie śr. Trwałego z BO	Wartość umorzenia za okres 01.01.2020-30.06.2020 r.	Stan umorzenia 30.06.2020 r	Nieumorzona wartość na dzień wykupu	Wartość netto śr. trwałych na 30.06.2020 r.
Um.98495	Samochód służbowy	70 731,71	0	10 609,74	7073,16	17 682,90	0	53 048,81
Um.19/02004	Samochód służbowy	153 658,54	0	20 487,84	15 365,88	35 853,72	0	117 804,82
Um. 49944	Maszyny i urządzenia	5 377 750,38	0	4 624 715,19	544 478,46	5 169 193,65	0	208 556,73
Um. 42 /17r.	Maszyny i urządzenia	4 533 575,00	0	1 734 092,28	385 353,84	2 119 446,12	0	2 414 128,88
Um.7195/K/19	Samochód służbowy	190 243,90	0	19 024,38	19 024,38	38 048,76	0	152 195,14
KA/294169/17	Samochód służbowy	277 926,02	0	120 434,60	27 792,60	148 227,20	0	129 698,82
KA/295719/17	Samochód służbowy	40 650,41	0	17 615,00	4 065,00	21 680,00	0	18 970,41
KA/2847246/17	Samochód służbowy	113 821,14	0	55 013,29	11 382,06	66 395,35	0	47 425,79
Um. 1485212018	Samochód służbowy	125 365,85	0	48 056,89	12 536,58	60 593,47	0	64 772,38
Um. 1769342018	Samochód służbowy	477 235,77	0	174 986,46	15 907,86	190 894,32	286 341,45	0,00
Um. 342354/18	Samochód służbowy	217 539,82	0	58 010,56	21 753,96	79 764,52	0	137 775,30
Um. 69067/18	Samochód służbowy	309 430,89	0	61 886,16	30 943,08	92 829,24	0	216 601,65
Um. 69580/18	Samochód służbowy	235 975,61	0	47 195,16	23 597,58	70 792,74	0	165 182,87
Um. 0057/18	Maszyny i urządzenia	328 500,00	0	67 211,63	22 995,00	90 206,63	0	238 293,37
Um. 0057/18	Maszyny i urządzenia	328 500,00	0	67 211,63	22 995,00	90 206,63	0	238 293,37
Um. 23/2018	Maszyny i urządzenia	4 557 331,27	0	913 476,02	394 678,92	1 308 154,94	0	3 249 176,33
Um. 18/040200	Maszyny i urządzenia	3 242 900,00	0	551 292,96	275 646,48	826 939,44	0	2 415 960,56
Um. 72687/19	Samochód służbowy	49 593,50	0	3 279,14	4 959,36	8 238,50	0	41 355,00
Um. 15305	Maszyny i urządzenia	0,00	2 484 995,40	0,00	105 612,30	105 612,30	0	2 379 383,10
Um. 15306	Maszyny i urządzenia	0,00	1 367 177,40	0,00	34 179,45	34 179,45	0	1 332 997,95
Razem:		20 630 729,81	3 852 172,80	8 594 598,93	1 980 340,95	10 574 939,88	286 341,45	13 621 621,28

1.1.E Tabela zmian w inwestycjach długoterminowych

Lp.	Rodzaj	Stan na 01.01.2020 r.		Aktualizacja wyceny (+,-) w 2020 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.06 .2020r.
		Cena nabycia	Odp. aktualiz.				
1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	43 980 699,69	8 913 597,84	0	0	0	35 067 101,85
	a) w jednostkach powiązanych	42 791 703,52	7 724 637,54	0	0	0	35 067 065,98
	- akcje Moj S. A.	4 596 925,00	0	0	0	0	4 596 925,00
	- SHANDONG LIANGDA FASING Chiny	10 270 150,47	2 505 477,06	0	0	0	7 764 673,41
	- K.B.P.Kettenwerk Becker Prünke Gmb	25 000 000,00	5 000 000,00	0	0	0	20 000 000,00
	- FASING UKRAINA	219 160,48	219 160,48	0	0	0	0
	-GREENWAY Sp.z o.o.	300 000,00	0	0	0	0	300 000,00
	- FASING ROSJA	145 863,63	0	0	0	0	145 863,63
	- ELECTRON POLAND S.A.	85 555,00	0	0	0	0	85 555,00
	-CAPITAL FUND. FASING SINO-POL	2 169 048,94	0	0	0	0	2 169 048,94
	- America Corp	0	0	0	0	0	0
	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe	5 000,00	0	0	0	0	5 000,00
	- pożyczka	0	0	0	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	1 188 996,17	1 188 960,30	0	0	0	35,87
	-PRG S.A. Gliwice	1 188 960,30	1 188 960,30	0	0	0	0
	-BUDUS S.A.	25,87	0	0	0	0	25,87
	-Chofum S.A.	10,00	0	0	0	0	10,00
	RAZEM	43 980 699,69	8 913 597,84	0	0	0	35 067 101,85

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka posiada grunty w wieczystym użytkowaniu wg decyzji wydanych przez Wydział Geodezji Gospodarki Mieniem Urzędu Miasta Katowice, których powierzchnia wynosi ogółem 38 840,0 m² o łącznej wartości 2 830 406,00 zł. W I półroczu 2020 roku dokonano amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu w kwocie 70 760,16 zł. Łączna wartość umorzenia prawa wieczystego użytkowania gruntu na dzień 30.06.2020 r. wynosi 1 780 655,04 zł. Wartość bilansowa gruntów 1 049 750,96 zł. Spółka za I półrocze 2020 roku dokonała opłat z tego tytułu w kwocie 0,00 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 30.06.2020 r. wynosi 8 731 369,7 zł i nie uległ zmianie w porównaniu z rokiem poprzednim. Kapitał akcyjny dzieli się na 3 107 249 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 2,81 zł każda. Wysokość kapitału akcyjnego spełnia wymagania art. 624 KSH.

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

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

Liczba przysługujących głosów z posiadanych akcji - 1. 868.056

Udział w ogólnej liczbie głosów - 60,12%

Kwota kapitału – 5 249 237,36 zł.

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

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

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

1.7 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2020 do 30.06.2020 r.

W I półroczu 2020 r. Spółka osiągnęła zysk brutto z działalności gospodarczej w kwocie **8 245 242,24**. Zysk netto wynosi **7 134 002,24 zł**.

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

Należność			
L.p.	Treść	główna	odsetki
1.	Stan na 01.01.2020 (BO)	4 404 829,29	306 865,95
2.	Odpisy z tyt. aktual. wyceny	141 085,93	714 674,71
3.	Wycena bilansowa - różnice kursowe	0,00	0,00
4.	Razem zwiększenia	141 085,93	714 674,71
5.	Wykorzystanie odpisu	0,00	11 751,24
6.	Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	0,00	0,00
7.	Wycena bilansowa- różnice kursowe	7 742,96	0,00
8.	Razem zmniejszenia	7 742,96	11 751,24
9.	Stan na 30.06.2020 (BZ)	4 538 172,26	1 009 789,42

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **1 932 182,02 zł** zostały utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2020 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.06.2020 r.
Odroczony podatek dochodowy	52 399,00	0,00	0,00	52 399,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 707 309,97	0,00	38 838,05	1 668 471,92
Pozostałe rezerwy	0,00	211 311,10	0,00	211 311,10
Razem	1 759 708,97	211 311,10	38 838,05	1 932 182,02

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

Stan zobowiązań na 30.06.2020 r. wynosi ogółem **89 777 151,34 zł** z czego:

a) zobowiązania długoterminowe wykazano kwotę **51 633 323,72 zł** składającą się z:

- zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **5 363 511,54 zł.**

- zobowiązań długoterminowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w wysokości **40 000 000,00 zł.**

- zobowiązań długoterminowych „inne” (z tytułu leasingu) w kwocie **6 269 812,18 zł.**

b) zobowiązania krótkoterminowe wykazano kwotę **38 143 827,62 zł** składającą się z:

zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych w kwocie **12 412 984,84 zł** składającą się z:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług **12 398 028,04 zł.**

- inne **14 956,80 zł.**

zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w kwocie **25 391 305,40 zł** składającą się z:

- zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek **11 408 604,65 zł.**

- zobowiązań z tytułu dostaw i usług **3 044 239,61 zł.**

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń **1 430 137,29 zł.**

- z tytułu wynagrodzeń **1 202 914,97 zł.**

- z tytułu leasingu **5 532 175,06 zł.**

- inne **2 494 233,82 zł.**

- zaliczki otrzymane na dostawy	279 000,00 zł.
fundusze specjalne	339 537,38 zł.

Na pozycję „inne” w kwocie **2 494 233,82 zł.** składają się:

- zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	45 000,00 zł.
- rozrachunki z pracownikami	75 230,65 zł.
- inne potrącenia z listy płac	55 693,69 zł.
- rozrachunki z tytułu ubezpieczeń majątkowych	162 191,26 zł.
- rozrachunki z tytułu akredytywy	2 132 501,63 zł.
- rozrachunki z tytułu VAT	949,72 zł.
- pozostałe rozrachunki	22 666,87 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw, robót i usług

Stan zobowiązań na 30.06.2020 r.	Nieprzeterminowane	Zwłoka w zapłacie			
		do 3 miesięcy	ponad 3 miesiące	ponad 6 miesięcy	ponad 12 miesięcy
15 442 267,65	8 217 431,72	6 578 310,42	32 787,16	1 749,92	611 988,43

Analiza spłat zobowiązań długoterminowych na dzień 30.06.2020r.

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	3 381 226,35	2 199 253,57	650 056,19	39 276,07	6 269 812,18
2.	Kredytów i pożyczek	3 955 379,07	1 408 132,47	0,00	0,00	5 363 511,54
3.	Emisji dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00
Razem:		47 336 605,42	3 607 386,04	650 056,19	39 276,07	51 633 323,72

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 01.01.2020	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 30.06.2020
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 194 738,00	0,00	0,00	2 194 738,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe - leasing odsetki długoterminowe	404 058,03	0,00	8 301,43	395 756,60
Razem:		2 598 796,03	0,00	8 301,43	2 590 494,60

W bilansie, na dzień **30.06.2020** r. zaprezentowano w pozycji „długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” kwotę **2 590 494,60 zł.**

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 30.06.2020 r.
1.	Energia elektryczna	0,00	60 417,37	0,00	60 417,37
2.	Prenumeraty	1 019,73	1 066,56	1 019,73	1 066,56
3.	Ubezp. osobowe i rzeczowe	161 154,77	247 669,76	161 154,77	247 669,76
4.	Remont kapit. chłódnia	46 312,50	31 687,50	46 312,50	31 687,50
5.	Odpis ZFŚS	0,00	172 101,98	0,00	172 101,98
6.	Kalendarze, Internet, inne	7 384,80	25 648,36	7 384,80	25 648,36
7.	Targi, rozmowy handlowe	2 156,16	54 801,06	2 156,16	54 801,06
8.	Rmk cz.-inne	1 524 249,36	1 833 091,27	1 524 249,36	1 833 091,27
9.	Leasing -odsetki krótkoterminowe	425 886,96	478 434,15	425 886,96	478 434,15
10.	Uruchomienie nowej produkcji ogniw płaskich 52*170	31 000,00	56 420,00	31 000,00	56 420,00
11.	VAT do odliczenia w nast. miesiącu	298 391,01	102 485,80	298 391,01	102 485,80
12.	Rozlicz. karty MASTER CARD	51 391,20	61 586,18	51 391,20	61 586,18
13.	Kombajn-rozliczenie straty	558 662,00	349 160,60	558 662,00	349 160,60
14.	Prowizje rozliczane w czasie	373 243,06	1 145 198,73	373 243,06	1 145 198,73
15.	Podatek od nieruchomości	0,00	279 232,04	0,00	279 232,04
RAZEM RMK krótkoterminowe		3 480 851,55	4 899 001,36	3 480 851,55	4 899 001,36

W bilansie na dzień 30.06.2020 r. zaprezentowano w pozycji „krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” kwotę **4 899 001,36 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	898 906,20	część długoterminowa
2.	Umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW	31-03-2004 30-08-2011	480 231,29	część długoterminowa
3.	Zgrzewarka iskrowa	27-09-2017	276 437,65	część długoterminowa
Razem długoterminowe			1 655 575,14	
1.	Umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW	31-03-2004 30-08-2011	38 838,12	część krótkoterminowa
2.	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	31-12-2002 01-02-2007 30-09-2007	141 520,26	część krótkoterminowa
3.	Instalacja fotowoltaiczna	26-08-2013	0,00	część krótkoterminowa
4.	Zgrzewarka iskrowa	27-09-2017	1 105 750,02	część krótkoterminowa
Razem krótkoterminowe			1 286 108,40	
RAZEM			2 941 683,54	

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

Lp.	Zobowiązania zabezpieczone	Stan na dzień 30.06.2020		Stan na dzień 30.06.2019	
		kwota kredytu, pożyczki i inne	kwota zabezpieczenia	kwota kredytu, pożyczki i inne (US,ZUS)	kwota zabezpieczenia
	A	B	C	D	E
I.	Hipotecznie	40 000 000,00	19 800 000,00	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:	89 832 964,48	74 287 760,00	87 231 208,86	48 631 900,00
1.	na rzeczowym majątku trwałym	46 094 597,59	50 687 760,00	43 615 604,43	28 031 900,00
2.	na zapasach	43 738 366,89	23 600 000,00	43 615 604,43	20 600 000,00
3.	na papierach wartościowych	0	0	0	0
V.	INNE, wymienić:	0	0	0	0
1.	przelew wierzytelności	319 800,00	10 775 872,25	0	0
VI.	Zobowiązania zabezpieczone RAZEM (I+II+III+IV+V+VI)	130 152 764,48	104 863 632,25	127 231 208,86	68 431 900,00

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.	5 100 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013 do kwoty 2 000 000,00 zł 17.03.2014 podwyższony do kwoty 3 000 000,00 zł od 25.05.2018 podwyższony do 4 080 000,00 zł. Poręczenie w wysokości 5,1 mln. zł przedłużony aneksem technicznym do 29.04.2021 r.	Poręczenie wekslowe
2.	3 125 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000,00 zł na okres od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 do 31.01.2019 od 25.05.2018 podwyższony do wysokości 2 500 000,00 zł. Poręczenie w wysokości 3 125,0 tys. zł do 31.01.2019 do 29.02.2020 przedłużony aneksem technicznym do 29.04.2021 r.	Poręczenie wekslowe
3.	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 22.07.2015r. do 21.07.2016r. do 21.07.2017r. do 21.06.2018r. do 21.06.2019r. do 19.07.2019 do 21.06.2020do 21.12.2020 r.	Poręczenie wekslowe
4.	2 200 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt w RB na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 08.11.2018 do 07.11.2019 do 06.12.2020	Poręczenie wekslowe
5.	742 050,00	IDEA GETIN LEASING	MOJ S.A.	umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto 824 500,00 zł na okres 60 miesięcy do czerwca 2023 Poręczenie do kwoty 742 050,00 zł	Poręczenie wekslowe

6.	4 500 000,00	SANTANDER BANK POLSKA SA	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa Multilinii nr K00498/16 z dnia 30.05.2016 podwyższonej i zabezpieczonej poręczeniem FASING do kwoty 6 000 000,00 zł do 31.05.2020r. do kwoty 4 500 000,00 do 28.05.2021 r.	Poręczenie wekslowe
7.	4 500 000,00	BS SILESIA	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr 001/19/39 z dnia 26.07.2019r. Udzielony w kwocie 4 500 000,00 zł i poręczony do kwoty 4 500 000,00 zł do 30.06.2021r.	Poręczenie wekslowe
8.	1 534 722,20	SANTANDER BANK POLSKA SA O/ Katowice	FASING S.A.	Kredyt obrotowy w ramach MULTILINII	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych
9.	1 400 000,00	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco wraz z deklaracją oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
10.	3 399 357,50	BS GLIWICE	FASING S.A.	kredyt obrotowy	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową , hipoteka umowna łączna na nieruchomościach w : Sieniawa i w Tarnowskich Górach, Cesje praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości
11.	2 666 666,60	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, cesje praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.

12.	689 792,80	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw materiałów produkcyjnych, zastaw rejestrowy na maszynach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
13.	113 852,00	SANTANDER BANK POLSKA SA O/Katowice	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym w ramach MULTI LINII	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, , zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych
14.	1 018 338,20	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.	877 017,40	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	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
16.	1 374 194,50	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
17.	500 959,40	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
18.	2 588 263,70	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
19.	2 175 090,80	PKO LEASING	FASING S.A.	maszyna od 27.11.2018	weksel in blanco wraz z

		SA		do 01.11.2023	deklaracją wekslową
20.	2 230 337,80	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
21.	1 227 071,70	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.	5 866 091,10	PEAC Poland Sp. Z o.o.	FASING S.A.	Umowa pożyczki podpisana w dniu 06.12.2019r. Obowiązuje do dnia 31.10.2025r. na zakup maszyny KSF 60 produkcji WAFIOS	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
	50 828 805,70				

Należności warunkowe

Poręczenia otrzymane

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	2 200 000,00	FASING S.A.	STU ERGO HESTIA S.A.	Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
2.	od 07.04.2016 do 15.06.2018 do 15.06.2019 do 15.06.2020 do 15.06.2021	96 500,00	WFOŚiG Katowicach	w PKO BP SA	na zabezpieczenie udzielonej pożyczki wg umowy nr 199/2013/28/OA/al/P z dnia 02.08.2013r. na dofinansowanie realizacji zadania Instalacja fotowoltaiczna całkowity koszt inwestycji 810 000,00 zł pożyczka udzielona na okres od 02.08.2013 do 30.06.2022. Saldo pożyczki na 30.06.2020r. wynosi 83,3 tys. zł	W ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksamiostatni nr 10 z 26.02.2020
3.	od 18.04.2013 do 30.04.2016 do 17.08.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019 do 26.04.2019 do 31.03.2020	7 425 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	MOJ SA	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING SA przez BS w Gliwicach hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz SIENIAWA LUBUSKA: Saldo na dzień 30.06.2020	hipoteka na nieruchomości w Osowcu

	do 31.05.2020 do 28.05.2021				wynosi OBR - 3 399,4 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 30.06.2020 wynosi OBR - 3 399,4 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach
5.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	4 591 600,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	OSOBA FIZYCZNA	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING SA przez BS w Gliwicach hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz SIENIAWA LUBUSKA: Saldo na dzień 30.06.2020 wynosi OBR - 3 399,4 tys. zł	hipoteka na nieruchomości w Sieniewie
6.	28.06.2019 27.06.2022	6 900 000,00	FASING SA	MOJ SA	Zabezpieczenie emisji 40 mln obligacji wg umowy z HAITONG Bank Polska SA	hipoteka na działkach MOJ SA Zarzeczce
7.	08.08.2019 uruchomienia do 31.05.2020 ważność 31.05.2024	0,00	FASING SA	HAITONG BANK SA	wielocelowa linia kredytowa do maksymalnej łącznej kwoty 10 mln zł w ramach której Spółka może skorzystać z: gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu, rękojmi i zapłaty	gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu, rękojmi i zapłaty
8.	Od 06.03.2020 Do 20.07.2020 Do 30.11.2020	69 223,00	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	zabezpieczenie wadium na kwotę 15 500,00 EUR w związku z ofertą przetargową	gwarancja przetargowa
9.	Od 20.03.2020 Do 30.09.2020	102 718,00	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	zabezpieczenie wadium na kwotę 23 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	gwarancja przetargowa
10.	Od 30.06.2020 Do 31.12.2020	51 359,00	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	zabezpieczenie wadium na kwotę 11 500,00 EUR w związku z ofertą przetargową	gwarancja przetargowa
11.	25.07.2016 08.11.2017 15.04.2018 23.04.2019 29.05.2020	17 344 000,00	SANTANDERPOLSKA SA (BZ WBK SA O/Katowice)	KARBON 2	zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii w ramach, której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2 500 000,00 zł. oraz limitu na akredytywy w wysokości 7 300 000,00 zł. Linie przedłużono do 31.05.2020 r. Poręczenie do kwoty 18 902 000,00	Poręczenie wekslowe

					udzielono do 31.05.2020 r. Saldo kredytu na 30.06.2020r. wynosi: RB- 113,8 tys. zł, OBR- 1 534,7 tys., AKRED- 2 132,5 tys. zł	
12.	25.05.2018 28.04.2020	2 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowym udzielonego w wysokości 3 600 000,00 zł z dnia 25.05.2018r. Poręczenie w wysokości 2 000 000,00 zł obowiązuje do 17.05.2021r. Saldo kredytu na 30.06.2020r. wynosi 1.400,00 tys. zł	Poręczenie wekslowe
13.	06.12.2018 20.03.2020	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w BS Gliwice w wysokości 5 000 000,00 zł z dnia 06.12.2018r. Do 31.10.2022r.Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 31.10.2022r.Saldo kredytu na 30.06.2020r. wynosi 3.399,4 tys. zł	Poręczenie wekslowe
14.	30.10.2019	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING z tytułu umowy o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 4 000 000,00 zł z dnia 30.10.2019r do 29.10.2020r. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na dzień 30.06.2020r wynosi 1 018,3 tys zł.	Poręczenie wekslowe
15.	03.12.2019	11 731 814,27	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 30.06.2020r wynosi 1.313,5 tys. EUR	Poręczenie wekslowe
16.	17.12.2019	1 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tytułu kredytu w rachunku obrotowym , udzielonego w wysokości 3.000.000,00zł z dnia 17.12.2019r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 15.12.2022r. do 15.03.2023r. Saldo kredytu na 30.06.2020r. wynosi	Poręczenie wekslowe

					2 666,7 tys.zł.	
17.	26.02.2020	5 000 000,00	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 26.02.2020r. Poręczenia do kwoty 5 000 000,00 zł obowiązuje do 30.06.2022r. Saldo gwarancji na 30.06.2020r. wynosi 319,8 tys. zł	Poręczenie wekslowe
18.	Od 03.01.2020 Do 31.12.2020	768 595,22	KUKE SA	Kontrahenci eksport wschód	ubezpieczenie należności przysługujących FASING SA od kontrahentów zarejestrowanych w krajach z podwyższonym ryzykiem dla których przyznano limity kredytowe	Polisa nierynkowa
19.	Od 08.01.2020 Do 31.12.2020	16 148 228,37	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
20.	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 30.06.2020r. wynosi 0,0 tys zł	Hipoteka łączna na nieruchomościach Bibmot w Mielcu
RAZEM		89 837 437,86				

1.14 Dodatkowe informacje dotyczące instrumentów finansowych

Kategorie i klasy instrumentów finansowych	Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa
Pożyczki udzielone i należności własne	78 822 813,21	80 835 891,35
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	45 961 504,89	45 164 942,12
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	21 466 578,77	24 462 630,55
inne należności od jednostek pozostałych	2 780 766,50	2 821 753,95
inne długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe od jednostek powiązanych i pozostałych	8 613 963,05	8 386 564,73
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
Aktywa dostępne do sprzedaży	0	0
Aktywa wyłączone z zakresu rozporządzenia o instrumentach finansowych*	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 991 428,49	8 215 268,13
Razem aktywa finansowe	80 814 241,70	89 051 159,48
* Dz. U.2017.O.277 t.j. - Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.		
Instrumenty finansowe – pasywa (zł)		
Rodzaj zobowiązania	Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
	Wartość bilansowa	Wartość bilansowa
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	12 412 984,84	15 168 261,78
zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	12 398 028,04	15 166 576,68
inne zobowiązania	14 956,80	1 685,10
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 741 388,40	11 096 796,21
zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	3 044 239,61	3 851 500,76
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 202 914,97	1 100 349,86
inne zobowiązania	2 494 233,82	6 144 945,59
Razem zobowiązania finansowe	19 154 373,24	26 265 057,99

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Spółka posiadała na dzień 30 czerwca 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 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 2020 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 2020 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 2020 roku nie wykazuje wartości dodatniej lub ujemnej firmy.

Spółka nie prowadziła w I półroczu 2020 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 30.06.2020 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 30.06.2020r. na rachunku VAT wynosi **452 611,98 zł.**

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

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym przypadająca na część długoterminową
Należności	0	0
od jednostek powiązanych	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
od pozostałych jednostek	0	0
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
Zobowiązania	0	0
od jednostek powiązanych	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>leasing finansowy</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>leasing finansowy</i>	0	0
<i>inne</i>	0	0
od pozostałych jednostek	0	0
<i>kredyty i pożyczki</i>	16 772 116,19	5 363 511,54

<i>leasing finansowy</i>	11 801 987,24	6 269 812,18
<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	30.06.2020			30.06.2019		
	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW	Wartość sprzedaży netto	TKW	Wynik na sprzedaży po TKW
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług przemysłowych	49 651 349,04	43 901 036,08	5 750 312,96	73 480 373,24	46 176 336,61	27 304 036,63
a) kraj	23 404 963,81	19 814 214,38	3 590 749,43	28 628 714,54	17 098 426,53	11 530 288,01
b) eksport i WDT	26 246 385,23	24 086 821,70	2 159 563,53	44 851 658,70	29 077 910,08	15 773 748,62
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	13 852 688,63	12 603 718,36	1 248 970,27	11 648 700,17	10 483 506,01	1 165 194,16
a) kraj	2 366 231,26	1 825 915,61	540 315,65	771 395,62	667 821,61	103 574,01
b) eksport i WDT	11 486 457,37	10 777 802,75	708 654,62	10 877 304,55	9 815 684,40	1 061 620,15
Razem	63 504 037,67	56 504 754,44	6 999 283,23	85 129 073,41	56 659 842,62	28 469 230,79

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 2020 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 2020 roku wynosi ogółem **7 642 982,27 zł** w tym:

- stan odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych i produkcji w toku wynosi: 2 455 911,09 zł,
- odpis aktualizujący towary na dzień 30.06.2020 r. wynosi: 4 061 477,43 zł.
- nierotacyjne zapasy materiałów w I półroczu 2020 roku w formie odpisu aktualizacyjnego wynoszą: 787 539,88 zł
- w I półroczu 2020 roku stan odpisu aktualizującego na zaliczki dostaw towarów wynosi: 338 053,87 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

Treść		Stan na koniec okresu
ZYSK / STRATA brutto	(+/-)	8 245 242,24
Koszty uzyskania przychodów zaliczane do kosztów bilansowych w innych okresach	(-)	2 892 844,95
Przychody podatkowe nie zaliczane do bilansowych	(+)	0,00
Koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	(+)	1 179 654,00
Pozostałe przychody operacyjne nie zaliczane do przychodów podatkowych	(-)	416 550,16
Pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	(+)	307 064,60
Przychody finansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych	(-)	684 674,71
Koszty finansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	(+)	134 740,56
Straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	(+)	-

Straty z lat ubiegłych	(-)	-
Darowizny przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego	(-)	24 000,00
Inne	(+/-)	-
Podstawa opodatkowania		5 848 631,58
Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	19%	1 111 240,00

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 30.06.2020	Rok ubiegły 30.06.2019
	Przychody finansowe, w tym:	4 125 646,82	941 486,25
1.	Naliczone ods. od.udziel.pozyczek-jedn.powiązane	133 860,67	94 432,96
2.	Naliczone ods. od udziel.pozyczek-jedn.pozostałe	183 313,10	205 952,92
3.	Zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	2 026,61	17 221,92
4.	Naliczone ods. od.należności-jedn. powiązane	625 937,72	4 003,22
5.	Naliczone ods. od należności -jedn.pozostałe	58 736,99	107 660,70
6.	Zapł.ods od należ.-z tyt. egzekucji	0,00	4 946,72
7.	Ods.od lokat,rach.bankowego	596,44	2,32
8.	Dodatnie różnice kursowe	2 946 705,83	0,00
9.	Udzielone poręczenia	164 500,00	328 500,00
10.	Wycena odp.aktualizujących należności	0,00	96 250,00
11.	Rozw.odpisu aktualizującego na odsetki należności	9 969,46	21 209,20
12.	Przewidywane odsetki od zobowiązań za ub.rok	0,00	61 306,29

Koszty finansowe

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2020	Rok ubiegły 30.06.2019
	Koszty finansowe, w tym:	3 427 563,71	3 731 000,70
1.	Naliczone ods.od zobowiązań-jedn.powiązane	76 386,74	0,00
2.	Naliczone ods.od zobowiązań-jedn.pozostałe	8 108,12	54 245,29
3.	Zapłacone ods.dot.roku bież.	0,00	119 437,80
4.	Odsetki od kredytów	488 860,01	820 333,49
5.	Zapł.odsetki-leasing	268 733,41	340 091,78
6.	Naliczone odsetki-leasing	195,17	8 773,25
7.	Prowizje od kredytów, opł.prolongacyjne	233 274,01	290 133,53
8.	Odsetki z bieżącego roku NKUP	0,00	19 762,56
9.	Odsetki dot.faktoringu	37 845,22	115 609,24
10.	Prowizje dot.faktoringu	109 179,98	43 615,41
11.	Odpisy aktualiz.należ.z tyt.pożyczek-odsetki	317 048,41	300 233,91
12.	Prowizje bankowe	0,00	10 145,23
13.	Prowizje dot. obligacji	320 701,14	40 809,08
14.	Odsetki i kary budżetowe NKUP	0,00	4 183,15
15.	Odpisy na naliczone ods.za zwłokę-jed.powiązane	625 937,72	3 119,37
16.	Odpisy na naliczone ods.za zwłokę-jed.pozostałe	58 736,99	107 660,70
17.	Odsetki dotyczące obligacji	160 133,33	0,00
18.	Koszty pośrednictwa finans.poręczenia	722 423,46	656 540,00
19.	Inne koszty finansowe NKUP	0,00	1 150,98
20.	Wycena odpisów aktual. należności	0,00	80 850,00
21.	Ujemne różnice kursowe	0,00	714 305,93

Pozostałe przychody operacyjne

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2020	Rok ubiegły 30.06.2019
	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 326 698,28	2 351 649,05
1.	Rozwiązanie odpisu na należności	7 742,96	1 719 493,38
2.	Rozwiązanie odpisu na zapasy	0,00	3 731,76
3.	Otrzymane kary, grzywny, reklamacje	0,00	384,23
4.	Przychody z tyt. egzekucji sądowych	0,00	8 579,00
5.	Umorzenie pożyczki WFOŚ	19 419,06	19 419,06
6.	Odszkodowania (samochody, majątkowe)	15 292,27	10 541,40
7.	Nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	2 920,00
8.	Rozl.zysku w czasie - kalibrownica	0,00	16 666,30
9.	Rozl.zysku w czasie – zgrzewarka	552 874,98	552 874,98
10.	Zaokrąglenia	4,84	5,20
11.	Dotacje z Urzędu Pracy – COVID	480 304,73	0,00
12.	Dotacje de minimis do energii elektrycznej	80 012,47	0,00
13.	Rozliczenie leasingu – AUDI A8	169 390,79	0,00
14.	Inne przychody operacyjne	1 085,29	4 623,03
15.	Cesja Karbon 2-Becker	0,00	12 410,71
16.	Pozostałe przychody operacyjne NKUP	570,89	0,00

Pozostałe koszty operacyjne

LP.	TREŚĆ	Rok bieżący 30.06.2020	Rok ubiegły 30.06.2019
	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	778 822,38	766 567,46
1.	Odpisy aktualizujące należności	156 926,12	25 823,41
2.	Odpisy aktualizujące zapasy	123 399,94	142 005,99
3.	Zapłacone kary, odszkodowania	2 278,32	3 696,41
4.	Koszty reklamacji	23 666,84	-20 421,71
5.	Inne koszty NKUP	503,16	0,00
6.	Darowizny	199 243,18	244 273,96
7.	Zaokrąglenia ujemne	30,27	57,33
8.	Koszty egzekucji sądowych	44 085,76	28 290,44
9.	Koszty związane z wypłatą odszkodowań	19 187,39	8 949,17
10.	Likwidacja pojemników i materiałów	0,00	28 023,20
11.	Inne koszty operacyjne	0,00	189,00
12.	Likwidacja środków trwałych	209 501,40	0,00
13.	Sprzedaż aktywów niefinansowych	0,00	305 680,26

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

Koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne ogółem wynosi **1 771 255,11 zł** w tym:

- koszt narzędzi produkcji własnej	524 327,66
- prace na rzecz inwestycji	1 169 377,62
- wyroby gotowe przekazane na reklamę	77 549,83

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 2020 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły **1 694 970,76 zł**.

W I półroczu 2020 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 30.06.2020 r. tabela nr 125/A/NBP/2020

- waluta EUR	- 4,4660 zł.
- waluta USD	- 3,9806 zł.
- waluta GBP	- 4,8851 zł.
- waluta CZK	- 0,1666 zł.
- waluta CNY	- 0,5632 zł.
- waluta RUB	- 0,0564 zł.
- waluta UAH	- 0,1493 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 oraz dłużnych papierów wartościowych – obligacji. Zabezpieczeniem zobowiązań finansowych są zastawy na: akcjach, środkach trwałych oraz na zapasach. Spółka nie zawierała transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

Obligacje na dzień 30.06.2020 r.

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

Udzielone pożyczki

pożyczkobiorca	wysokość udzielonej pożyczki	data (od - do)	%	SALDO pożyczki 30.06.2020	ODSETKI naliczone 30.06.2020	ODPIS aktualizacyjny 30.06.2020	RAZEM pożyczki 30.06.2020	UWAGI
Podmioty powiązane, w tym:				4 138 453,02	654 455,30	654 455,30	4 138 453,02	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	70 000,00	od 21.11.2014 do 25.11.2015 do 25.11.2016 do 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 31.12.2020	8%	70 000,00	31 375,33	31 375,33	70 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	40 000,00	od 26.02.2015 do 31.12.2015 do	8%	40 000,00	16 931,64	16 931,64	40 000,00	

		31.12.2016 do 31.12.2017 do 31.12.2018 do 31.12.2019 31.12.2020						
Elektron Poland SA	100 000,00	od 21.07.2015 do 30.06.2018 do 30.06.2019 do 30.06.2020	7%	95 953,02	32 902,52	32 902,52	95 953,02	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	40 000,00	od 20.11.2015 do 31.12.2016 do 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2019 31.12.2020	8%	40 000,00	14 641,13	14 641,13	40 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	60 000,00	od 12.02.2016 do 28.02.2017 do 31.03.2018 do 31.03.2019 do 31.03.2021	7%	60 000,00	18 169,31	18 169,31	60 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	330 000,00	od 21.03.2016 do 31.03.2017	7%	330 000,00	96 377,56	96 377,56	330 000,00	

		do 31.03.2018 do 31.03.2019 do 31.03.2021						
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	260 000,00	Od 16.02.2017 do 28.02.2018 do 31.03.2019 do 31.03.2021	7%	260 000,00	53 790,69	53 790,69	260 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	1 600 000,00	Od 08.06.2017 do 30.06.2018 do 30.06.2019 do 30.06.2020	6%	1 600 000,00	293 901,37	293 901,37	1 600 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	250 000,00	Od 18.04.2018 do 30.04.2019 do 30.04.2020 spłata 08.11.2019	6%	0	19 250,97	19 250,97	0	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	220 000,00	Od 05.09.2018 do 30.09.2019 30.06.2020	6%	220 000,00	18 452,05	18 452,05	220 000,00	
PUG GREENWAY Sp. z o.o.	200 000,00	Od 11.03.2019 do 30.06.2019 do 30.06.2020	7%	200 000,00	16 114,64	16 114,64	200 000,00	
FASING PLUS	415 500,00	od	6%	415 500,00	18 509,67	18 509,67	415 500,00	

S.R.O. CZECHY		01.10.2019 do 31.12.2020						
PUG GREENWAY Sp.zo.o.	450 000,00	od 14.10.2019 do 31.10.2020	6%	400 000,00	14 601,37	14 601,37	400 000,00	
PUG GREENWAY Sp.zo.o.	799 500,00	03.01.2020 31.12.2020	6%	369 000,00	9 075,07	9 075,07	369 000,00	
PUG GREENWAY Sp.zo.o.	18 000,00	01.04.2020 31.03.2021	6%	18 000,00	248,55	248,55	18 000,00	
PUG GREENWAY Sp.zo.o.	20 000,00	30.04.2020 30.06.2021	6%	20 000,00	113,43	113,43	20 000,00	
Podmioty inne, w tym:				4 870 594,96	1 164 603,27	1 559 688,20	4 475 510,03	
osoba fizyczna	50 000,00	od 02.12.2009 do 01.03.2010 do 30.06.2010 do 31.08.2010	10,5% 8%	50 000,00	27 721,84	77 721,84	0	
TRADEX 2	50 000,00	od 02.12.2009 do 01.03.2010 do 30.06.2010 do 31.08.2010	10,5% 8%	50 000,00	27 721,84	77 721,84	0	
SINAH Sp. z o.o.	300 000,00	od 20.09.2011 do 15.10.2011 do 20.02.2012	15%	295 084,93	140 894,81	435 979,74	0	w sądzie
osoba fizyczna	150 000,00	od	10%	138 123,54	114 214,51	114 214,51	138 123,54	porozumienie

		08.12.2011 do 31.12.2012 do 31.12.2013 do 30.06.2014 do 31.08.2019	7%					
osoba fizyczna	40 000,00	od 19.09.2012 do 28.02.2013 do 30.06.2013 do 30.06.2014 do 31.12.2014 do 31.12.2015 do 28.02.2018	12% 7%	3 7500,00	23 448,25	23 448,25	3 7500,00	
Publiczna Spółka Akcyjna Koncern Elektron, Ukraina	40 000,00	od 26.06.2015 do 30.06.2016 do 31.10.2016 do 30.03.2017 do 27.03.2018	7%	0	2 540,82	2 540,82	0	
Bibmot BIK Sp.J.	700 000,00	Od 08.09.2017 do 31.12.2018 do 31.12.2019 28.02.2021	6%	354 840,00	102 883,86	102 883,86	354 840,00	
Maszyny i	350 000,00	Od	7%	350 000,00	85 764,36	85 764,36	350 000,00	

Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.		30.05.2017 do 31.12.2017 do 31.12.2018 do 31.05.2019						
KWB Sieniawa Sp.zo.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.	329 886,00	Od 23.01.2018 do 31.07.2018 do 31.08.2018	6%	329 886,00	65 371,70	65 371,70	329 886,00	
Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	200 000,00	22.11.2016 30.11.2017 31.12.2018 31.05.2019	7%	0	21 315,06	21 315,06	0	
Carbonex Sp. z o.o.	1 508 920,00	Od 02.07.2018 do 31.12.2019 31.12.2020	5%	555 199,33	117 904,43	117 904,43	555 199,33	
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	350 000,00	Od 03.07.2018 do 31.12.2018 do 31.10.2019 27.09.2019	6%	0	35 394,53	35 394,53	0	
Carbonex Sp. z o.o.	1 084 961,16	Od 09.07.2018 do 31.12.2019 31.12.2020	6%	1 084 961,16	128 055,14	128 055,14	1 084 961,16	
Carbonex Sp. z o.o.	400 000,00	Od 18.07.2018 do 31.12.2019	6%	400 000,00	46 882,20	46 882,20	400 000,00	

		31.12.2020						
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	200 000,00	Od 27.11.2018 do 31.12.2019 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	15 567,12	15 567,12	177 000,00	Splata 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	15 164,38	15 164,38	150 000,00	Splata w 6 ratach po 25 000,00 zł
KWB Sieniawa Sp. z o.o.	400 000,00	Od 07.12.2018 do 31.12.2019 17.12.2019	6%	0	24 131,51	24 131,51	0	
Carbonex Sp. z o.o.	350 000,00	Od 03.01.2019 do 31.07.2019 31.12.2019 31.12.2020	5%	350 000,00	26 034,25	26 034,25	350 000,00	
Carbonex Sp. z o.o.	500 000,00	Od 29.01.2019 do 31.12.2019 31.12.2020	5%	500 000,00	37 460,27	37 460,27	500 000,00	
Rzymskokatolicka Parafia Matki Bożej Nieustającej Pomocy	24 000,00	23.09.2019 20.12.2019 31.03.2020 20.12.2020	6%	0	339,29	339,29	0	
Rzymskokatolicka Parafia Matki Bożej Nieustającej Pomocy	48 000,00	15.05.2020 31.12.2020	6%	48 000,00	362,96	362,96	48 000,00	

Otrzymane pożyczki i kredyty

Długoterminowe

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj kredytu	Okres kredytowania	Warunki umowy kredytowej	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 30.06.2020 r.
Orzesko - Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	kredyt obrotowy na kwotę 3 600 000,00 zł nr 3/ZAB2018/O	od 25.05.2018 do 17.05.2021 do 17.08.2021	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, poręczenie cywilne, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.	500 000,00	500 000,00
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 31.12.2022	Weksel wraz z deklaracją wekslową poręczony hipoteką umowną łączną na nieruchomościach w: Sieniawa i Tarnowskie Góry .Cesja praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości	2 412 158,75	2 412 158,75
SANTANDER BANK POLSKA SA O/Katowice	Kredyt obrotowy w ramach MULTILINII na kwotę 2 951 388,74 zł nr LW\12000028	od 24.04.2019 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	472 222,20	472 222,20
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.	1 916 666,59	1 916 666,59
WFOŚ i GW Katowice	umowa pożyczki na kwotę 333 280,00 zł, nr 199/2013/28/OA/a/P	od 02.08.2013 do 30.06.2022	gwarancja bankowa	62 464,00	62 464,00
RAZEM				5 363 511,54	5 363 511,54

Krótkoterminowe

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj kredytu	Okres kredytowania	Warunki umowy kredytowej	Stan na 01.01.2019r.	Stan na 31.12.2019r.
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	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.	0	689 792,79
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	Weksel in blanco poręczony, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art . 777 kpc, poręczenie cywilne, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B. Sp.	1 200 000,00	900 000,00
SANTANDER BANK POLSKA SA (BZ WBK) Katowice	kredyt w rachunku bieżącym w ramach MULTI LINII na kwotę 4.500.000,00 zł nr LW\12000028	od 25.07.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018 do 31.03.2019 do 26.04.2019 do 31.03.2020 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, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych	4 068 162,07	113 851,95
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	1 416 666,60	1 062 499,95
Bank Spółdzielczy w Gliwicach	Kredyt obrotowy na kwotę 5 000 000,00 zł nr 1534/2018/8451/786353-KO	od 06.12.2018 do 31.10.2022	Weksel wraz z deklaracją wekslową poręczony hipoteką umowną łączną na nieruchomościach w: Sieniawa i Tarnowskie Góry. Cesja praw z	1 316 265,00	987 198,75

			tytułu ubezpieczenie nieruchomości		
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	3 994 371,88	1 018 338,24
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	749 999,97
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	20 832,00
PEAC POLAND Sp.zo.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	0,00	5 866 091,00
ARP S.A.	umowa pożyczki na kwotę 5 000 000,00 zł.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 w trybie art. 777 kpc	0,00	0,00
RAZEM				13 037 129,51	11 408 604,65

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 30.06.2020 roku wynosi (-) 6 223 839,64 zł.

Przepływy pieniężne kształtowały się następująco:

Pozycja	30.06.2020	30.06.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 485 950,36	6 009 910,68
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-) 2 245 426,97	(-) 1 293 881,59
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(-) 10 464 363,03	7 787 822,69
Przepływy pieniężne netto - razem	(-) 6 223 839,64	12 503 851,78
Środki pieniężne na początek okresu	8 215 268,13	2 091 073,69
Środki pieniężne na koniec okresu	1 991 428,49	14 594 925,47

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 30.06.2020 r. w Spółce zatrudnionych było 297 osób w tym 288 osób w niepełnym wymiarze czasu pracy. W I półroczu 2020 roku rozwiązano umowę o pracę z 27 pracownikami a zatrudniono 15 osób.

	I kwartał	II kwartał
Stanowiska nierobotnicze	105,24	95,22
Stanowiska robotnicze	176,77	154,61
RAZEM	282,00	249,82

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	30.06.2020	31.12.2019
Wynagrodzenia łącznie:	1 165 309,51	2 230 251,90
1. wypłacone członkom Zarządu	898 467,40	1 734 984,86
2. wypłacone członkom Rady Nadzorczej	266 842,11	495 267,04

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 2020 przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o.	21 000,00	21 000,00

5. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

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

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

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

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 2020 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 30.06.2020 r. są porównywalne do danych wykazanych w sprawozdaniu za 30.06.2019 r.

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

Spółka przyjmuje zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości od 01.01.2020 następujący poziom istotności:

Części składowe poziomu istotności	Kwota	%	Poziom istotności
Suma bilansowa	216 784 293,01	2	4 335 685,86

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 30.06.2020 r.

Lp.	kontrahent	należności		zobowiązania	
		z tyt. dostaw i usług	inne	z tyt. dostaw i usług	inne
1.	MOJ S.A.	69 775,64	0,00	5 625 253,71	0,00
2.	KARBON 2 Sp. z o.o.	111 018,65	14 956,80	6 449 138,16	14 956,80
3.	OOO FASING UKRAINA Sp. z o.o.	11 919,80	0,00	0,00	0,00
4.	FASING PLUS S.R.O.	13 677,42	0,00	0,00	0,00
5.	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünste GmbH	2 803 037,68	5 116 446,95	0,00	0,00
6.	SHAN DONG LIANGDA ROUND LINK CHAINS CO. LTD	0,00	0,00	5 659,32	0,00
7.	GREENWAY Sp. z o.o.	3 836,95	0,00		0,00
8.	FASING USŁUGI KSIĘGOWE Sp. z o.o.	237,65	0,00	286 373,38	0,00
11.	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd.	38 392 799,38	255 000,43	22 297,47	0,00
12.	ELEKTRON POLAND S.A.	4 301,31	0,00	0,00	0,00
13.	OOO ZGOII FASING	4 550 900,41	0,00	9 306,00	0,00
	Razem	45 961 504,89	5 386 404,18	12 398 028,04	14 956,80

Przychody na 30.06.2020 r.

Sprzedający	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Kupujący
GK Fasing S.A.	4 403 936,12	0,00	0,00	5 190 844,08	380 970,15	0,00	0,00	9 975 750,35	FASING SINO-POL Mining Equipment and Tools Co. Ltd.
GK Fasing S.A.	0,00	2 614,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 614,79	Greenway Sp. z o.o.
GK Fasing S.A.	243 490,00	91 840,93	0,00	198 588,55	930,63	0,00	164 500,00	699 350,11	MOJ S.A.
GK Fasing S.A.	2 834 102,15	0,00	0,00	3 770 069,31	0,00	0,00	0,00	6 604 171,46	ZGOiL Fasing
GK Fasing S.A.	0,00	532 043,39	1 300 237,00	0,00	243 427,67	0,00	0,00	2 075 708,06	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünke GmbH
GK Fasing S.A.	0,00	53 445,89	0,00	740,50	609,27	0,00	0,00	54 795,66	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.
Razem	7 481 528,27	679 945,00	1 300 237,00	9 160 242,44	625 937,72	0,00	164 500,00	19 412 390,43	

Koszty na 30.06.2020 r.

Kupujący	Wyroby	Usługi	Materiały	Towary	Finansowe	Środki trwałe	Pozostałe	Poręczenia	Razem	Sprzedający
GK Fasing S.A.	0,00	1 034 370,17	5 860 456,08	0,00	4 709,89	0,00	0,00	148 500,00	7 048 036,14	MOJ S.A.
GK Fasing S.A.	0,00	0,00	0,00	4 048 484,95	0,00	0,00	0,00	0,00	4 048 484,95	K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünke GmbH
GK Fasing S.A.	0,00	692 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	692 800,00	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.
Razem	0,00	1 727 170,17	5 860 456,08	4 048 484,95	4 709,89	0,00	0,00	148 500,00	11 789 321,09	

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

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

Ponadto, jednostkami powiązanymi są również:

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

Zaangażowanie kapitałowe w innych podmiotach:

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

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

6.4 Grupa Kapitałowa FASING S.A. sporządza bilans skonsolidowany za I półrocze 2020 roku.

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

Spółka: Electron Poland S. A. z siedzibą w Katowicach ul. Modelarska 11. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Spółka do dnia sporządzenia raportu za I półrocze 2020 nie wznowiła swojej działalności gospodarczej. Spółka wyłączona z konsolidacji.

Spółka FASING America Corp. w Wilmington Stany Zjednoczone dane finansowe na dzień 30.06.2020 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

Pierwsze półrocze 2020 było okresem niepewności ze względu na pandemię COVID-19. Wybranych przedsięwzięć związanych z działalnością sprzedażową i marketingową nie udało się zrealizować ze względu na ograniczenia w przemieszczaniu się oraz konserwatywną politykę kontrahentów ograniczających koszty w celu utrzymania płynności. Zauważamy znacznie wolniejsze tempo składania zamówień, przedłużanie lub odwoływanie przetargów oraz wydłużony czas procesów decyzyjnych i transakcyjnych u odbiorców.

Pomimo pandemii sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa Spółki i całej grupy jest stabilna. Spółka realizuje wszystkie swoje zobowiązania oraz na bieżąco monitoruje należności i utrzymuje je na poziomie nie zagrażającym dalszemu istnieniu Spółki.

Od początku roku 2020 Spółka informowała o sytuacji związanej z pandemią COVID-19 oraz jej wpływem na działalność w raportach bieżących nr 10/2020 i 21/2020. Informacje na ten temat zostały również zawarte w sprawozdaniach zarządu z działalności za rok 2019 oraz kwartalnym rozszerzonym raporcie kwartalnym za I kwartał 2020 roku.

Spółka podjęła niezbędne kroki w celu zachowania bezpieczeństwa swoich pracowników. W obszarach, gdzie było to możliwe, wprowadzono system pracy zdalnej. Ponadto w swoich metodach funkcjonowania stosuje się do wytycznych publikowanych przez polskie i światowe instytucje sanitarne i regularnie monitoruje postęp sytuacji epidemiologicznej.

Emitent ubiega się o dostępne dla dużego przedsiębiorstwa formy wsparcia, które oferują instytucje rządowe. W marcu 2020 spółka złożyła wniosek o odroczenie płatności składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, jednak do chwili obecnej, tj. do dnia publikacji niniejszego raportu, nie otrzymała decyzji w tej sprawie. Ponadto emitent ubiega się o wsparcie w ramach Tarczy Finansowej Polskiego Funduszu Rozwoju. Doprecyzowane instrumenty dla dużych przedsiębiorstw w ramach tej platformy zostały podane do publicznej wiadomości 9 czerwca 2020. Spółka dokłada wszelkich starań w celu otrzymania wsparcia, jednak obserwuje, iż ta forma pomocy generuje bardzo ograniczone możliwości a kryteria niezbędne do zakwalifikowania się w celu jej uzyskania nie uwzględniają przedsiębiorstwa znajdującego się w umiarkowanej sytuacji gospodarczo-finansowej.

Ze względu na stan niepewności w skali makroekonomicznej, wywołany przez pandemię wirusa SARS-Cov-2, Emitent nie jest w stanie przewidzieć dalszych skutków tej sytuacji oraz stawiać jednoznacznych prognoz.

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 30.06.2020 r. nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2020 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 półroczny za I półrocze 2020 zostanie opublikowany w dniu 16.09.2020 r. o dacie publikacji spółka powiadomiła w raporcie bieżącym nr 1 /2020 opublikowanym w dniu 29.01.2020 r.

Katowice, 04.09.2020 r.