



**ROCZNE
SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok obrotowy 2017.**

Grupa Kapitałowa FASING S.A.

Kwiecień 2018

Spis treści

1. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
2. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
3. Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
4. Pismo Prezesa Zarządu
5. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
6. Sprawozdanie Zarządu oraz ład korporacyjny
7. Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2017 r.

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

1. Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności emitenta według PKD, wskazanie branży według klasyfikacji przyjętej przez dany rynek oraz podstawowe segmenty działalności grupy kapitałowej emitenta i opis jego roli w grupie.

Nazwa i siedziba spółki:

Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych
Grupa Kapitałowa FASING Spółka Akcyjna
40 – 142 Katowice, ul. Modelarska 11

Sąd rejestrowy i numer rejestru:

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000120721. Postanowienie Sądu o wpisie z dnia 05 lipca 2002r. Numer identyfikacyjny NIP 634-025-76-43 w dniu 17.06.1993 r. Numer identyfikacyjny REGON -271569537 w dniu 05 lipca 2002 roku

Branża według klasyfikacji przyjętej przez dany rynek:

Sektor wg klasyfikacji GPW – Przemysł metalowy

Podstawowe segmenty działalności Grupy Kapitałowej:

- produkcja łańcuchów ogniowych,
- produkcja sprzętu, narzędzi i innych wyrobów metalowych,
- produkcja sprzętu wiertniczego,
- usługi pośrednictwa handlowego i finansowego,
- handel produktami i towarami przemysłowymi,
- działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych,

Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING SA – podmiot dominujący w grupie.

2. Wskazanie czasu trwania emitenta i jednostek z grupy kapitałowej, jeżeli jest oznaczony.

Czas trwania działalności jednostki dominującej oraz spółek zależnych zarejestrowanych i działających na terenie Polski jest nieoznaczony. Spółka joint venture zarejestrowana w Chinach działa wg prawa chińskiego i zezwolenie na utworzenie przedsiębiorstwa inwestycji zagranicznych w Chińskiej Republice Ludowej zostało udzielone na okres 30 lat prowadzenia działalności. Spółka K.B.P. Kettenwerk Becker-Prunte GmbH zarejestrowana w Niemczech na czas nieokreślony działa wg prawa niemieckiego. Spółka z o.o. FASING UKRAINA zarejestrowana dnia 23.12.2011 r. na Ukrainie utworzona na czas nieokreślony zgodnie z ustawodawstwem Ukrainy. Spółka „Zakłady Urządzeń i Narzędzi Górniczych Fasing sp. z o.o.” zarejestrowana w Rosji na czas nieokreślony działa wg. prawa rosyjskiego. Spółka Fasing Sino-Pol(Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd. zarejestrowana w Chinach dnia 22 lutego 2016 roku działa wg prawa chińskiego .

3. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe i porównywalne skonsolidowane dane finansowe.

Prezentowane skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzone są za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku. Porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

4. Informacje dotyczące składu osobowego zarządu oraz rady nadzorczej emitenta.

Rada Nadzorcza Spółki

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2017 roku

Przewodniczący RN	Tadeusz Demel
Zastępca Przewodniczącego	Józef Dubiński
Sekretarz RN	Stanisław Bik
Członek RN	Andrzej Matczewski
Członek RN	Włodzimierz Grudzień
Członek RN	Luiza Żebrowska-Kraszewska

Zarząd Spółki

Na dzień 31.12.2017 roku Zarząd Spółki pracował w składzie:

Prezes Zarządu	- Dyrektor Naczelny	mgr Zdzisław Bik	od dnia	22.10.2001r.
			do	nadal
I Wiceprezes	- Dyrektor Zarządzający i Inwestycji	dr Maksymilian Klank	od dnia	29.11.2006r.
			do	nadal
Wiceprezes	-Dyrektor ds. Technicznych	mgr Zofia Guzy	od dnia	1.10.2013r.
			do	nadal

5. Wskazanie, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe i porównywalne skonsolidowane dane finansowe zawierają dane łączne – jeżeli w skład przedsiębiorstwa emitenta lub jednostek grupy kapitałowej wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Prezentowane sprawozdania są porównywalne. Zarówno Emitent jak i jednostki Grupy Kapitałowej nie posiadają wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

6. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w czasie którego nastąpiło połączenie – wskazanie, że jest to skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki łączenia spółek.

7. Wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez emitenta i jednostki grupy kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez emitenta i jednostki zależne w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

8. Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją oraz jednostki wyłączone z konsolidacji.

Podmioty objęte konsolidacją

Konsolidacją objęto sprawozdania finansowane następujących jednostek:

Emitent – Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING SA jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej

Spółki zależne:

- **MOJ S.A.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Tokarskiej 6. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 46,74% i 62,94% głosów na Zgromadzeniu. Przedmiotem działalności w głównej mierze jest: kucie, prasowanie, wytlaczanie, obróbka mechaniczna elementów metalowych, produkcja narzędzi, sprzętu, i innych wyrobów metalowych oraz realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **SHAN DONG LIANG DA FASING ROUND LINK CHAINS CO., LTD** z siedzibą w mieście Xintai, prowincja Shandong (Chiny). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki na dzień bilansowy wynosi 50% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- Firma **K.B.P. Kettenwerk Becker- Prünthe GmbH** z siedzibą w Datteln (Niemcy). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych, jak i obróbka produktów metalowych. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **FASING UKRAINA** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Doniecku (Ukraina). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- Spółka Przedsiębiorstwo Usług Górniczych **GREENWAY Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 48,38% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Działalność spółki ukierunkowana jest na przygotowanie i realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobywania węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górniczym zlikwidowanej w 1994 roku kopalni „Barbara Chorzów” w Chorzowie. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka OOO „Zavody gornovo oborudovaniya i instrumenta FASING”** Sp. z o.o. w Moskwie (Rosja) przy ulicy Kułakowa 20 budynek 1A. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 90% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest: produkcja urządzeń i narzędzi górniczych; handel hurtowy pozostałymi materiałami budowlanymi; świadczenie usług przedstawicielskich, informacyjno-konsultacyjnych,

brokerskich, marketingowych, leasingowych i zarządzających; działalność reklamowa, redakcyjno-wydawnicza i produkcja wyrobów poligraficznych; międzynarodowa działalność gospodarcza; wszystkie rodzaje handlu i działalności związanej ze skupem; a także wszelkie inne rodzaje działalności gospodarczej, w tym międzynarodowej działalności gospodarczej, niezabronionej w prawie. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

- **Spółka FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd.** z siedzibą w Pekinie zarejestrowana 25.04.2016r. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną
- **FASING KONSTRUKCJE I MASZyny PRZEMYSŁOWE sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 (akt notarialny z dnia 05.09.2016 z Centrum Badań i Analiz Technicznych Sp. z o.o. z siedzibą w Osowcu przy ulicy Fabrycznej 1, Oddział z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11). Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki są przede wszystkim: produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa, wydobywanie węgla kamiennego, roboty związane z budową mostów i tuneli. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną
- **FASING USŁUGI KSIĘGOWE I CONSULTINGOWE sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 . Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest działalność rachunkowo- księgową. Spółka rozpoczęła działalność gospodarczą z dniem 01.10.2017r. jako Spółka w organizacji i pełny jej rok obrotowy wynosi 18 miesięcy. Częstkowe sprawozdanie finansowe na 31.12.2017r prezentują tylko nieistotne koszty. Spółka wyłączona z konsolidacji.

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

	Grupa Kapitałowa FASING S.A.	MOJ S.A.	PUG GREENWAY	SHAN DONG LIANGDA CHINY	FASING UKRAINA	BECKER PRUNTE	FASING ROSJA
AKTYWA TRWAŁE	72 947 909,18	35 628 791,52	0,00	15 731 018,69	340 171,18	7 929 012,82	49 588,40
AKTYWA OBROTOWE	110 932 245,03	25 276 272,25	5 620 016,74	34 031 127,89	332 881,00	21 310 698,74	2 842 544,80
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	71 543 708,12	21 441 793,89	5 586 362,68	9 373 041,02	656 508,20	22 775 517,94	2 465 751,55
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	10 906 298,05	712 127,83	0,00	0,00	0,00	1 216 512,43	0,00
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	126 043 239,91	44 870 699,54	0,00	11 272 793,80	173 829,57	20 219 401,24	9 019 889,95
WYNIK FINANSOWY	9 954 059,19	366 782,17	- 156 983,86	- 1 219 569,70	- 48 481,58	- 8 579 501,82	697 812,83
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)	0,00	0,00	0,00	2 422 841,23	- 743 916,14	366 265,16	113 788,39

	FASING Sino-Pol	Fasing Konstrukcje i Maszyny Przemysłowe				
AKTYWA TRWAŁE	8 072,97	264 768,99				
AKTYWA OBROTOWE	47 109 619,82	8 886 514,06				
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	22 757 618,96	8 977 825,15				
ZOBOWIĄZANIA DLUGOTERMINOWE	0,00	0,00				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	10 465 177,80	669 210,80				
WYNIK FINANSOWY	400 747,81	-787 445,49				
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)	- 239 073,05	0,00				

Jednostki zależne.

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

Jednostki współzależne.

Spółka Electron Poland S. A. z siedzibą w Katowicach ul. Modelarska 11. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 40% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu współników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Inwestycja ta została zaklasyfikowana zgodnie z MSR 28 "Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych", jako jednostka stowarzyszona (współzależna) gdzie Grupa Kapitałowa FASING S.A. jako inwestor wywiera znaczący wpływ na jednostkę. Na dzień 31.12.2017 r. inwestycja w tej jednostce została ujęta w księgach według ceny nabycia tj. 40.000,00 zł. a udziały w tej jednostce będą wyceniane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą praw własności (według MSR 28).

Na dzień bilansowy, tj. 31.12.2017r. w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółka została wyłączona z wyceny metodą praw własności, jako dane finansowe nieistotne i ujęta według ceny nabycia.

Schemat organizacyjny dołączono w osobnym pliku.

Zasady konsolidacji

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz zgodnie z odpowiednimi MSSF przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2017 roku.

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

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

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

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

Spółka Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. posiada 99% udziałów w kapitale zakładowym Biogaz Knurów Sp. z o.o. w Katowicach oraz 20% udziałów Pro – Oze Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach.(Spółki zawiesiły działalność gospodarczą do 31.01.2018 r.)

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

Spółki zależne są konsolidowane od daty objęcia kontroli przez Grupę do chwili utraty nad nimi kontroli.

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

Waluta prezentacji i waluta funkcjonalna

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

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

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

9. Wskazanie, że skonsolidowane sprawozdania finansowe podlegały przekształceniom w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic będących wynikiem korekt z tytułu zmian zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów podstawowych, zostało zamieszczone w dodatkowej nocie objaśniającej

Zarząd jednostki dominującej wykorzystał swoją najlepszą wiedzę, co do wyboru standardów i interpretacji, jak również metod i zasad wyceny poszczególnych pozycji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Przedstawione poniżej zestawienia i objaśnienia zostały ustalone przy dołożeniu należytej staranności.

Zaprezentowane dane finansowe, spółki dominującej – FASING S.A. i spółek zależnych – FASING MASZYNY I KONSTRUKCJE PRZEMYSŁOWE SP. Z O.O. oraz MOJ S.A. podlegały, na 31.12.2017 r. badaniu sprawozdania finansowego za 2017r. Sprawozdanie spółki MOJ SA za 2017 rok nie zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta do dnia 27.04.2018 r.

Natomiast Zarząd Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. oświadcza, że dane Spółki zależnej Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co., Ltd zaprezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017r. są zgodne z danymi ujętymi w Finansowym Raporcie Księgowym otrzymanymi w formie papierowej w języku chińskim a następnie przetłumaczone na j. angielski i j. polski. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziła firma Tai'an Taiyue Lianhe Kuaijishi Shiwusuo . Powyższe oryginalne dokumenty dotyczące tego sprawozdania finansowego Spółki Shandong Liangda Fasing Round Link Chains. Co., Ltd za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017r. zaprezentowano zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa chińskiego i dokonano przekształcenia na sprawozdanie finansowe wg przepisów prawa polskiego.

Zarząd Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. oświadcza, iż Spółka zależna FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd. z siedzibą w Pekinie objęta została skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną. Zaprezentowane dane są zgodne z danymi na dzień 31.12.2017r. ujętymi w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych otrzymanych drogą e-mailową w języku chińskim a następnie przetłumaczone na j. polski. Sprawozdania za 2017 rok nie podlegały badaniu biegłego rewidenta.

Zarząd Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. oświadcza, iż Spółka zależna KBP Kettenwerk Becker Prunte GmbH (Niemcy) objęta została skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną. Zaprezentowane dane są zgodne z danymi na dzień 31.12.2017r. ujętymi w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych otrzymanych drogą e-mailową w języku niemieckim a następnie przetłumaczone na j. polski. Sprawozdanie za 2017 rok nie zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta do dnia 27.04.2018r.

Zarząd Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. oświadcza, iż Spółki zależne : FASING UKRAINA sp. z o.o. FASING ROSJA objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną. Zaprezentowane dane są zgodne z danymi na dzień 31.12.2017r. ujętymi w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych otrzymanych drogą e-mailową w języku rosyjskim a następnie przetłumaczone na j. polski. Sprawozdania za 2017 rok nie podlegały badaniu biegłego rewidenta.

10. Wskazanie, czy w przedstawionym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym lub porównywalnych skonsolidowanych danych finansowych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych lub sprawozdaniach finansowych za lata, za które prezentowane są skonsolidowane sprawozdania finansowe i porównywalne skonsolidowane dane finansowe.

Wydane opinie podmiotów uprawnionych do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata poprzednie nie zawierały zastrzeżeń, w wyniku których przeprowadzane byłyby korekty w sprawozdaniach finansowych.

11. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

AKTYWA TRWAŁE

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne wykazuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i łączną sumę odpisów z tytułu utraty wartości.

Grupa nie posiada wartości niematerialnych i prawnych o nieokreślonym okresie użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, w okresie ustalonym wg ekonomicznego użytkowania na okres od 2 do 5 lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej cenie nabycia, o wartości początkowej do 3.500,00 zł, są odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przewyższa 100.000,00 zł, podlegają weryfikacji, co najmniej na koniec każdego roku obrotowego. Weryfikuje się ww. wartości niematerialne i prawne pod względem ich przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wniesione zaliczki na zakup wartości niematerialnych i prawnych w bilansie są prezentowane jako pozostałe należności.

Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy z tytułu przejęcia jednostki gospodarczej jest początkowo ujmowana w kwocie stanowiącej nadwyżkę poniesionego kosztu nad udziałem jednostki przyjmującej w wartości godziwej netto. Wartość firmy jest corocznie poddawana weryfikacji pod kątem ewentualnej utraty wartości. Możliwe jest częstsze przeprowadzanie testu w przypadku, gdy wystąpiły okoliczności wskazujące na ewentualną utratę wartości. Wartość firmy nie jest amortyzowana.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe to środki trwałe, które są utrzymywane w celu wykorzystania ich do produkcji lub przy dostawach towarów i świadczeniu usług, w celu oddania do używania innym podmiotom na podstawie umowy najmu oraz będą wykorzystywane przez czas dłuższy niż jeden okres. Ewidencjonowane zgodnie z klasyfikacją środków trwałych GUS. Początkową wartość rzeczowego majątku trwałego ustala się jako cenę nabycia, a w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie, w wysokości technicznego kosztu wytworzenia. Ceny nabycia i kosztu wytworzenia nie powiększają kosztów finansowania zewnętrznego zaciągniętego na sfinansowanie nabycia lub wytworzenie środka trwałego. Koszty rozruchu i powiązane z nimi koszty przedprodukcyjne nie są częścią majątku trwałego chyba, że ich poniesienie jest konieczne do doprowadzenia danego składnika majątku do pełnej zdolności użytkowej. Składniki rzeczowych aktywów trwałych nabyte w drodze wymiany na inny, niepieniężny składnik aktywów wycenia się według wartości godziwej, chyba, że transakcja wymiany nie ma treści ekonomicznej lub nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej żadnego z wymienianych aktywów. Wartość majątku trwałego podlega amortyzacji, uwzględniając planowany okres eksploatacji i wartość odzysku w przypadku likwidacji. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł dla celów bilansowych i podatkowych amortyzowane są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rzeczowe aktywa trwałe suwane są z bilansu w momencie zbycia lub likwidacji. Zyski lub straty wynikające z usunięcia, księgowane są w rachunku zysków i strat w okresie, w którym dokonano usunięcia z ewidencji. Prawo wieczystego użytkowania gruntu jest umarżane w okresie 20 lat od roku bieżącego. Prawo wieczystego użytkowania gruntu, otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa ewidencjonuje się pozabilansowo. Grunty własne nie podlegają umorzeniu. Nakłady modernizacyjne - nakłady na rzeczowe aktywa trwałe, jeżeli oczekuje się, iż będą wykorzystywane przez czas dłuższy niż jeden okres oraz istnieje prawdopodobieństwo, że uzyskamy przyszłe korzyści ekonomiczne

związane z danym składnikiem aktywów - ujmowane są jako poszczególne pozycje aktywów trwałych. Każda część składowa środka trwałego, której wartość jest znacząca w relacji do całkowitej wartości środka trwałego i której okres użytkowania jest różny od okresu użytkowania w stosunku do podstawowego środka trwałego, powinna być amortyzowana oddzielnie. Wartości końcowe oraz okresy użytkowania składników rzeczowych aktywów trwałych poddaje się corocznym przeglądom i aktualizuje stosowaną w następnych okresach bilansową stawkę amortyzacyjną. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 100.000,00 zł są weryfikowane, co najmniej na koniec każdego roku obrotowego pod względem przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Spółka klasyfikuje składnik aktywów trwałych (lub grupę do zbycia) jako przeznaczony do sprzedaży, jeśli jego wartość bilansowa zostanie odzyskana przede wszystkim w drodze transakcji sprzedaży, a nie poprzez jego dalsze wykorzystanie. Spółka nie amortyzuje składnika aktywów trwałych, gdy jest on zaklasyfikowany jako przeznaczony do sprzedaży lub, gdy wchodzi w skład grupy do zbycia zaklasyfikowanej jako przeznaczona do sprzedaży.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wniesione zaliczki na zakup środków trwałych w budowie w bilansie są prezentowane jako pozostałe należności.

Leasing

Aktywa trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego są przedstawione w bilansie na równi z pozostałymi składnikami majątku trwałego i podlegają umorzeniu według takich samych zasad. Za okres użytkowania przyjmuje się przewidywany okres użytkowania.

Na dzień wprowadzenia leasingu do ksiąg, Spółka ujmuje leasing finansowy w bilansie jako aktywa i zobowiązania w kwotach równych wartości godziwej przedmiotu leasingu ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu, jeżeli jest ona niższa od wartości godziwej. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu operacyjnego, nie spełniające jednego z warunków MSR 17, podlegają ewidencji pozabilansowej. Natomiast środki, które spełniają warunki podlegają ewidencji bilansowej.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe, to należności z innych tytułów niż tytułu dostaw i usług, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego, a więc w roku przyszłym i później oraz z tytułu dostaw i usług wykraczającym poza normalny cykl operacyjny.

Przez cykl operacyjny rozumie się okres upływający pomiędzy nabyciem aktywów przeznaczonych do przetwarzania, a ich realizacją w formie pieniężnej lub ekwiwalencie pieniężnym. Należności długoterminowe podlegają odpisom aktualizującym z tytułu utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

Udziały i akcje w jednostkach obcych wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia. W przypadku utraty wartości dokonuje się odpisu aktualizującego. Pożyczki wycenia się zgodnie z warunkami zawartymi w umowie.

Podatek odroczony

Podatek wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje podatek bieżący i odroczony. Podatek bieżący jest zobowiązaniem podatkowym zgodnie z przepisami podatkowymi. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się, uwzględniając zasadę ostrożności, w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego ze względu na:

- ujemne różnice przejściowe (m. in. zarachowane odsetki, skutki przeceny zapasów do ceny sprzedaży netto, nie podjęte wynagrodzenia za umowy zlecenia i o dzieło);
- przeniesienie na kolejny okres nierozliczonych strat podatkowych;
- przeniesienie na kolejny okres niewykorzystanych ulg podatkowych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wycenia się zgodnie z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą stosowane, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, czyli różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest wyceniana zgodnie z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą stosowane, gdy rezerwa zostanie rozwiązana. Rezerwę na podatek odroczonego a także aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego analizuje się i rozlicza kwartalnie. Rezerwę na podatek dochodowy i aktywowany podatek dochodowy tworzy się tylko w stosunku do korekt o charakterze przejściowym. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałami własnymi odnosi się również na kapitał własny. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie dyskontuje się.

Inne czynne rozliczenia międzyokresowe stanowią tę część poniesionych kosztów, która ma zostać odpisana w następnym roku i dalszych latach, licząc do dnia bilansowego. Wykazuje się je w wartości nominalnej po uprzednim przekonaniu się, że przyniosą jednostce w przyszłości korzyści ekonomiczne.

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy

Typową klasyfikacją zapasów w Grupie Kapitałowej jest podział na :

- materiały,
- półprodukty i produkcja w toku,
- wyroby gotowe,
- towary.

Materiały i towary wycenia się w cenach nabycia, natomiast wyroby gotowe i półprodukty i produkcję w toku wycenia się na poziomie technicznego kosztu wytworzenia.

Spółka dokonuje rozchodu zapasów według następujących metod:

- a) materiały według cen przeciętnych – ustalonych w wysokości średniej ważonej cen danego materiału,
- b) materiały przekazane bezpośrednio z zakupu do bezpośredniego zużycia na potrzeby administracyjne i gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod data ich zakupu,
- c) towary według cen przeciętnych – ustalonych w wysokości średniej ważonej cen danego towaru,
- d) wyroby gotowe według przeciętnego technicznego kosztu wytworzenia – ustalonego w wysokości średniej ważonej kosztów danego wyrobu.

Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących wartość materiałów, wyrobów gotowych, produkcji w toku, półfabrykatów - jeżeli wystąpią przyczyny uzasadniające ich dokonanie – tj. w związku z utratą wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto (tzw. ostrożna wycena), które zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Obniżenie wartości zapasów do ceny sprzedaży netto następuje w przypadku, gdy:

- składniki zapasów utraciły swą wartość użytkową na skutek uszkodzenia, zepsucia, itp.
- na dzień bilansowy, gdy ceny rynkowe zapasów maleją.

Wniesione zaliczki na zakup różnego rodzaju zapasów w bilansie są prezentowane jako pozostałe należności.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe obejmują :

- należności z tytułu dostaw i usług o umownym okresie spłaty do 1 roku ,

- pozostałe należności, których umowny termin spłaty ostatniej raty jest krótszy niż 1 rok, licząc od dnia bilansowego ,
- należności długoterminowe w tej części, która na dzień bilansowy jest zaległa,
- wszystkie roszczenia skierowane na drogę postępowania sądowego, dotyczące należności krótkoterminowych i długoterminowych,
- należności z tytułu zaliczek udzielonych dostawcom.

Należności i roszczenia wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, to jest z uwzględnieniem należnych odsetek. Odsetki naliczane i księgowane są na dobro przychodów finansowych. Na całą kwotę niezapłaconych odsetek od nieterminowych płatności tworzony jest odpis aktualizacyjny w ciężar kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazuje się w kwocie netto, to jest pomniejszone o utworzone odpisy aktualizacyjne w związku z ryzykiem ich nieściągalności.

Odpisy aktualizacyjne na należności tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne oraz ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, czeki i weksle obce i inne pieniężne instrumenty finansowe, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Stan środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie średnim, ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Instrumenty kapitałowe

Inwestycje kapitałowe wyceniane są w wartości godziwej. Jeśli nie możliwe jest wiarygodne oszacowanie wartości godziwej (nie znajdujące się w obrocie, instrumenty kapitałowe lub instrumenty pochodne związane z takimi instrumentami kapitałowymi) wycenia się je w wartości nabycia.

Spółka posiada zaliczane do aktywów finansowych:

- udziały i akcje w obcych podmiotach,
- udziały i akcje w spółkach zależnych ,
- 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.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczeniu międzyokresowemu kosztów w czasie podlegają przykładowo:

- rozliczenie energii opłacanej za kilka miesięcy z góry,
- rozliczenie ubezpieczeń majątkowych,
- opłaty roczne za grunty przyjęte w wieczyste użytkowanie,
- odpis roczny na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- opłacona prenumerata czasopism na rok następny,
- inne koszty odnoszące się do szeregu okresów sprawozdawczych, jeżeli tytuł do ich aktywowania wynika z treści dowodu stanowiącego ich udokumentowanie,
- nadwyżkę ustalonych z wyceny narastająco przychodów nad zarachowanymi zaliczkami netto zarachowywana jest w pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych i prezentowana w aktywach. Rozliczenia międzyokresowe kosztów mają na celu zapewnienie kompletności przychodów oraz współmierności związanych z nimi kosztów.

Kapitały własne

Kapitał własny definiowany jest jako udział pozostały w aktywach spółki po odjęciu wszystkich zobowiązań.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu. Kapitał własny obejmuje kapitał podstawowy (akcyjny), kapitał zapasowy, pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe oraz inne całkowite dochody. Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej według zasad określonych przepisami prawa

i statutem lub umową o utworzeniu spółki. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji, przeniesienia zobowiązań bezwarunkowo utworzonych w wyniku zakończenia postępowania układowego. Kapitał zapasowy służy przede wszystkim pokryciu strat. Może być również przeznaczony na podwyższenie kapitału podstawowego. Inne całkowite dochody obejmują: zysk lub stratę z lat ubiegłych, zysk lub stratę netto roku bieżącego, kapitał z aktualizacji wyceny – w momencie zastosowania MSR – powiększony o aktualizację wyceny rzeczowych aktywów trwałych oraz różnice kursowe.

Zobowiązania

Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty nie są pewne.

Rezerwę tworzy się, gdy:

- a) na Spółce ciąży obowiązek prawny a także zwyczajowy wynikający ze zdarzeń przeszłych,
- b) prawdopodobne jest, że wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne,
- c) można oszacować wiarygodnie kwotę tego obowiązku.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- rezerwa na przyszłe koszty finansowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwa na świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe

Zgodnie z zakładowym systemem wynagradzania, pracownicy, po przepracowaniu określonej liczby lat, nabywają prawo do nagród jubileuszowych. Przysługują im również odprawy emerytalne lub rentowe w momencie przechodzenia na emeryturę czy rentę. Spółka uznaje koszty z tego tytułu na bazie memorialowej. Wysokość nagrody uzależniona jest od stażu pracy i przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia. Przy przejściu pracownika na emeryturę lub rentę jednorazowe wypłaty z tytułu przejścia na emeryturę zależą od stażu pracy oraz przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia. Zgodnie z MSR nr 19 rezerwy na świadczenia pracownicze zostały oszacowane przez Zespół Pracowników ds. wyceny świadczeń pracowniczych. Wyceną objęto rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne. Wyceny dokonano poprzez ustalenie salda początkowego zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu przewidywanych przyszłych wypłat świadczeń, zgodnie z wytycznymi MSR 19 „Świadczenia pracownicze”. Do kalkulacji rezerw przyjęto następujące założenia:

- wzrost wynagrodzeń w perspektywie krótkoterminowej na poziomie 2,00% oraz długoterminowej 0,00 %;

-stopa dyskontowa ,która odzwierciedla zmianę wartości pieniądza w czasie. Przy ustalaniu stopy dyskonta zastosowano wymogi MSR/IAS 19(punkty 78-82).Zgodnie z zawartymi tam sugestiami zastosowano stopę dyskontową opartą na aktualnej rentowności obligacji skarbowych.

Rentowność obligacji została ustalona na podstawie wyników przetargów sprzedaży obligacji skarbowych publikowanych przez Departament Długu Publicznego Ministerstwa Finansów.

Obligacje stanowiące podstawę do oszacowania stopy dyskontowej	Kod obligacji	Oprocentowanie
Wartość stopy dyskontowej dla obligacji 2 letnich	DOS1219	2,10%
Wartość stopy dyskontowej dla obligacji 3 letnich	TOZ1220	2,20%
Wartość stopy dyskontowej dla obligacji 4 letnich	COI1221	2,40%
Wartość stopy dyskontowej dla obligacji 10 letnich	EDO1227	2,70%

Źródło: <http://www.obligacjeskarbowe.pl> (oferta obligacji)

- określenie wieku emerytalnego dla grup pracowników na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2010r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych ustaw (Dz.U.2012 Nr o poz.637)

Zobowiązania z tytułu kredytów

Początkowe ujęcie kredytów bankowych i pożyczek następuje według ceny nabycia odpowiadającej wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych.

Na dzień bilansowy, kredyty i pożyczki są wyceniane według zamortyzowanej ceny nabycia, przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Przy ustalaniu zamortyzowanej ceny nabycia uwzględnia się wszystkie koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki oraz dyskonta lub premie uzyskane przy rozliczaniu zobowiązania.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn., że do zobowiązań, których termin wymagalności już minął dolicza się odsetki za zwłokę w zapłacie.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Natomiast rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują m.in.:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych standardów nie zwiększają kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- naliczone kary i grzywny,
- wystawienie zagranicznemu kontrahentowi faktury handlowej za dostawę na eksport, która jeszcze nie została przewieziona przez granicę,
- równowartość otrzymanych nieodpłatnie (w tym w drodze darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych.

PRZYCHODY

Wysokość przychodów ustalana jest według wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej, z uwzględnieniem rabatów przyznanych przez Spółkę po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług.

Przychody ujmuje się, gdy:

- Spółka przekazała, znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, nabywcy;
- Spółka przestaje być trwale zaangażowana w zarządzanie sprzedanymi towarami w stopniu, w jakim zazwyczaj funkcję taką realizuje się wobec towarów, do których ma się prawo własności, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli,
- kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób,
- istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji;
- koszty poniesione, oraz te, które zostaną poniesione przez Spółkę w związku z transakcją można wycenić w wiarygodny sposób.

Sytuacje, w których uznaje się, że na Spółce nadal ciąży znaczące ryzyko i uzyskiwane są korzyści wynikające z własności to:

- Spółka podlega obowiązkowi związanemu z roszczeniami wiążącymi się z niezadowolającą jakością, nie objętą zwykłymi przepisami gwarancyjnymi,
 - wpływ przychodów z tytułu sprzedaży towarów jest uzależniony od uzyskania przychodów ze sprzedaży tych towarów przez ich nabywcę,
 - towary uznaje się za dostarczone pod warunkiem ich zainstalowania, zaś instalacja stanowi istotną część umowy i nie została jeszcze zakończona przez Spółkę,
 - nabywca posiada prawo odstąpienia od zakupu z przyczyn przewidzianych w umowie sprzedaży i Spółka nie ma pewności co do prawdopodobieństwa wystąpienia zwrotu zakupów.
- Jeżeli na Spółce ciąży tylko nieznaczne ryzyko związane z własnością, transakcję uznaje się za sprzedaż i przychody są ujmowane. Na przykład Spółka może zachować prawny tytuł własności wyłącznie w celu zapewnienia sobie ściągłości należnych kwot. Przychody i koszty dotyczące tej samej transakcji ujmowane są równolegle - zasada współmierności. Przychody z tytułu odsetek, dywidend ujmuje się w oparciu o następujące zasady:
- odsetki ujmuje się sukcesywnie w miarę upływu czasu z uwzględnieniem efektywnej rentowności osiągniętej z tytułu użytkowania aktywów,
 - dywidendy ujmuje się w momencie ustalenia praw udziałowców do ich otrzymania.

KOSZTY

Koszty ujmowane są w ciężar wyniku w dacie ich poniesienia tzn. w dacie wyłączenia aktywów lub ujęcia zobowiązań, którym odpowiadają. Spółka prezentuje koszty w układzie funkcjonalnym (kalkulacyjnym), zgodnie z którym koszty klasyfikuje się zgodnie z przyporządkowaniem do działu/rodzaju działalności jako koszty sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów, koszty sprzedaży czy koszty ogólnego zarządu.

Koszty działalności operacyjnej - to wszystkie koszty związane ze zwykłą działalnością spółek Grupy Kapitałowej, za wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych.

Pozostałe koszty operacyjne to koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością produkcyjną czy usługową a wpływające na wynik finansowy.

Koszty finansowania zewnętrznego, tj. koszty odsetek oraz inne koszty poniesione przez Spółkę w związku z korzystaniem ze środków pieniężnych, ujmowane są w kosztach okresu, którego dotyczą w odniesieniu na wynik finansowy.

Odpisy aktualizujące należności

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2017r. wynosił ogółem **10 093 301,64zł.**

i obejmowały należności od dłużników (krajowych i zagranicznych) :

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

W 2017 roku zostały ujęte następujące zmiany stanów:

(dane w zł.)

Stan na 01.01.2017 (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na 31.12.2017 (BZ)
10 653 925,42	1 796 792,27	0,00	2 357 416,05	10 093 301,64

Rezerwy

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **5 173 046,04zł.** zostały utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2017r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2017r.
Odroczony podatek dochodowy	908 706,00	89 494,00	64 766,00	933 434,00
Świadczenia emerytalne i podobne	2 019 196,98	2 149 818,78	2 019 196,98	2 149 818,78
Pozostałe rezerwy	3 057 064,77	0,00	967 271,51	2 089 793,26
RAZEM	5 984 967,75	2 239 312,78	3 051 234,49	5 173 046,04

Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31.12.2017 roku wynosi: **2 181 257,00 zł.**

12. Kwoty wykazane w raporcie w EURO zostały przeliczone z zachowaniem poniższych zasad:

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów w sprawozdaniu z sytuacji finansowej przeliczono według kursu EURO ustalonego przez NBP na ostatni dzień okresu tj. Tabela kursów NBP Nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017r., 1 EUR = 4, 1709 zł.

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów w sprawozdaniu z sytuacji finansowej za okres porównawczy przeliczono według kursu EURO ustalonego przez NBP na ostatni dzień okresu tj. Tabela kursów NBP Nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016r., 1 EUR = 4, 4240 zł.

Do przeliczenia pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za okres czterech kwartałów 2017 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4, 2447 zł.

Do przeliczenia pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres porównawczy przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za okres czterech kwartałów 2016 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4, 3757 zł.

Najwyższy kurs w okresie:

za okres czterech kwartałów 2017 roku, Tab. kursów Nr 001/A/NBP/2017, 1 EUR = 4, 4157 zł.

za okres czterech kwartałów 2016 roku, Tab. kursów Nr 235/A/NBP/2016, 1 EUR = 4, 5035 zł.

Najniższy kurs w okresie:

za okres czterech kwartałów 2017 roku, Tab. kursów Nr 251/A/NBP/2017, 1 EUR = 4, 1709 zł.

za okres czterech kwartałów 2016 roku, Tab. kursów Nr 064/A/NBP/2016, 1 EUR = 4, 2355 zł.

13. Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok 2017	rok 2016	rok 2017	rok 2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	183 287	174 776	43 180	39 942
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 917	8 858	2 808	2 024
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 167	7 587	982	1 734
Zysk (strata) netto grupy kapitałowej	726	3 414	171	780
Zysk (strata) netto udziałowcom nie dającym kontroli	-426	-84	-100	-19
Inne całkowite dochody	1920	7 775	452	1 777
Łączne całkowite dochody	2 646	11 189	623	2 557
Łączne całkowite dochody przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	1 849	7 573	436	1 731
Łączne całkowite dochody przypadające udziałom nie dającym kontroli	797	3 615	188	826
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 548	16 240	4370	3 711
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 5772	4 643	-1360	1 061
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 10 016	-24 978	-2360	-5 708
Przepływy pieniężne netto, razem	2 760	-4 095	650	-936
Aktywa razem	276 115	264 108	66 200	59 699
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 615	119 993	33 474	27 123
Zobowiązania długoterminowe	12 835	7 128	3 077	1 611
Zobowiązania krótkoterminowe	116 639	105 364	27 965	23 816
Kapitał własny	136 500	144 115	32 727	32 576
Kapitał zakładowy	8 371	8 731	2 093	1 974
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	106 438	111 138	25 519	25 122
Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli	30 062	32 977	7 208	7 454
Zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 152	3 498	271	799
Zysk przypadający udziałom nie dającym kontroli	-426	-84	-100	-19
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Zysk (strata) właścicieli jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,37	2,54	0,09	0,59
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	43,93	46,38	10,53	10,48

14. Sprawozdawczość według segmentów branżowych i geograficznych

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

Działalność Grupy podzielono na następujące segmenty branżowe:

- segment górnictwa,
- segment pozostałej działalności.

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

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

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

Przyjęcie segmentu branżowego jako podstawowego wzoru sprawozdawczości wydaje się najbardziej właściwe zważywszy na

specyfikę działalności FASING S.A. Głównym czynnikiem, którym kierowano się przy wyodrębnieniu segmentu sprzedaży eksportowej i segmentu sprzedaży krajowej było ryzyko walutowe.

**STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY
TOWARÓW, WYROBÓW, USŁUG**

Wg. zbiorczego zestawienia grupy kapitałowej GK FASING przed wyłączeniami konsolidacyjnymi

SEGMENTY BRANŻOWE	X	TKW	WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
RAZEM GÓRNICTWO W TYM:	WYROBY I USŁ.	28 691 162,48	45 121 331,28	16 430 168,80	1 594 924,88	8 608 964,52	38 895 051,87	6 226 279,41
	TOWAR. HANDL.	1 099 868,84	1 343 099,32	243 230,48	0,00	0,00	1 099 868,84	243 230,48
INNI W TYM:	WYROBY I USŁ.	96 815 992,97	136 379 516,54	39 563 523,57	7 296 822,16	29 550 812,59	133 663 627,73	2 715 888,81
	TOWAR. HANDL.	32 366 247,31	39 890 295,47	7 524 048,16	893 652,44	2 879 265,22	36 139 164,97	3 751 130,50
RAZEM		158 973 271,60	222 734 242,61	63 760 971,01	9 785 399,48	41 039 042,33	209 797 713,41	12 936 529,20

SEGMENTY GEOGRAFICZNE		WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	TKW	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
Sprzedaż wyrobów i usług		181 500 847,82	125 507 155,45	55 993 692,37	8 891 747,04	38 159 777,11	172 558 679,60	8 942 168,22
z tego :	Kraj	107 685 285,65	71 145 433,21	36 539 852,44	3 208 308,40	19 343 195,51	93 696 937,12	13 988 348,53
	Eksport	73 815 562,17	54 361 722,24	19 453 839,93	5 683 438,64	18 816 581,60	78 861 742,48	(-) 5 046 180,31
Sprzedaż materiałów i towarów		41 233 394,79	33 466 116,15	7 767 278,64	893 652,44	2 879 265,22	37 239 033,81	3 994 360,98
z tego :	Kraj	33 910 964,09	27 006 762,63	6 904 201,46	893 652,44	2 879 265,22	30 779 680,29	3 131 283,80
	Eksport	7 322 430,70	6 459 353,52	863 077,18	0,00	0,00	6 459 353,52	863 077,18
Razem sprzedaż		222 734 242,61	158 973 271,60	63 760 971,01	9 785 399,48	41 039 042,33	209 797 713,41	12 936 529,20

Główny Księgowy
PROKURENT
[Podpis]
Grażyna Duda

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH
[Podpis]
mgr Zofia Guzy

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCJI
[Podpis]
dr Maksymilian Klank

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY
[Podpis]
mgr Zdzisław Bik

Zbadano 27.04.2018 *[Podpis]*

**Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
sporządzone na 31.12.2017 r
Regon 271569537**

AKTYWA			Stan na	
			31.12.2017	31.12.2016
			rok	
0			1	2
A.	Aktywa trwałe	1	101 483 627,20	104 910 148,87
I.	Wartości niematerialne.	2	2 436 011,59	2 410 259,91
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych.	3	29 608,70	51 815,30
2.	Wartość firmy.	4	4,17	4,42
3.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych.	5	266,52	-
4.	Inne wartości niematerialne.	6	2 406 132,20	2 358 440,19
II.	Rzeczowe aktywa trwałe.	7	76 770 290,77	78 914 776,14
1.	Środki trwałe	8	73 677 245,54	77 348 781,13
a.	Grunty	9	913 449,44	913 449,44
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	15 452 985,07	16 504 652,15
c.	Urządzenia techniczne i maszyny.	11	53 331 397,39	55 780 483,91
d.	Środki transportu.	12	2 233 399,71	1 677 366,93
e.	Inne środki trwałe	13	1 746 013,93	2 472 828,70
2.	Środki trwałe i wartości niematerialne w budowie	14	3 093 045,23	1 565 995,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III.	Należności długoterminowe	15	110 071,80	110 071,80
1.	Od jednostek powiązanych	16	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	20	110 071,80	110 071,80
IV.	Inwestycje długoterminowe	21	18 979 937,54	20 745 545,54
1.	Nieruchomości	22	18 852 948,41	19 617 856,90
2.	Wartości niematerialne	23	-	-
3.	Nieruchomości i wartości niematerialne w budowie	24	-	-
4.	Długoterminowe aktywa finansowe	25	126 989,13	1 127 688,64
a.	w jednostkach powiązanych, w tym:	26	119 953,26	1 083 252,77
-	udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności.	27	45 105,00	40 105,00
-	udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją.	28	74 848,26	79 390,23
-	udzielone pożyczki	29	-	963 757,54
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	30	-	-
b.	w pozostałych jednostkach	31	7 035,87	44 435,87
-	udziały lub akcje	32	35,87	35,87
-	inne papiery wartościowe	33	-	-
-	udzielone pożyczki	34	7 000,00	44 400,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	35	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	36	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37	3 187 315,50	2 729 495,48

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	38	2 181 257,00	2 078 517,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	39	1 006 058,50	650 978,48
B.	Aktywa obrotowe	40	174 631 228,63	159 198 717,57
I.	Zapasy.	41	79 658 227,34	64 712 129,46
1.	Materiały.	42	14 308 518,00	12 257 628,72
2.	Półprodukty i produkty w toku.	43	19 839 399,63	18 046 491,58
3.	Produkty gotowe.	44	17 348 394,12	14 600 204,05
4.	Towary.	45	28 161 915,59	19 807 805,11
5.	Zaliczki	46	-	-
II.	Należności krótkoterminowe.	47	74 602 805,11	81 387 925,35
1.	Należności od jednostek powiązanych	48	7 248 747,37	4 128 876,82
a.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	49	5 218 272,72	4 111 310,21
-	do 12 miesięcy	50	5 218 272,72	4 111 310,21
-	powyżej 12 miesięcy	51	-	-
b.	inne	52	2 030 474,65	17 566,61
2.	Należności od pozostałych jednostek	53	67 354 057,74	77 259 048,53
a.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	54	60 778 229,07	71 716 804,26
-	do 12 miesięcy	55	56 848 974,47	67 606 895,41
-	powyżej 12 miesięcy	56	3 929 254,60	4 109 908,85
b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz in. świadczeń	57	1 368 535,50	446 397,55
c.	inne	58	5 207 293,17	5 095 846,72
d.	dochodzone na drodze sądowej	59	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	60	11 689 175,23	6 196 569,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	61	11 689 175,23	6 196 569,17
a.	w jednostkach powiązanych, w tym:	62	1 343 288,74	286 756,00
-	udziały lub akcje	63	-	340,00
-	udzielone pożyczki	64	1 343 288,74	286 416,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	65	-	-
b.	w pozostałych jednostkach	66	2 196 920,00	520 927,54
-	udziały lub akcje	67	20,00	3 121,60
-	inne papiery wartościowe	68	-	-
-	udzielone pożyczki	69	2 196 900,00	517 805,94
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	70	-	-
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	71	8 148 966,49	5 388 885,63
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72	6 586 857,82	5 382 392,56
-	inne środki pieniężne	73	16 171,67	5 061,07
-	inne aktywa pieniężne	74	1 545 937,00	1 432,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	75	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76	8 681 020,95	6 902 093,59
	AKTYWA RAZEM:		276 114 855,83	264 108 866,44

Zobudano 28.04.2018 r.

Dorota Żoła
Elegy Rewident nr ewid. 12648

KATOWICE
miejsowość, data

Główny Księgowy
PROKURENT
Grażyna Dudek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ds. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy

I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCJI
dr Maksymilian Klank

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY
mgr Zdzisław Bik

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
sporządzone na 31.12.2017r
Regon 271569537

GRUPA KAPITAŁOWA
-21-
40-101 20 00000
ul. ... 11
02-66
100

PASYWA		31.12.2017		31.12.2016	
		0		2	
A.	Kapitał własny.	77	136 501 133,75	144 115 597,77	
I.	Kapitał zakładowy	78	8 731 369,72	8 731 369,72	
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	79		-	
III.	Akcje własne (wielkość ujemna)	80		-	
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	81	91 940 209,05	85 716 270,66	
V.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.	82		-	
VI.	Calkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:	83	3 918 132,83	9 117 422,99	
	Zysk (strata) z lat ubiegłych	84	-4 462 316,62	736 973,54	
	Inne calkowite dochody z lat ubiegłych	85	8 380 449,45	8 380 449,45	
VII.	Calkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej, w tym:	86	1 848 956,90	7 572 918,50	
	Zysk (strata) netto	87	1 151 850,77	3 497 681,97	
	Inne calkowite dochody	88	697 106,13	4 075 236,53	
VIII.	Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	89		-	
IX.	Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	90		-	
	Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	91	106 438 668,50	111 137 981,87	
X.	Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	92	30 062 465,25	32 977 615,90	
	Calkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w podziale na:	93	797 108,47	3 615 476,43	
	a) Zysk (strata) netto	94	-425 690,99	-84 017,23	
	b) Inne calkowite dochody	95	1 222 799,46	3 699 493,66	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96	139 613 722,08	119 993 268,67	
I.	Rezerwy na zobowiązania	97	5 173 046,04	5 984 967,75	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. dochod.	98	933 434,00	908 706,00	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	99	2 149 818,78	2 019 196,98	
-	długoterminowa	100	1 896 875,37	1 802 737,92	
-	krótkoterminowa	101	252 943,41	216 459,06	
3.	Pozostałe rezerwy.	102	2 089 793,26	3 057 064,77	
-	długoterminowe	103		-	
-	krótkoterminowe	104	2 089 793,26	3 057 064,77	

II.	Zobowiązania długoterminowe.	105	12 834 938,31	7 127 680,95
1.	Wobec jednostek powiązanych	106	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	107	7 620 571,97	7 127 680,95
a.	kredyty i pożyczki	108	7 620 571,97	4 533 518,51
b.	z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	109		-
c.	inne zobowiązania finansowe	110	-	-
d.	inne	111	5 214 366,34	2 594 162,44
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	112	116 638 598,53	105 364 881,60
1.	Wobec jednostek powiązanych	113	18 366 528,43	9 545 349,85
a.	z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	114	16 848 617,20	5 992 342,17
-	do 12 miesięcy	115	15 151 998,48	5 744 464,83
-	powyżej 12 miesięcy	116	1 696 618,72	247 877,34
b.	pożyczki		1 485 506,52	2 981 983,12
c.	inne	117	32 404,71	571 024,56
2.	Wobec pozostałych jednostek	118	98 076 814,99	95 610 611,12
a.	kredyty i pożyczki	119	41 148 942,21	43 746 628,86
b.	z tyt. emisji dłużnych papierów wartość.	120	-	-
c.	inne zobowiązania finansowe	121		91 141,66
d.	z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	122	27 237 945,85	23 010 247,46
-	do 12 miesięcy	123	26 924 397,86	23 010 247,46
-	powyżej 12 miesięcy	124	313 547,99	-
e.	zaliczki otrzymane na dostawy	125	-	-
f.	zobowiązania wekslowe	126	-	-
g.	z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	127	5 995 812,60	6 287 277,59
h.	z tytułu wynagrodzeń	128	2 656 456,72	2 454 484,95
i.	inne	129	21 037 657,61	20 020 830,60
3.	Fundusze specjalne	130	195 255,11	208 920,63
4.	Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	131	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	132	4 967 139,20	1 515 738,37
-	długoterminowe	133	3 911 242,93	820 576,69
-	krótkoterminowe	134	1 055 896,27	695 161,68
	PASYWA RAZEM:		276 114 855,83	264 108 866,44

Zbadano

27.04.2018r.

Dorota Żoła
Elegty Rewident nr ewid. 12648

KATOWICE
miejsowość, data

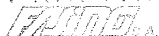
I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCYJ
mgr Maksymilian Klank

.....
podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
mgr Zdzisław Birk

Główny Księgowy
PROKURENT
Grażyna Dudek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy



**Skonsolidowane sprawozdanie z
całkowitych dochodów
(wariant kalkulacyjny)
sporządzone za okres
01.01.2017 r. -31.12.2017 r.**

Regon 271569537

Treść		Stan na rok		
		31.12.2017	31.12.2016	
I		2	3	
Działalność kontynuowana				
A.	Przychody netto ze sprzed. prod. towarów i materiałów, w tym	1	183 286 571,38	174 775 467,00
-	od jedn. powiązanych	2	6 163 436,97	294 011,33
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	145 191 545,04	134 428 748,28
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i mater.	4	38 095 026,34	40 346 718,72
III.	Dotacje	5		
B.	Koszty sprzed. prod., towar. i mater. w tym	6	119 792 000,43	118 972 683,99
-	jednostkom powiązanych	7	-1 559 170,41	
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów.	8	89 464 252,72	82 718 487,04
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9	30 327 747,71	36 254 196,95
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	10	63 494 570,95	55 802 783,01
D.	Koszty sprzedaży	11	9 785 399,48	8 601 777,12
E.	Koszty ogólnego zarządu	12	41 039 042,33	38 133 012,81
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	13	12 670 129,14	9 067 993,08
G.	Pozostałe przychody operacyjne	14	4 404 502,42	5 050 483,62
I.	Zysk ze zbycia niefinans aktywów trwałych	15	37 764,09	213 105,67
II.	Dotacje	16	165 565,68	165 239,30
III.	Inne przychody operacyjne	17	4 201 172,65	4 672 138,65
H.	Pozostałe koszty operacyjne	18	5 157 849,54	5 260 500,25
I.	Strata ze zbycia niefinans aktywów trwałych	19		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinans.	20	2 685 158,88	2 847 866,87
III.	Inne koszty operacyjne	21	2 472 690,66	2 412 633,38
I.	Zysk (strata) z działaln. operacyjnej (F+G-H)	22	11 916 782,02	8 857 976,45
J.	Przychody finansowe	23	1 581 697,90	4 126 069,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	24		
-	od jedn. powiązanych	25		
II.	Odsetki, w tym	26	478 780,05	1 103 131,59
-	od jednostek powiązanych	27	107 058,55	135 976,53
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	28		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	29		529 814,81
V.	Inne	30	1 102 917,85	2 493 123,43
K.	Koszty finansowe.	31	9 332 103,46	5 397 453,08
I.	Odsetki, w tym	32	3 202 396,83	3 001 468,84
-	dla jednostek powiązanych	33	251 167,93	42 639,20
II.	Strata ze zbycia inwestycji	34		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	35	409 311,01	117 605,79
IV.	Inne	36	5 720 395,62	2 278 378,45

L.	Zysk (strata) z działaln. gospod. (I+J- K)	37	4 166 376,46	7 586 593,20
M.	Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własności	38		
N.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn. podporządkowanych	39		
O.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem (L+/- M +/- N)	40	4 166 376,46	7 586 593,20
P.	Podatek dochodowy	41	3 440 216,68	4 172 928,46
I.	Część bieżąca	42	3 568 844,68	3 765 824,46
II.	Część odroczone	43	-128 628,00	407 104,00
R.	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	44		
S.	Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (O-P-R)	45	726 159,78	3 413 664,74
	- Działalność zaniechana	46		
T.	Zysk (Strata) netto z działalności zaniechanej	47		
U.	Zysk (strata) netto grupy kapitałowej(S +/- T)	48	726 159,78	3 413 664,74
	- Przypadający:	49		
	Właścicielom jednostki dominującej	50	1 151 850,77	3 497 681,97
	Udziałowcom nie dającym kontroli	51	-425 690,99	-84 017,23
W.	Zysk (strata) na jedną akcję właścicieli jednostki dominującej(w zł/gr na jedną akcję)	52	0,37	1,13
I.	Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:	53	0,37	1,13
	Zwykły	54	0,37	1,13
	Rozwodniony	55		
II.	Z działalności kontynuowanej :	56	0,37	1,13
	Zwykły	57	0,37	1,13
	Rozwodniony	58		
Y.	Inne całkowite dochody +/- I +/- II +/- III +/- IV +/- V +/- VI - VII w tym:	59	1 919 905,59	7 774 730,19
	- Przypadające:	60		
	Właścicielom jednostki dominującej	61	697 106,13	4 075 236,53
	Udziałowcom nie dającym kontroli	62	1 222 799,46	3 699 493,66
	Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasyfikowane do wyniku	63	1 919 905,59	7 774 730,19
I.	Zmiany w nadwyżce z przeszacowania środków trwałych, wartości niematerialnych, także wynikające z przeklasyfikowania nieruchomości z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych w tym:	64		
a)	zwiększenia	65		
b)	zmniejszenia	66		
II.	Zyski i straty aktuarialne, w tym:	67		
a)	zwiększenia	68		
b)	zmniejszenia	69		
III.	Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą	70	1 919 905,59	7 774 730,19

IV.	Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:	71		
a)	zwiększenia	72		
b)	zmniejszenia	73		
c)	przeniesienia na wynik finansowy okresu	74		
V.	Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym	75		
a)	zwiększenia	76		
b)	zmniejszenia	77		
c)	przeniesienia na wynik finansowy okresu	78		
VI.	Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn. w tym:	79		
a)	zwiększenia	80		
b)	zmniejszenia	81		
c)	przeniesienia na wynik finansowy okresu	82		
VII	Obciążenia z tytułu podatku dochodowego dotyczącego innych całkowitych dochodów	83		
Z.	Całkowity dochód grupy kapitałowej U +/- Y	84	2 646 065,37	11 188 394,93
-	Przypadający:	85		
	Właścicielom jednostki dominującej	86	1 848 956,90	7 572 918,50
	Udziałom nie dającym kontroli	87	797 108,47	3 615 476,43

Zbadano 27.04.2018

Dorota Żolna
Biegły Rewident nr ewid. 12648



PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR Zarządzający
i INWESTYCJI

.....
podpis kierownika jednostki

KATOWICE
miejsowość, data

Główny Księgowy
PROKURENT
Grażyna Dudek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
dś. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy

I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCJI
dr Maksymilian Klank

**Skonsolidowane sprawozdanie
 z całkowitych dochodów
 (wariant porównawczy)
 sporządzone za okres 01.01.2017r.-
 31.12.2017 r.**

Regon 271569537

Treść		Stan na rok	
		31.12.2017	31.12.2016
I		2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	190 911 339,60	171 327 446,34
- od jedn. powiązanych	2	6 163 436,97	294 011,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	145 191 545,04	134 428 748,28
II. Zmiana stanu produktów	4	6 109 007,93	-6 716 147,72
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	5	1 515 760,29	3 268 127,06
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	38 095 026,34	40 346 718,72
V. Dotacje	7		
B. Koszty działalności operacyjnej	8	178 241 210,46	162 259 453,26
I. Amortyzacja	9	10 569 884,23	11 134 822,14
II. Zużycie materiałów i energii	10	54 344 108,38	42 301 281,92
III. Usługi obce	11	22 522 981,87	19 061 665,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12	2 420 035,39	1 894 344,62
- podatek akcyzowy	13		
V. Wynagrodzenia	14	41 391 922,76	37 768 501,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i in. świadczenia	15	9 430 370,90	8 748 434,84
VI. Pozostałe koszty rodzajowe	16	7 234 159,22	5 096 205,84
VI. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	30 327 747,71	36 254 196,95
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18	12 670 129,14	9 067 993,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	4 404 502,42	5 050 483,62
I. Zysk ze zbycia niefinans. aktywów trwałych	20	37 764,09	213 105,67
II. Dotacje	21	165 565,68	165 239,30
III. Inne przychody operacyjne	22	4 201 172,65	4 672 138,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	23	5 157 849,54	5 260 500,25
I. Strata ze zbycia niefinans. aktywów trwałych	24		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinans.	25	2 685 158,88	2 847 866,87
III. Inne koszty operacyjne	26	2 472 690,66	2 412 633,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27	11 916 782,02	8 857 976,45
G. Przychody finansowe	28	1 581 697,90	4 126 069,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	29		
- od jednostek powiązanych	30		
II. Odsetki, w tym	31	478 780,05	1 103 131,59
- od jednostek powiązanych	32	107 058,54	135 976,53
III. Zysk ze zbycia inwestycji	33		
IV. Aktualizacja wartości inwest.	34		529 814,81
V. Inne	35	1 102 917,85	2 493 123,43

H. Koszty finansowe	36	9 332 103,46	5 397 453,08
I. Odsetki, w tym	37	3 202 396,83	3 001 468,84
- dla jednostek powiązanych	38	251 167,93	42 639,20
II. Strata ze zbycia inwestycji	39		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	40	409 311,01	117 605,79
IV. Inne	41	5 720 395,62	2 278 378,45
I. Zysk (strata) z działaln. gospod. (F+G-H)	42	4 166 376,46	7 586 593,20
J. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	43		
K. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów w jedn. Podporządkowanych	44		
L. Zysk (strata) przed opodatkowaniem (I+/-J+/-K)	45	4 166 376,46	7 586 593,20
M Podatek dochodowy	46	3 440 216,68	4 172 928,46
I. Część bieżąca	47	3 568 844,68	3 765 824,46
II. Część odroczone	48	-128 628,00	407 104,00
N. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	49		
O. Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (L-M-N)	50	726 159,78	3 413 664,74
- Działalność zaniechana	51		
P. Zysk (Strata) netto z działalności zaniechanej	52		
R. Zysk (strata) netto grupy kapitałowej (O +/- P)	53	726 159,78	3 413 664,74
Przypadający:	53		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	56	1 151 850,77	3 497 681,97
Udziałowcom nie dającym kontroli	57	-425 690,99	-84 017,23
S. Zysk (strata) na jedną akcję akcjonariuszy jednostki dominującej(w zł/gr na jedną akcję)	58	0,37	1,13
I. Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:	59	0,37	1,13
Zwykły	60	0,37	1,13
Rozwodniony	61		
II. Z działalności kontynuowanej :	62	0,37	1,13
Zwykły	63	0,37	1,13
Rozwodniony	64		
T. Inne całkowite dochody +/-I+/-II+/-III+/-IV+/-V+/-VI-VII	65	1 919 905,59	7 774 730,19
- Przypadające:	66		
Właścicielą jednostki dominującej	67	697 106,13	4 075 236,53
Udziałom nie dającym kontroli	68	1 222 799,46	3 699 493,66
I. Zmiany w nadwyżce z przeszacowania środków trwałych, wartości niematerialnych, także wynikające z przeklasyfikowania nieruchomości z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych, w tym:	69		
a) zwiększenia -	70		
b) zmniejszenia -	71		
II. Zyski i straty aktuarialne, w tym:	72		
a) zwiększenia -	73		
b) zmniejszenia -	74		
III. Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za	75	1 919 905,59	7 774 730,19

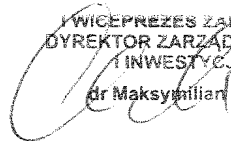
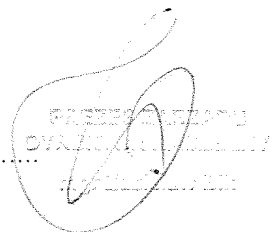
IV.	Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:	76		
a)	zwiększenia -	77		
b)	zmniejszenia -	78		
c)	przeniesienia na wynik finansowy okresu	79		
V.	Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym:	80		
a)	zwiększenia -	81		
b)	zmniejszenia -	82		
c)	przeniesienia na wynik finansowy okresu	83		
VI	Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podorz. wycenianych metodą praw własn., w tym:	84		
a)	zwiększenia -	85		
b)	zmniejszenia -	86		
c)	przeniesienia na wynik finansowy okresu -	87		
VI	Obciążenia z tytułu podatku dochodowego I. dotyczącego innych całkowitych dochodów	88		
U.	Całkowity dochód grupy kapitałowej R+/- T	89	2 646 065,37	11 188 394,93
-	Przypadający:	90		
	Właścicielom jednostki dominującej	91	1 848 956,90	7 572 918,50
	Udziałom nie dającym kontroli	92	797 108,47	3 615 476,43

Zbadano 27.04.2018



Dorota Żoła
Biległy Rewident nr ewid. 12648

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
INWESTYCJI
dr Maksymilian Klank

.....
miejsowość, data

.....
podpis kierownika jednostki

Główny Księgowy
PROKURENT
Grażyna Dudka

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy

**Sprawozdanie ze zmian w
 skonsolidowanym kapitale
 sporządzone za okres
 01.01.2017 r.-31.12.2017**

Regon 271569537

Treść		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016
		2	3
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	144 115 597,77	141 861 171,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	0,00
	- korekty błędów poprzednich okresów		0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	144 115 597,77	141 861 171,83
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
1.1.	Zmiany kapitału zakładowego	-	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	0,00
	- wydania (emisji akcji)	-	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	0,00
	- umorzenia akcji	-	0,00
1.2.	Kapitał zakładowy na koniec okresu	8 731 369,72	8 731 369,72
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	0,00
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	0,00
3.	Akcje własne na początek okresu	-	0,00
	a) zwiększenie	-	0,00
	b) zmniejszenie	-	0,00
3.1.	Akcje własne na koniec okresu	-	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	85 716 270,66	78 374 418,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów poprzednich okresów		
	Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	85 716 270,66	78 374 418,92
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	6 223 938,39	7 341 851,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 223 938,39	7 341 851,74
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	-	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	6 223 938,39	6 633 998,41
	- zbycia środków trwałych i wartości niematerialnych (przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytem lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym)	-	0,00

	- przeniesienie zysków aktuarialnych		
	- zmiany konsolidacyjne	-	707 853,33
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
	- przeniesienie strat aktuarialnych		
	- zmiany konsolidacyjne	-	0,00
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	91 940 209,05	85 716 270,66
5.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów poprzednich okresów		
	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu, po korektach	-	-
5.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
5.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
6.	Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu	16 690 341,49	21 700 521,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów poprzednich okresów		
	Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach, w tym:	16 690 341,49	21 700 521,35
6.1	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 234 655,51	9 910 364,11
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 234 655,51	9 910 364,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów poprzednich okresów	-	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	4 234 655,51	9 910 364,11
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku		0,00
	- zmiany konsolidacyjne	-	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	8 696 972,13	9 173 390,57
	- podział zysku	8 696 972,13	9 119 797,61
	- zmiany konsolidacyjne	-	53 592,96
6.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- 4 462 316,62	736 973,54
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów poprzednich okresów		0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty do pokrycia	-	0,00
	zmiana zasad polityki rachunkowości	-	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycie straty		0,00
	- zmiany konsolidacyjne		0,00
6.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-

6.8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 4 462 316,62	736 973,54
6.9.	Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu	12 455 685,98	11 790 157,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów poprzednich okresów		
6.10.	Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 455 685,98	11 790 157,24
	a). zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- ujemnych różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu		
	- przeniesienia strat aktuarialnych do kapitału zapasowego		
	- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.		
	b). zmniejszenie (z tytułu)	4 075 236,53	3 409 707,79
	- dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	4 075 236,53	3 409 707,79
	- przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytem lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym do kapitału zapasowego)		0,00
	- przeniesienia zysków aktuarialnych do kapitału zapasowego		
	- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.		
6.11.	Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na koniec okresu	8 380 449,45	8 380 449,45
6.12.	Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na koniec okresu	3 918 132,83	9 117 422,99
7.	Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej, w tym:	1 848 956,90	7 572 918,50
a.	Zysk (strata) netto	1 151 850,77	3 497 681,97
b.	inne całkowite dochody	697 106,13	4 075 236,53
8.	Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów poprzednich okresów	-	
8.1.	Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu po korektach	-	-
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
8.2.	Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na koniec okresu	-	-

9.	Odpisy z zysku netto przypadające właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na początek okresu	111 137 981,87	108 806 309,99
	a) zwiększenie	8 072 895,29	14 914 770,24
	b) zmniejszenie	12 772 208,66	12 583 098,36
	Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na koniec okresu	106 438 668,50	111 137 981,87
10.	Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu	32 977 615,90	33 054 861,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	
	- korekty błędów poprzednich okresów	-	
10.1.	Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu, po korektach	32 977 615,90	33 054 861,84
	a). Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	797 108,47	3 615 476,43
	- zysk (strata) netto	- 425 690,99	-84 017,23
	- inne całkowite dochody	1 222 799,46	3 699 493,66
	b). inne zwiększenia(różnice kursowe)	-	-
	- zmiany konsolidacyjne	-	0,00
	- zmiana udziału w kapitale podstawowym-emisja akcji	-	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	
	c). inne zmniejszenia	3 712 259,12	3 692 722,37
	- dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	3 699 493,66	3 692 722,37
	- zmiana udziału w kapitale podstawowym	-	
	- zmiany konsolidacyjne	12 765,46	
10.2.	Udziały nie dające kontroli na koniec okresu	30 062 465,25	32 977 615,90
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	136 501 133,75	144 115 597,77
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	136 501 133,75	144 115 597,77

Zbadano 27.04.2018 r.

Dorota Żoła
Dorota Żoła
Elegty Rewident nr ewid. 12648

KATOWICE
miejsowość, data

Zdzisław Bik
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
mgr Zdzisław Bik

.....
podpis kierownika jednostki

Główny Księgowy
PROKURENT
Grażyna Dudek
Grażyna Dudek

Zofia Guzy
WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH

mgr Zofia Guzy

Maksymilian Klank
I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
(INWESTYCIJ)
dr Maksymilian Klank

**Skonsolidowane sprawozdanie
z przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)
sporządzone za okres
01.01.2017 r.- 31.12.2017 r.**

Regon 271569537

Treść	1	Stan na rok	
		31.12.2017	31.12.2016
	2	3	
A. Przepływy środków pienięż. z działaln. operacyjnej	1		
I. Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej	2	1 151 850,77	3 497 681,97
Podatek dochodowy, w tym:	3	3 440 216,68	4 172 532,46
Podatek dochodowy bieżący	4	3 568 844,68	3 765 428,46
Podatek dochodowy odroczoney	5	-128 628,00	407 104,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	6		0,00
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7	4 592 067,45	7 670 214,43
II. Korekty razem	8	17 395 826,63	12 741 974,12
1. Zysk (strata) przypadający udziałom nie dającym kontroli	9	-425 690,99	-84 017,23
2. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	10	0,00	0,00
3. Amortyzacja	11	10 833 790,61	11 134 920,86
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	12	-282 979,76	-117 444,45
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13	4 006 135,19	3 300 755,88
6. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	14	-413 884,18	-2 533 226,32
7. Zmiana stanu rezerw	15	-1 110 169,47	-4 541 223,86
8. Zmiana stanu zapasów	16	-16 961 836,04	10 290 986,55
9. Zmiana stanu należności	17	22 723 069,92	22 871 713,09
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin., z wyj. pożyczek i kredytów	18	-6 329 655,94	-29 737 225,70
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19	1 582 430,07	-1 501 749,53
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	20	344 633,22	32 003,83
13. (Zapłacony) zwrócony podatek dochodowy	21	3 429 984,00	3 626 481,00
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. operacyjnej (I+/-II)	22	18 547 677,40	16 239 656,09
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	23		
I. Wpływy	24	2 008 063,21	9 768 921,61
1. Zbycie wart. niematerialnych oraz rzecz. aktywów trwałych	25	58 184,73	5 811 747,39
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niematerialne	26	954 460,69	712 738,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	27	57 111,85	1 019 202,16
a) w jednostkach powiązanych	28	34 132,00	927 338,61
b) w pozostałych jednostkach	29	22 979,85	91 863,55
- zbycie aktywów finansowych	30	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	31	417,38	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	32		0,00
- odsetki	33	22 562,47	91 863,55
- inne wpływy z aktywów finansowych	34		0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	35	938 305,94	2 225 234,06
II. Wydatki	36	7 779 699,58	5 125 019,88
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37	4 992 277,62	2 933 664,08
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	38		0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	39	105 000,00	50 839,00
a) w jednostkach powiązanych	40	105 000,00	50 839,00
b) w pozostałych jednostkach	41		0,00
- nabycie aktywów finansowych	42		0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	43		0,00
4. Dywid. i in. udziały w zyskach wypłacone udziałom nie dającym kontroli.	44		0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	45	2 682 421,96	2 140 516,80
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. inwestycyjnej (I-II)	46	-5 771 636,37	4 643 901,73
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	47		
I. Wpływy	48	45 364 693,20	36 618 660,57
1. Wpływy netto z wydania (emisji akcji) i in. instrumentów kapitał. oraz dopłat do kapitału	49		33 035,55
2. Kredyty i pożyczki	50	45 364 693,20	36 585 263,35
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	51		0,00
4. Inne wpływy finansowe	52		361,67
II. Wydatki	53	55 380 653,37	61 596 947,23
1. Nabycie akcji własnych	54		0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej	55	2 485 799,20	2 485 799,20
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej, wydatki z tyt. podziału zysku	56		0,00

4. Spłaty kredytów i pożyczek	57	46 585 895,21	53 395 476,56
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	58		0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	59		0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	60	2 817 595,45	2 175 171,06
8. Odsetki	61	3 491 363,51	3 540 023,61
9. Inne wydatki finansowe	62		476,80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	63	-10 015 960,17	-24 978 286,66
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	64	2 760 080,86	-4 094 728,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	65	2 760 080,86	-4 094 728,84
- w tym zm. stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kurs. od walut obcych	66		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	67	5 388 885,63	9 483 614,47
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	68	8 148 966,49	5 388 885,63
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	69	129 779,56	190 560,04

Uzasadniono 27.04.2018r.

KATOWICE

miejscowość, data

Dotychczasowa

Eligty Rewident nr ewid. 12648 Sika jednostki

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY
mgr Zdzisław Bik

Główny Księgowy
PROKURENT
Grażyna Dudek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy

I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCJI
dr Maksymilian Klank

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RAPORTU ZA 2017 rok RS- 2017

1. Informacje o instrumentach finansowych

Spółka-jednostka dominująca posiada zaliczane do instrumentów finansowych:

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

Udziały i akcje zostały wycenione w cenie nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wartości nominalnej na dzień 31.12.2017r.

Spółka posiada zobowiązania finansowe w postaci kredytów. Zabezpieczeniem kredytów są zastawy na: obligacjach, akcjach, środkach trwałych oraz zapasach.

Na dzień 31.12.2017 r. Spółka nie zawierała transakcji walutowych.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych

Należności warunkowe:

Stan na 31.12.2016 roku – 58 888,5 tys. zł.

Stan na 31.12.2017 roku - 59 979,2 tys. zł.

Należności warunkowe na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku wynoszą 59 979,2 tys. zł i w stosunku do stanu na dzień 31.12.2016 roku wzrosły o kwotę **1 090,7 tys. zł.**

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	2.04.2012 05.05.2016	4 000 000,00	Deutsche Bank SA	KARBON 2	Zobowiązanie FASING z tyt. linii wielocelowej w ramach, której udzielono spółce kredytów obrotowego w kwocie 2 mln zł oraz w rachunku bieżącym w kwocie 2 mln zł Poręczenie w wysokości 4 000 000, 00 zł udzielone do 30.04.2018r. Saldo kredytów na 31.12.2017r. wynosi: RB - 1.556, 7 tys. zł oraz w OBR - 1.416, 70 tys. zł	Poręczenie wekslowe
2.	27.06.2013 09.07.2015 02.11.2015	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu rewolwingowego udzielonego w wysokości 5 500 000,00 zł do 26.06.2018 Poręczenie do kwoty 2 000 000,00 zł obowiązuje do 26.06.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi 5.265,90 tys. zł	Poręczenie wekslowe

3.	09.04.2015 26.04.2016	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku bieżącym udzielonego w wysokości 3.000 000,00 zł Poręczenie do kwoty 2 000 000,00 zł udzielono do 30.03.2018r.. Saldo kredytu na 31.12.2017 wynosi 1.996,50 tys. zł	Poręczenie cywilne
4.	24.11.2015 21.03.2017	5 000 000,00	BPH SA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowego udzielonego w wysokości 7 970 000,00 zł z dnia 20.11.2015r. Poręczenie w wysokości 5 000 000,00 zł obowiązuje do 20.03.2019r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi 5.328,00 tys. zł	Poręczenie cywilne
5.	04.01.2016	2 000 000,00	Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu obrotowego udzielonego w wysokości 3 600 000,00 zł z dnia 30.12.2015r. Poręczenie w wysokości 2 000 000,00 zł obowiązuje do 27.12.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi 1.200,00 tys. zł	Poręczenie cywilne
6.	25.07.2016 08.11.2017	11 760 000,00	BZ WBK SA O/Katowice	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii w ramach, której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2 500 000,00 zł oraz limitu na akredytywy w wysokości 4 300 000,00 zł. Podwyższono limit na akredytywy do 4,8 mln dodano kredyt rewolwingowy do kwoty 2,5 mln. Przedłużono do 15.04.2018r. Poręczenie udzielono do 15.07.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi: RB- 2 444,7 tys. zł, AKRED- 1 251,3 tys. zł	Poręczenie wekslowe

7.	13.11.2017	6 000 000,00	PKO BP SA	KARBON 2	Zobowiązania FASING SA z tyt. linii wielocelowej w ramach której dodatkowo 13.11.2017 udzielono kredytu obrotowego odnawialnego w wys 5mln do 12.11.2020r. Poręczenie do kwoty 6mln zł do 12.11.2020r. Saldo kredytu obrotowego I- 4 109,1tys zł, II-4 572,1tys zł oraz RB- 2 504,2tys zł	Poręczenie wekslowe
	Razem	32 760 000,00				

Poręczenia otrzymane przez MOJ S.A.

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota (zł)	Dla	Poręczyciel	Przedmiot Poręczenia	Rodzaj Poręczenia
1.	24.10.2013	2 100 000,00	Getin Noble Bank SA O/K-ce	FASING S.A.	Kredyt rewolwingowy aneks nr 1 do umowy z 19.11.13r. Udzielone do 31.01.2019	Poręczenie cywilne
2.	19.11.2013	4 250 000,00	Getin Noble Bank SA O/K-ce	FASING S.A.	Kredyt obrotowy rewolwingowy. Udzielone do dnia 31.01.2019	Poręczenie cywilne
3.	19.11.2013	1 875 000,00	Getin Noble Bank SA O/K-ce	FASING S.A.	Kredyt w r-ku bieżącym. Udzielone do dnia 31.01.2019	Poręczenie cywilne
4.	15.07.2014	1 800 000,00	Bank Gospodarki Żywnościowej S.A. O/Rybnik	FASING S.A.	Kredyt obrotowy w r-ku bieżącym. Udzielone do dnia 21.06.2018	Poręczenie cywilne
5.	01.06.2016	1 000 000,00	Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	Kredyt obrotowy. Udzielone do dnia 30.05.2019	Poręczenie wekslowe
	Razem	11 025 000,00				

Ubezpieczenia i gwarancje otrzymane przez podmiot dominujący w Grupie

Nazwa instytucji finansowej	Kwota	Rodzaj	Na rzecz	Przeznaczenie	Okres	Zabezpieczenie
STU ERGO HESTIA S.A.	2 200 000,00	Gwarancja kontraktu w ramach limitu odnawialnego	FASING S.A.	Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	Od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi

MANULI HYDRAULI CS POLSKA S.A.	139 713,58	Gwarancja zabezpieczająca należyte wykonania zobowiązania	FASING S.A.	Gwarancja zabezpieczająca należyte wykonania zobowiązań wynikających z umowy najmu nr 2/2011	Od 17.05.2011 do 31.07.2012 do 31.07.2013 do 31.07.2014 do 04.11.2015 do 04.11.2016 do 04.11.2017 do 17.10.2018	
PKO BP SA	263 700,00	Gwarancja bankowa	WFOŚiG W w Katowica ch	na zabezpieczenie udzielonej pożyczki wg umowy nr 199/2013/28/OA/al/P z dnia 02.08.2013r. na dofinansowanie realizacji zadania Instalacja fotowoltaiczna całkowity koszt inwestycji 810 000,00 zł pożyczka udzielona na okres od 02.08.2013 do 30.06.2022, Saldo pożyczki na 31.12.2017r. wynosi 187,5 tys. zł	od 07.04.2016 do 15.06.2018	w ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami
SANTAND ER Bank SA Hiszpania	1 915 819,50	Gwarancja dobrego wykonania umowy	SHENH UA LOGIST ICS GROUP Chiny	Zabezpieczenie kontaktu (10%) na kwotę 4 593 300, 00 EUR nr SHWZ GW DL 150090 z dnia 29.05.2015 przedmiotem, którego jest dostawa łańcucha górniczego płaskiego do kopalń w Chinach	od 24.07.2015 do 31.12.2017	Regwara- ncja Banku PKO BP SA nr 0096202000139 8 ważna do dnia 15.02.2018r
MOJ S.A.	7 425 000,00	Hipoteka na nieruchomości w Osowiec	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytów udzielonych Grupie Kapitałowej FASING SA przez BZ WBK SA w ramach MULTILINII: Saldo na dzień 31.12.2017 wynosi RB - 2 444,7 tys. zł , AKRED - 1 251, 3 tys. zł	Od 18.04.2013 do 30.04.2016 do 17.08.2016 do 25.07.2017 do 15.04.2018	
Carbonex Sp.zo.o.	4 250 000,00	Hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez BS w Mikołowie. Saldo na dzień 31.12.2017 wynosi OBR-2 152,8 tys zł.	Od 03.08.2017 do 31.07.2020	
Razem	16 194 223,08					

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

Stan na 31.12. 2016 roku – 23 093,7 tys. zł

Stan na 31.12. 2017 roku – 21 569,4 tys. zł.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na dzień 31.12.2017r.	Stan na dzień 31.12.2016r.	Zmiana + / -
	<i>Kwota w tys. zł</i>	<i>Kwota w tys. zł</i>	<i>Kwota w tys. zł</i>
Poręczenie wg prawa cywilnego	15 369,4	16 593,7	(-) 1 224,3
Poręczenie wg prawa wekslowego	6 200,0	6 500,0	(-) 300,0
Zobowiązania warunkowe z ww. tyt. ogółem	21 569,4	23 093,7	(-) 1 524,3

Poręczenia udzielone przez podmiot dominujący w Grupie

	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	30.10.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016 08.12.2017	4 250 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 24.10.2013r. na kwotę 2 000 000, 00 zł podwyższony 19.11.2013r. do kwoty 3 000 000,00 zł od 07.07.2016 do 3 400 000, 00 zł do 18.11.2016 do 18.11.2017 do 31.01.2019 (od 15.12.2017 akt notarialny art. 777 kpc poręczenia cywilne do kwoty 4 250 000, 00 zł)	Poręczenie cywilne
2.	19.11.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016 08.12.2017	2 100 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013 do kwoty 2 000 000, 00 zł 17.03.2014 podwyższony do kwoty 3 000 000,00 zł od 07.07.2016 zmniejszono do 2 600 000,00 zł do 18.11.2016 zmniejszono do kwoty 2 400 000,00 zł do 18.11.2017 do 31.01.2019 zmniejszono do 1 680 000 ,00 (od 15.12.2017 akt notarialny art. 777 kpc poręczenia cywilne do kwoty 2 100 000,00 zł)	Poręczenie cywilne
3.	19.11.2013 15.12.2015 21.11.2016 08.12.2017	1 875 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 500 000, 00 zł na okres od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 (od 15.12.2017 akt notarialny art. 777 kpc poręczenia cywilne do kwoty 1 875 000, 00 zł)	Poręczenie cywilne
4.	15.07.2014 23.05.2016 23.06.2017	1 800 000,00	BGŻ BNP Paribas SA Katowice	MOJ S.A. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1 200 000, 00 zł na okres od 15.07.2014 do 25.05.2015 do 24.05.2016 do 23.05.2017 do 21.06.2018	Poręczenie cywilne

5.	22.07.2015 22.06.2016	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. Katowice	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 22.07.2015 do 21.07.2016. do 21.07.2017 do 21.06.2018	Poręczenie wekslowe
6.	01.06.2016	1 000 000,00	OKB Sp. Zabrze	MOJ SA Katowice	Umowa o kredyt obrotowy na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 01.06.2016 do 30.05.2019 Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł	Poręczenie wekslowe
7.	21.12.2016	5 344 427,09	KARBON 2 Sp. z o.o.	BECKER Niemcy	Umowa poręczenia na zabezpieczenie płatności na kwotę 1 281 360,64 EURO do 30.06.2019r.	Poręczenie cywilne
8.	31.10.2017	2 200 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	Umowa o kredyt rewolwingowy na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 16.10.2017 do 15.10.2018	Poręczenie wekslowe
	Razem	21 569 427,09				

Inne zobowiązania dotyczą podmiotu dominującego w Grupie Kapitałowej

Gwarancje zapłaty według stanu na dzień 31.12.2017r. wynoszą 1 718 806,10 zł. i w stosunku do stanu na 31.12.2016r. uległy obniżeniu o kwotę **1 718 806,10 zł.**

Gwarancje zapłaty na dzień 31.12.2017 r.

Dla kogo	Kwota w zł	Data udzielenia	Termin	Za kogo
Bio-Energia Sp. z o.o.	3 405 154,20	28.01.2011r.	W trakcie negocjacji	Dwie noty obciążeniowe za opóźnienie w oddaniu przedmiotu umowy
Zapłata	(-)1 686 348,10	10.11.2017	W trakcie negocjacji	Wyrok sądu apelacyjnego
RAZEM	1 718 806,10			

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

Spółki Grupy w 2017 roku nie występowały o uzyskanie prawa własności budynków i budowli.

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

W 2017 roku nie miały miejsca przypadki zaniechania wytwarzania określonych produktów i w następnym okresie nie przewiduje się zaniechania produkcji będącej w profilu produkcyjnym spółek Grupy Kapitałowej.

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

W 2017 roku nie wytworzono środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym niefinansowe aktywa trwałe.***Poniesione nakłady w 2017 roku******Inwestycje rzeczowe***

Nakłady inwestycyjne poniesione w 2017 roku na tytuły jak niżej:

- modernizacja budowli (hale produkcyjne)	206,0 tys. zł.
- zakup sprzętu komputerowego	324,8 tys. zł.
- zakup i modernizacja maszyn (zgrzewarka, zaginarka, kalibrownica)	5.715,8 tys. zł.
- zakup środków transportu	173,0 tys. zł.
- zakup oprzyrządowań	317,8 tys. zł.
- zakup urządzeń	84,2 tys. zł.

Razem:

6.821,6 tys. zł.

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

Transakcji z podmiotami powiązanymi dotyczącymi przeniesienia wszelkich praw i zobowiązań w okresie sprawozdawczym nie było.

Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych:

Przychody i koszty oraz należności i zobowiązania między spółkami wchodzącymi do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FASING SA .

Przychody i koszty na 31.12.2017r.**Przychody na 31.12.2017r.**

Sprzedający	1. wyroby	2. usługi	3. materiały	4. towary	5. finansowe odsetki	6. Pozostałe	Razem	Kupujący
GK Fasing	3 437,50	324 243,40			25 708,29		353 389,19	FASING MIKP
MOJ	15 763 678,25	97 864,37		149 618,45	337 680,67	461,60	16 349 303,34	GK Fasing
GK Fasing	10 659 477,70	23 751,25		1 630 134,26			12 313 363,21	Fasing Sino-Pol
GK Fasing	2 558 182,31	10 284,94		182 004,25			2 750 471,50	Fasing Rosja
Fasing Sino-Pol		603 115,15					603 115,15	GK Fasing
GK Fasing		1 118,78		9 976,25			11 095,03	Chiny
GK Fasing		5 546,63					5 546,63	GREENWAY
Becker	5 597 157,58	232 331,55				2 124,64	5 831 613,77	GK Fasing
Chiny		34 858,42				79 266,85	114 125,27	GK

								Fasing
GK Fasing	5 000,00	162 666,52		8 543,59	200 970,32	515,00	377 695,43	MOJ
GK Fasing	55 693,67	170 894,77		1 158 091,64			1 384 680,08	Becker
Razem	34 642 627,01	1 666 675,78		3 138 368,44	564 359,28	82 368,09	40 094 398,60	

Koszty na 31.12.2017r.

Kupujący	1. wyroby	2. usługi	3. materiały	4. towary	5. finansowe	6. pozostałe koszty rodzajowe	Razem	Sprzedający
MOJ	5 000,00	162 666,52		8 543,59	200 970,32	515,00	377 695,43	GK Fasing
Becker								MOJ
GK Fasing		603 115,15					603 115,15	Fasing Sino-Pol
Fasing Rosja		10 284,94		2 740 186,56			2 750 471,50	GK Fasing
GK Fasing		34 858,42				79 266,85	114 125,27	Chiny
FASING MIKP	3 437,50	324 243,40			25 708,29		353 389,19	GK Fasing
Fasing Sino-Pol	10 659 477,70	23 751,25		1 630 134,26			12 313 363,21	GK Fasing
Chiny		1 118,78		9 976,25			11 095,03	GK Fasing
GREENWAY		5 546,63					5 546,63	GK Fasing
GK Fasing		97 864,37	15 763 678,25	149 618,45	337 680,67	461,60	16 349 303,34	MOJ
Becker	55 693,67	170 894,77		1 158 091,64			1 384 680,08	GK Fasing
GK Fasing		232 331,55	249 440,97	5 347 716,61		2 124,64	5 831 613,77	Becker
Razem	10 723 608,87	1 666 675,78	16 013 119,22	11 044 267,36	564 359,28	82 368,09	40 094 398,60	

Wyeliminowanie sald rozrachunków na 31.12.2017**Rozrachunki z tyt. dostaw i usług**

odbiorca	dostawca:	Fasing	MOJ	Chiny	Becker	Fasing Sino-Pol
Ukraina		137 314,33				
GK Fasing		0,00	3 973 025,61	5 285,36	2 413 223,68	110 336,94
GREENWAY		1 242,06				
MOJ		11 502,10			77 961,00	
Becker		3 232 483,52				
Chiny		2 334 303,89				
Fasing Sino-Pol		13 860 514,02				
Fasing Rosja		2 061 205,66				
Fasing MIKP		5 345 093,54				
	33 563 491,71	26 983 659,12	3 973 025,61	5 285,36	2 491 184,68	110 336,94

Inne rozrachunki

	dostawca	GK Fasing	GREENWAY	Fasing MIKP
odbiorca				
Becker		4 853 090,23		
Fasing Rosja		295 307,64		
Fasing MIKP		1 782 450,00	25 000,00	
GK Fasing				5 342 832,20
RAZEM	12 298 680,07	6 930 847,87	25 000,00	5 342 832,20

Inwestycje krótkoterminowe -pożyczki

	pożyczkodawca	Fasing	MOJ
pożyczkobiorca			
Fasing			
GREENWAY		2 543 741,48	0,00
MOJ			
Chiny		0,00	0,00
Fasing MIKP		533 615,72	
Razem		3 077 357,20	

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka Grupa Kapitałowa FASING SA nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku w spółkach Grupy Kapitałowej zatrudnionych było 635 osób (w tym 20 osób w niepełnym wymiarze czasu pracy). Przeciętne zatrudnienie na przestrzeni 2017 roku w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 607,97.

Strukturę zatrudnienia w poszczególnych kwartałach 2017 roku (zatrudnienie przeciętne w przeliczeniu na etaty) przedstawia poniższe zestawienie:

Stanowiska	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
stanowiska nierobotnicze	242,37	244,44	246,80	244,74
stanowiska robotnicze	365,21	361,44	352,20	343,73
razem	607,58	605,88	599,00	588,47

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

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej:

1. Tadeusz Demel - Przewodniczący Rady Nadzorczej – 92 793,33 zł,
2. Józef Dubiński - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 76 148,01 zł,
3. Stanisław Bik - Sekretarz Rady Nadzorczej – 70 959,60 zł,
4. Andrzej Matczewski - Członek Rady Nadzorczej – 65 501,16 zł,
5. Włodzimierz Grudzień - Członek Rady Nadzorczej – 65 501,16 zł.
6. Luiza Żebrowska - Kraszewska – Członek Rady Nadzorczej – 15 410,41 zł.

Razem Rada Nadzorcza : 386 583,67 zł

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

Wynagrodzenia Zarządu Spółki:

1. Zdzisław Bik – Prezes Zarządu – 1 305 540,99 zł,
2. Maksymilian Klank – Wiceprezes Zarządu – 566 784,83 zł,
3. Zofia Guzy – Wiceprezes Zarządu - 305 997,70 zł

Razem Zarząd: 2 178 323,52 zł,

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

Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki z tytułu pełnienia funkcji we władzach podmiotów zależnych: Maksymilian Klank z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie podmiotu zależnego 20 959, 51 eur., Zdzisław Bik z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie podmiotu zależnego 20 959, 51 eur.

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

Spółki Grupy w 2017 roku nie udzieliły zaliczek, kredytów, pożyczek, poręczeń, gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym w Spółkach Grupy i nie zawarła żadnych transakcji z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej oraz z osobami będącymi w związkach rodzinnych.

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

Usługi	Wynagrodzenie netto	
	należne	Wypłacone
RAZEM	60 000,00	36 000,00
Przegląd i ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2017r. oraz badanie sprawozdań jednostkowego i skonsolidowanego za rok 2017 przez <i>INTERFIN Sp. z o.o.</i>	60 000,00	36 000,00

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

Zdarzenia takie nie miały miejsca

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

Dotyczy spółki dominującej FASING S.A.:

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

MOJ S.A. powstała w wyniku przekształcenia FASING – MOJ Sp. z o.o. na podstawie Uchwały nr 1/2006 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 9 października 2006 (Akt notarialny spisany w obecności notariusza Haliny Mikołajczyk. Kancelaria Notarialna Halina Mikołajczyk, ul. Młyńska 5/4, 40-098 Katowice. Akt Notarialny Repetytorium A numer 3950/2006). Bilans zamknięcia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością stał się bilansem otwarcia spółki akcyjnej. Z chwilą przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, wstąpiła ona we wszystkie prawa i obowiązki swego poprzednika prawnego.

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

Nie dokonywano korekty sprawozdań finansowych o wskaźnik inflacji.

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

Spółka nie miała obowiązku publikowania skonsolidowanego raportu kwartalnego za IV kwartał 2017 roku.

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

Zdarzenia nie miały miejsca.

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

Zdarzenia nie miały miejsca.

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

Nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

19. Sprawozdania finansowe – łączenie podmiotów.

Nie dotyczy, w okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.

20. W przypadku gdy dzień bilansowy, na który sporządzane jest sprawozdanie finansowe objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostki podporządkowanej, wyprzedza dzień bilansowy, na który sporządza się skonsolidowane sprawozdanie finansowe, nie więcej jednak niż o trzy miesiące, podaje się istotne zdarzenia dotyczące zmian stanu aktywów, pasywów oraz zysków i strat tej jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły w okresie między dniem bilansowym, na który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe, a dniem bilansowym jednostki podporządkowanej.

Nie dotyczy

21. Informacje o korektach oraz wielkości poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, dla których przyjęto odmienne metody i zasady wyceny, w przypadku dokonywania odpowiednich przekształceń sprawozdania finansowego jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym do metod i zasad przyjętych przez jednostkę dominującą a w przypadku odstąpienia od dokonywania przekształceń – uzasadnienie odstąpienia.

Nie dotyczy.

22. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – wyłączenie na podstawie odrębnych przepisów jednostki podporządkowanej z obowiązku objęcia konsolidacją lub metodą praw własności – w dodatkowej notcie podać podstawę prawną wyłączenia wraz z danymi uzasadniającymi.

Spółki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną. Posiadane udziały i akcje wykazywane są w księgach wg cen nabycia.

Główny Księgowy
PROKURENT

Grażyna Dudek


WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy


I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCJI
dr Maksymilian Klank


PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR WICELICZNI
mgr Zdzisław Birk

Zbadano

27.04.2018 r.


Dorota Żolna
Bilegty Rewident nr ewid. 12648

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla *Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowice, ul. Modelarska 11*

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której jednostką dominującą jest *Fabryka Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowice, ul. Modelarska 11*, na które składają się:

- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2017 wykazujące całkowity dochód grupy kapitałowej **2 646 065,37 zł**
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2017r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **276 114 855,83 zł**
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym sporządzone za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzone za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
- opis znaczących zasad (polityki) rachunkowości grupy kapitałowej oraz dodatkowe noty objaśniające.

Odpowiedzialność kierownika jednostki dominującej i osób sprawujących nadzór za skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Kierownik jednostki dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także umową jednostki dominującej. Kierownik jednostki dominującej jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki dominującej oraz członkowie rady nadzorczej jednostki dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego grupy kapitałowej zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości,

Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”),
- 2) Krajowych Standardów Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2041/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 5 marca 2018 r.,
- 3) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającym decyzję Komisji 2005/909/WE (Dz. Urz. UE L 158 z 27.05.2014, str. 77 oraz Dz. Urz. UE L 170 z 11.06.2014, str. 66) („*Rozporządzenie 537/2014*”),

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności co do tego czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na sprawozdanie finansowe.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę dominującą skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki dominującej wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności grupy kapitałowej ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw grupy kapitałowej przez kierownika jednostki dominującej obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania. Opinia jest spójna z dodatkowym sprawozdaniem dla komitetu audytu wydanym z dniem niniejszego sprawozdania z badania.

Niezależność

W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident i firma audytorska pozostawali niezależni od jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej zgodnie z przepisami ustawy o biegłych rewidentach, Rozporządzenia 537/2014 oraz zasadami etyki zawodowej przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów.

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem oświadczamy, że nie świadczyliśmy usług niebędących badaniem, które są zabronione przepisami art. 136 ustawy o biegłych rewidentach oraz art. 5 ust. 1 Rozporządzenia 537/2014, dla jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Wybór firmy audytorskiej

Zostaliśmy wybrani do badania sprawozdania finansowego Spółki uchwałą Rady Nadzorczej nr 56/IX/2017 z dnia 12.06.2017r. Sprawozdania finansowe Jednostki badamy po raz pierwszy. Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało zbadane przez podmiot audytorski MW RAFIN spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa i otrzymało opinię bez zastrzeżeń.

Najbardziej znaczące rodzaje ryzyka

W trakcie przeprowadzonego badania zidentyfikowaliśmy poniżej opisane najbardziej znaczące rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym spowodowanego oszustwem oraz opracowaliśmy stosowne procedury badania dotyczące tych rodzajów ryzyk. W przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne dla zrozumienia zidentyfikowanego ryzyka oraz wykonanych przez biegłego rewidenta procedur badania, zamieściliśmy również najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami

Opis rodzaju ryzyka istotnego zniekształcenia	Procedury biegłego rewidenta w odpowiedzi na zidentyfikowane ryzyko oraz najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka
Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego po raz pierwszy Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01.01.2017 do 31.12.2017 było pierwszym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej będącym przedmiotem naszego badania.	<ol style="list-style-type: none">1. Przeprowadzenie spotkania z kluczowym personelem odpowiedzialnym za sprawozdawczość finansową Grupy Kapitałowej.2. Ocenę zgodności stosowanej przez Spółki Grupy Kapitałowej FASING SA polityki rachunkowości z odpowiednimi standardami sprawozdawczości finansowej.

<p>Mając na uwadze rozmiar i zakres działalności Grupy Kapitałowej zapoznaliśmy się ze strukturą organizacyjną oraz jej wpływem na występujące w badanej Grupie Kapitałowej procesy.</p> <p>W trakcie badania przeprowadziliśmy szereg procedur służących zdobyciu wiedzy o profilu działalności Grupy Kapitałowej, specyficznych ryzykach związanych z prowadzoną przez badaną Grupę Kapitałową działalnością gospodarczą oraz politykach i regulaminach mających wpływ na sprawozdawczość finansową badanej Grupy Kapitałowej.</p>	
<p>Rzeczowe aktywa trwałe – prawidłowość prezentacji i utrata wartości</p> <p>Kwestia ta została uznana za kluczową ze względu na wartość, istotny wpływ na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.</p> <p>Rozbieżność pomiędzy wyceną rzeczowych aktywów trwałych w ustawie o rachunkowości oraz w MSSF w istotnym stopniu wpływa na poddawany ocenie przez odbiorców sprawozdania finansowego, poziom aktywów Grupy Kapitałowej.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Nasze procedury badania w odniesieniu do prezentacji rzeczowego majątku trwałego obejmowały testy na istnienie aktywów trwałych badanych Jednostek, tj. Jednostki dominującej oraz MÓJ SA, weryfikację stawek amortyzacyjnych rzeczowych aktywów trwałych, weryfikację ewentualnych odpisów aktualizujących majątku trwałego. 2. Nasze procedury badania obejmowały również prawidłowość ujęcia środków trwałych leasingowanych.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej na dzień 31.12.2017r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r., zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi grupę kapitałową przepisami prawa oraz z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2014 r. poz. 133 z późn. zm.) i umową jednostki dominującej.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności grupy kapitałowej.

Za sporządzenie sprawozdania z działalności grupy kapitałowej zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa jest odpowiedzialny kierownik jednostki dominującej. Ponadto kierownik jednostki dominującej oraz członkowie rady nadzorczej jednostki dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej, za wyjątkiem treści rozdziału/punktu „Oświadczenie na temat informacji niefinansowych”, zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o grupie kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności grupy kapitałowej istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o grupie kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności grupy kapitałowej istotnych zniekształceń.

Opinia na temat oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego

Kierownik jednostki dominującej oraz członkowie rady nadzorczej są odpowiedzialni za sporządzenie oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego zgodnie z przepisami prawa.

W związku z przeprowadzonym badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy emitent obowiązany do złożenia oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącego wyodrębnioną część sprawozdania z działalności grupy kapitałowej, zawarł w tym oświadczeniu informacje wymagane przepisami prawa oraz w odniesieniu do określonych informacji wskazanych w tych przepisach lub regulaminach stwierdzenie, czy są one zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego jednostka dominująca zawarła informacje określone w paragrafie 91 ust. 5 punkt 4 lit. a, b, g, j, k oraz lit. l Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 r., poz. 133 z późn. zm). Informacje wskazane w paragrafie 91 ust. 5 punkt 4 lit. c-f, h oraz lit. i

tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Informacja o sporządzeniu oświadczenia na temat informacji niefinansowych

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach informujemy, że jednostka dominująca sporządziła oświadczenie na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości jako wyodrębnioną część sprawozdania z działalności grupy kapitałowej.

Nie wykonaliśmy żadnych prac atestacyjnych dotyczących oświadczenia (odrębnego sprawozdania) na temat informacji niefinansowych i nie wyrażamy jakiegokolwiek zapewnienia na jego temat.

Imię, nazwisko, nr w rejestrze i podpis kluczowego biegłego rewidenta

Dorota Żoła Biegły Rewident nr ew. 12648

Prezes Zarządu



Dorota Żoła

Biegły Rewident nr ewid. 12648

działający w imieniu:

Nazwa, adres i numer na liście firm audytorskich firmy w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

FIRMA AUDYTORSKA
INTERFIN Sp. z o.o.
31-445 Łódź, ul. Paskowskiego 27/31
tel./fax 012 422 78 56
Nr uprawnień KIBR 520

Data sprawozdania z badania: 27.04.2018r.

**Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych
Grupa Kapitałowa FASING SA**

Oświadczenie


**Zarządu Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. w
sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego.**

Zarząd Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. w składzie: Zdzisław Bik - Prezes Zarządu; Maksymilian Klank – I Wiceprezes Zarządu; Zofia Guzy – Wiceprezes Zarządu oświadczają, że wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2017 rok i porównywalne dane finansowe za 2016 rok sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. oraz jej wynik finansowy.

Zarząd oświadcza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2017 rok zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej FASING S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Katowice, kwiecień 2018 roku

Zofia Guzy


.....
Wiceprezes Zarządu

Maksymilian Klank


.....
I Wiceprezes Zarządu

Zdzisław Bik


.....
Prezes Zarządu

**Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych
Grupa Kapitałowa FASING S.A.**

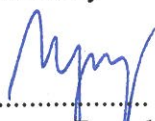
Oświadczenie

**Zarządu Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. w
sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.**

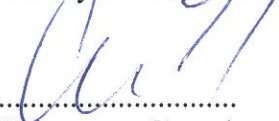
Zarząd Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – Firma Audytorska INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, (Nr 529), dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017, została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegła rewident Pani Dorota Żoła (nr ewid. 12648) dokonująca badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Katowice, kwiecień 2018 roku

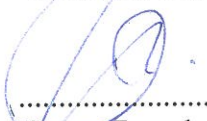
Zofia Guzy


.....
Wiceprezes Zarządu

Maksymilian Klank


.....
I Wiceprezes Zarządu

Zdzisław Bik


.....
Prezes Zarządu

Szanowni Państwo !

W imieniu Zarządu Spółki mam przyjemność przekazać Państwu Raport roczny Grupy Kapitałowej FASING S.A., przedstawiający sytuację Grupy Kapitałowej jej osiągnięcia oraz dokonania w minionym 2017 roku. Pragnę podkreślić, że prezentowane w tym dokumencie wyniki finansowo – ekonomiczne są rezultatem konsekwentnej realizacji strategii i kierunków rozwoju nakreślonej przez Zarząd oraz przedsięwzięć restrukturyzacyjnych w spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Działalność Grupy Kapitałowej koncentruje się na rynkach krajowych, gdzie w minionym roku ulokowano ok. 60 % sprzedaży. Nadal głównym odbiorcą naszych produktów pozostaje górnictwo węgla kamiennego. Zatem sytuacja tego sektora gospodarki w decydującym stopniu kształtuje warunki działania i wpływa na wyniki finansowe Spółek Grupy Kapitałowej.

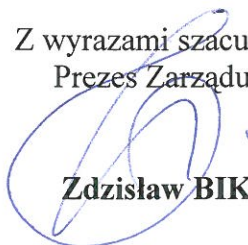
Dla umocnienia pozycji, jaką posiadamy na rynku oraz dalszego rozwoju, Spółki Grupy Kapitałowej koncentrowały się na:

- unowocześnieniu procesów produkcyjnych pozwalających osiągnąć konkurencyjną jakość oferowanych wyrobów,
- dostosowywaniu asortymentu produktów do zmieniających się potrzeb odbiorców,
- utrzymaniu i ugruntowaniu pozycji na rynku górnictwa węgla kamiennego poprzez efektywny udział w przetargach,
- intensyfikacji działań marketingowych i promocyjnych mających na celu zaprezentowanie produktów potencjalnym nowym odbiorcom,
- konsekwentnym realizowaniu działań prowadzących do obniżenia kosztów produkcji.

Trudna sytuacja gospodarcza, jaka od dłuższego czasu utrzymuje się w górnictwie węgla kamiennego, także i w minionym roku miała swój wpływ na kondycję finansową Spółek Grupy Kapitałowej i znalazła swoje odbicie w kosztach utrzymania bieżącej płynności finansowej.

Chciałbym tą drogą podziękować Kontrahentom, Inwestorom, Zarządom spółek zależnych za dotychczasową owocną współpracę i zapewnić, że będziemy dokładać wszelkich starań, aby następne lata działalności Grupy Kapitałowej także dały powody do satysfakcji.

Z wyrazami szacunku
Prezes Zarządu



Zdzisław BIK

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Rok / 2017	Rok / 2016
A k t y w a		
A. Aktywa trwałe	101484	104910
I. Wartości niematerialne	2436	2410
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	30	52
2. Wartość firmy	0	0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4. Inne wartości niematerialne	2406	2358
II. Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	76771	78915
śr. trwałe i wartości niematerialne w budowie	3093	1566
III. Należności długoterminowe	110	110
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek	110	110
3. Nieruchomości i wartości niematerialne w budowie	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	18980	20745
1. Nieruchomości	18853	19618
2. Wartości niematerialne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	127	1127
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	120	1082
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	45	40
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją	75	79
- udzielone pożyczki	0	963
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	7	45
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3187	2730
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2181	2079
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1006	651
B. Aktywa obrotowe	174631	159198
I. Zapasy w tym:	79658	64712
- aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0
II. Należności krótkoterminowe	74603	81388
1. Od jednostek powiązanych	7249	4129
2. Od pozostałych jednostek	67354	77259
III. Inwestycje krótkoterminowe	11689	6196
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11689	6196
a) w jednostkach powiązanych	1343	286
b) w pozostałych jednostkach	2197	521
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8149	5389
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8681	6902
A k t y w a r a z e m	276115	264108
P a s y w a		
A. Kapitał własny	136500	144115
I. Kapitał zakładowy	8731	8731
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	91940	85717
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VI. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:	3918	9117
a) Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-4462	737

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

b) Inne całkowite dochody z lat ubiegłych	8380	8380
VII. Całkowite dochody ogółem przypad. właśc. jedn. domin., w tym:	1849	7573
a) Zysk (strata) netto	1152	3498
b) Inne całkowite dochody	697	4075
VIII. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
IX. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	106438	111138
X. Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	30062	32977
Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli w podziale na:	797	3615
a) Zysk (strata) netto	-426	-84
b) Inne całkowite dochody	1223	3699
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139615	119993
I. Rezerwy na zobowiązania	5173	5985
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	933	909
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2150	2019
a) długoterminowa	1897	1803
b) krótkoterminowa	253	216
3. Pozostałe rezerwy	2090	3057
a) długoterminowe	0	0
b) krótkoterminowe	2090	3057
II. Zobowiązania długoterminowe	12835	7128
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	12835	7128
III. Zobowiązania krótkoterminowe	116639	105364
1. Wobec jednostek powiązanych	18367	9545
2. Wobec pozostałych jednostek	98077	95610
3. Fundusze specjalne	195	209
4. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4968	1516
a) długoterminowe	3911	821
b) krótkoterminowe	1057	695
P a s y w a r a z e m	276115	264108
Wartość księgową	136500	144115
Liczba akcji	3107249	3107249
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	43,93	46,38
Rozwodniona liczba akcji		
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)		

Poz. „Rozwodniona liczba akcji” i „Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję” nie są liczone Spółka nie przewiduje emisji nowych akcji.

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

POZYCJE POZABILANSOWE

	Rok / 2017	Rok / 2016
1. Należności warunkowe	59980	51685
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	43785	36085
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	43785	36085
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	16195	15600
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	16195	15600
2. Zobowiązania warunkowe	23288	26499
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	21569	23094
- udzielonych gwarancji i poręczeń	21569	23094
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1719	3405
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1719	3405
3. Inne (z tytułu)	0	0
- obce weksle dyskontowe	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	83268	78184

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

	Rok / 2017	Rok / 2016
Działalność kontynuowana:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	183287	174776
- od jednostek powiązanych	6163	294
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	145192	134429
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38095	40347
3. Dotacje	0	0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	119792	118972
- od jednostek powiązanych	-1559	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	89464	82718
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30328	36254
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	63495	55804
IV. Koszty sprzedaży	9786	8602
V. Koszty ogólnego zarządu	41039	38133
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	12670	9069
VII. Pozostałe przychody operacyjne	4405	5050
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38	213
2. Dotacje	166	165
3. Inne przychody operacyjne	4201	4672
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	5158	5261
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2685	2848
3. Inne koszty operacyjne	2473	2413
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	11917	8858
X. Przychody finansowe	1582	4126
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
2. Odsetki, w tym:	479	1103
- od jednostek powiązanych	107	136
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	530
5. Inne	1103	2493
XI. Koszty finansowe	9332	5397
1. Odsetki, w tym:	3203	3001
- dla jednostek powiązanych	251	43
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	409	118
4. Inne	5720	2278
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	4167	7587

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

XIII. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0
XIV. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn. podporządkowanych	0	0
XV. Zysk (strata) przed opodatkowaniem (XII-XIII+XIV)	4167	7587
XVI. Podatek dochodowy	3441	4173
a) część bieżąca	3570	3766
b) część odroczone	-129	407
XVII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
XVIII. Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (XV-XVI-XVII)	726	3414
- Działalność zaniechana	0	0
XIX. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
XX. Zysk (strata) netto grupy kapitałowej (XVIII+/-XIX)	726	3414
Przypadający właścicielom jednostki dominującej	1152	3498
Przypadający udziałom nie dającym kontroli	-426	-84
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	726	3414
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3107249	3107249
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		
Zysk (strata) właścicieli jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,37	1,13
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:	0,37	1,13
Zwykły	0,37	1,13
Rozwodniony	0,00	0,00
Z działalności kontynuowanej :	0,37	1,13
Zwykły	0,37	1,13
Rozwodniony	0,00	0,00
XXI. Inne całkowite dochody (+/-I+/-II+/-III+ /-IV+/-V+/-VI-VII), w tym:	1920	7775
Przypadające:		
Właścicielom jednostki dominującej	697	4075
Udziałom nie dającym kontroli	1223	3699
<i>Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasyfikowane do wyniku :</i>	1920	7775
I. Zmiany w nadwyżce z przeszacowania środków trwałych, wartości niematerialnych, także wynikające z przeklasyfikowania nieruchomości z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych, w tym:	0	0
zwiększenia	0	0
zmniejszenia	0	0
II. Zyski i straty aktuarialne w tym:	0	0
zwiększenia	0	0
zmniejszenia	0	0
III. Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą	1920	7775
IV. Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży w tym:	0	0
zwiększenia	0	0
zmniejszenia	0	0
przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0
V. Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym	0	0
zwiększenia	0	0
zmniejszenia	0	0
przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0
VI. Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0
zwiększenia	0	0
zmniejszenia	0	0
przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0
VII. Obciążenia z tytułu podatku dochodowego dotyczącego innych całkowitych dochodów	0	0
XXII. Całkowity dochód grupy kapitałowej (XX+/-XXI)	2646	11189

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Przypadający:		
Właścicielom jednostki dominującej	1849	7573
Udziałom nie dającym kontroli	797	3615

Poz. „Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych” i „Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą” nie są liczone Spółka nie przewiduje emisji nowych akcji.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Rok / 2017	Rok / 2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	144115	141862
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	144115	141862
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	8731	8731
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- wydania (emisji akcji)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia akcji	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	8731	8731
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3. Akcje własne na początek okresu	0	0
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Akcje własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	85716	78375
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów poprzednich okresów		
Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	85716	78375
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	6224	7342
a) zwiększenie (z tytułu)	6224	7342
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	6224	6634
- zbycia środków trwałych i wartości niematerialnych (przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytem lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym)	0	0
- przeniesienie zysków aktuarialnych	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	708
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
- przeniesienie strat aktuarialnych	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	91940	85717
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu, po korektach	0	0
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
6. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu	16690	21701
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach, w tym:	16690	21701
6.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4235	9911
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu	4235	9911
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	4235	9911
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	8697	9174
- podziału zysku	8697	9120
- wyłączenie FWM Osowiec	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	54
6.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-4462	737
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty do pokrycia	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycie straty	0	0
- zmianu konsolidacyjnego	0	0
6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4462	737
6.9. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu	12455	11790
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
6.10. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12455	11790
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- ujemne różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	0
- przeniesienia strat aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	4075	3410
- dodatnie różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	4075	3410
- przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytych lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym do kapitału zapasowego)	0	0
- przeniesienia zysków aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0
6.11. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na koniec okresu	8380	8380
6.12. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na koniec okresu	3918	9117
7. Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jedn. dominującej w tym:	1849	7573
a). zysk (strata) netto	1152	3498
b) inne całkowite dochody	697	4075
8. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
8.1 Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie	0	0
b) zmniejszenie	0	0
8.2. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na koniec okresu	0	0
9. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na początek okresu	111138	108807
a) zwiększenie	8073	14915
b) zmniejszenie	12773	12584
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na koniec okresu	106438	111138
10. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu	32977	33055
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0
10.1. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu po korektach	32977	33055
a) Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	797	3615
-zysk (strata) netto	-426	-84
-inne całkowite dochody	1223	3699
b) inne zwiększenia	0	0
-zmiany konsolidacyjne	0	0
-zmiana udziału w kapit.podst.	0	0
-emisja akcji powyżej wart. nominalnej	0	0
c) inne zmniejszenia	3712	3693
- dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	3699	3693
-zmiana udziału w kapit.podst.	0	0
-nieopłacony kapitał w	0	0
-zmiany konsolidacyjne	13	0
10.2. Udziały nie dające kontroli na koniec okresu	30062	32977
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	136500	144115
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	136500	144115

SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Rok / 2017	Rok / 2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej	1152	3498
- Podatek dochodowy, w tym:	3440	4173
- Podatek dochodowy bieżący	3569	3766
- Podatek dochodowy odroczony	-129	407
- Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4592	7671
II. Korekty razem	17396	12742
1. Zysk (strata) przypadający udziałom nie dającym kontroli	-426	-84
2.Zysk (strata)z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja	10834	11135
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-283	-117
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4006	3301
6. (Zysk) strata z tytułu z działalności inwestycyjnej	-414	-2533

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

7. Zmiana stanu rezerw	-1110	-4541
8. Zmiana stanu zapasów	-16962	10291
9. Zmiana stanu należności	22723	22872
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6330	-29737
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1582	-1502
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	346	31
13. Zapłacony/zwrócony podatek dochodowy	3430	3626
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	18548	16240
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2007	9769
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	58	5812
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	954	713
3. Z aktywów finansowych, w tym:	57	1019
a) w jednostkach powiązanych	34	927
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	23	92
zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	23	92
inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	938	2225
II. Wydatki	7779	5126
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4992	2934
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	105	51
a) w jednostkach powiązanych	105	51
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałom nie dającym kontroli	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	2682	2141
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5772	4643
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	45365	36618
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	33
2. Kredyty i pożyczki	45365	36585
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	55381	61596
1. Nabycie akcji własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej	2486	2486
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	46586	53395
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2818	2175
8. Odsetki	3491	3540
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10016	-24978

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2760	-4095
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2760	-4095
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	5389	9484
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	8149	5389
- o ograniczonej możliwości dysponowania	130	191

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Zdefiniowane środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów, ich struktura na początek i koniec okresu:

wyszczególnienie (tys.zł)	BO	BZ
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	6.587,0	5.383,0
inne środki pieniężne	16,0	5,0
inne aktywa pieniężne	1.546,0	1,0
Ogółem wg bilansu	8.149,0	5.388,0

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 długotrwanie zaangażowanych środków.

Działalność finansowa polega głównie na pozyskiwaniu i spłacie kapitału w postaci bezpośredniego strumienia pieniędzy od inwestorów i kredytodawców. Bilansowa zmiana środków pieniężnych na dzień 31.12.2016 rok wynosi (-) 4.095,0 tys. zł.

Wyjaśnienia wymagają następujące pozycje w poszczególnych segmentach sprawozdania:

Na pozycję A.II.12 Inne korekty z działalności operacyjnej składają się:

(-) 352 928,22 zł. - korekta inwestycji finansowych
(+) 8 295,00 zł. - dotacja

Na pozycję B.I.4 Inne wpływy inwestycyjne składają się:

(+) 928 305,94 zł. - spłata udzielonych pożyczek
--

Na pozycję B.II.5 Inne wydatki inwestycyjne składają się:

(-) 2 682 421,96 zł. - udzielone pożyczki

NOTA 1A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	rok 2017	rok 2016
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	30	52
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0	2358
- znak towarowy Kuźnia Osowiec	0	1950
- oprogramowanie komputerowe	0	408
d) inne wartości niematerialne i prawne	2406	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	2436	2410

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 1B

Lp.	T y t u ł	Know-how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartość brutto WNiP na początek roku obrotowego	86	886	627	910	62	2 382	4 953
	Zwiększenia:	0	4	16	11	0	0	31
	a) zakup leasing	0	4	16	11	0	0	31
	b) darowizny otrzymane	0	0	0	0	0	0	0
	c) aport	0	0	0	0	0	0	0
	d) ujawnienia (inventaryzacja)	0	0	0	0	0	0	0
	e) pozostałe	0	0	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia:	0	522	445	0	0	0	968
	a) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
	b) likwidacja	0	0	31	0	0	0	31
	c) przesunięcia	0	522	0	0	0	0	522
	d) aport	0	0	0	0	0	0	0
	e) niedobory inwentaryzacyjne	0	0	0	0	0	0	0
	f) pozostałe	0	0	414	0	0	0	414
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	86	367	198	921	62	2 382	4 017
5.	Umorzenie na koniec roku obrotowego	57	363	0	857	62	242	1 581
6.	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego	30	4	198	64	0	2 140	2 437

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 1C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	rok 2017	rok 2016
a) własne zaliczki	2432	2410
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	4	0
	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	2436	2410

NOTA 2A

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	rok 2017	rok 2016
a) wartość firmy - jednostki zależne	0	0
b) wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0

NOTA 2B

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	rok 2017	rok 2016
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

NOTA 2C

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE	rok 2017	rok 2016
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

NOTA 2D

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	rok 2017	rok 2016
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 3A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	rok 2017	rok 2016
a) środki trwałe, w tym:	73678	77348
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	913	913
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15454	16505
- urządzenia techniczne i maszyny	53332	55780
- środki transportu	2233	1678
- inne środki trwałe	1746	2473
b) środki trwałe w budowie	3093	1566
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	76771	78915

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 3B

OGÓLEM (W TYS. ZŁ)							
ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Inne środki trwale	W tym umarzane jednorazowo	RAZEM
2	3	4	5	6	7	8	9
wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 735	35 962	209 867	4 327	5 242	448	259 131
wzrost z tytułu:	0	62	9 691	956	112	90	10 821
+ zakup	0	0	3 031	463	112	90	3 606
+ inne	0	38	1 672	28	0	0	1 737
+ leasing	0	0	4 988	465	0	0	5 453
+ modernizacja	0	24	0	0	0	0	24
zakończona budowa	0	0	0	0	0	0	0
+ różnice kursowe	0	0	0	0	0	0	0
zmniejszenie z tytułu:	0	816	21 729	52	737	535	23 333
- likwidacja	0	0	7 221	0	44	120	7 265
- sprzedaż	0	0	23	7	0	0	30
- inne	0	816	14 486	45	693	415	16 039
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0	0	0	0
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 735	35 208	197 829	5 230	4 618	4	246 619
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	1 378	19 498	170 015	3 364	4 155	489	198 410
amortyzacja za okres (z tytułu)	17	110	753	-131	-16	0	733
+ bieżące	158	847	9 069	241	519	489	10 834
+ pozostałe (różn.kurs.)	0	17	131	0	1	0	149
- zmniejszenia	0	560	19 110	77	641	325	20 389
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 536	19 801	160 105	3 528	4 033	653	189 004
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 199	15 407	37 723	1 702	585	-650	57 615
zmiany konsolidacyjne dodatnie	109	46	15 817	531	1 161	0	17 665
zmiany konsolidacyjne ujemne	1 394	0	209	0	0	0	1 603
wartość netto środków trwałych na koniec okresu po zmianach	913	15 453	53 331	2 233	1 746	-650	73 677

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 3C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	rok 2017	rok 2016
a) własne	55138	65419
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- prawo wieczyst. użytkowania gruntu	18540	13496
- leasing	761	913
	17779	12583
Środki trwałe bilansowe, razem	73678	78915

NOTA 3D

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	rok 2017	rok 2016
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	875	0
- sprzęt komputerowy	0	0
- środki transportu	0	0
- maszyny i urządzenia	0	0
- pozostałe	0	0
Środki trwałe pozabilansowe, razem	875	0

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	rok 2017	rok 2016
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	110	110
- sprzedaż udziałów	0	0
- sprzedaż zasobów mieszkaniowych	110	110
- pożyczka dla pracownika	0	0
Należności długoterminowe netto	110	110
c) odpisy aktualizujące wartość należności	2568	2605
Należności długoterminowe brutto	2678	2715

NOTA 4B

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	110	110
b) zwiększenia (z tytułu) należności	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	110	110

NOTA 4C

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	rok 2017	rok 2016
Stan na początek okresu	2605	2642
a) zwiększenia (z tytułu) odpisy	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	37	37
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	2568	2605

NOTA 4D

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	110	110
Należności długoterminowe, razem	110	110

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 5A

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	19618	17950
b) zwiększenia (z tytułu)	194	2546
- aktualizacja wyceny	194	2545
- przekwalifikowanie	0	1
c) zmniejszenia (z tytułu)	959	878
- rozpoczęcie budowy (przekwalifikowanie do zapasów -produkcja w toku)	0	626
- likwidacja oraz sprzedaż	954	0
- rozpoczęcie modernizacji (przekwalifikowanie do ST w budowie)	0	77
- aktualizacja wyceny	5	175
- prawa wieczystego użytkowania gruntów	0	0
d) stan na koniec okresu	18853	19618

NOTA 5B

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	2410	2479
b) zwiększenia (z tytułu)	116	489
- zakup	15	283
- inne	101	206
c) zmniejszenia (z tytułu)	90	558
- umorzenie bieżące	90	558
d) stan na koniec okresu	2436	2410

NOTA 5C

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	rok 2017	rok 2016
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji	120	1071
- udziały lub akcje	120	108
- udzielone pożyczki	0	963
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	12
- udziały lub akcje	0	12
c) w pozostałych jednostkach	7	44
- udzielone pożyczki	7	44
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
d) należności wekslowe	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	127	1127

NOTA 5D

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	1127	409
- udziały i akcje	120	117
- udzielona pożyczka	1007	292
b) zwiększenia (z tytułu)	8	876
- zakup udziałów i akcji	5	0
- różnice kursowe	3	3
- udzielona pożyczka	0	873
c) zmniejszenia (z tytułu)	1008	158
- różnice kursowe	7	0
- zmiana klasyfikacji	0	98
- przekwalifikowanie/splata pożyczek	1001	60
d) stan na koniec okresu	127	1127
- udziały i akcje	120	120
- Obligacje Skarbu Państwa	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
- weksle	0	0
- udzielona pożyczka	7	1 107

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nota 5E

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Lp.	a	b	c	d	e	f	g
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia
1	MOJ S.A.	Katowice	produkcja sprzętu, narzędzi i innych wyrobów metalowych	zależna	pełna	1.08.1997	4597
	PUG Greenway Sp. z o.o.	Katowice	przygotowanie i realizacja uruchomienia wydobywania węgla w kopalni „Barbara Chorzów” w Chorzowie	zależna	pełna	31.05.2014	300
2	SHAN DONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS Co, Ltd	Xintai (Chiny)	produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa	zależna	pełna	czerwiec 2007r.	10270
3	K.B.P.Kettenwek Becker Prumte Gmb	Niemcy	produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych	zależna	pełna	31.12.2008	25000
4	FASING UKRAINA sp. z o.o.	Ukraina	sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych	zależna	pełna	23.12. 2011	219
5	Fasing ROSJA	Moskwa (Rosja)	produkcja urządzeń i narzędzi górniczych	zależna	pełna	25.07.2014	137
6	Electron Poland S.A.	Katowice	produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego	współzależna	wyłączona z konsolidacji	06.05.2015	40
7	Capital Fund.Fasing SINO - POL	Chiny	sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapit.FASING SA na terenie Chin	zależna	pełna	25.04.2016	2169
8	Fasing Konstrukcje i Maszyny Przemysłowe Sp.z o.o.	Katowice	produkcja maszyn dla górnictwa oraz budownictwa, wydobywanie węgla kamiennego, roboty związane z budową mostów i tuneli.	zależna	pełna	14.06.2016	51
9	Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.	Katowice	działalność rachunkowo - księgowa	zależna	wyłączona z konsolidacji	09.10.2017	50

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nota 5F

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH-cd.												
Lp.	a	m								n		
	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:		kapitał zakładowy		należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:	zysk(strata) z lat ubiegłych	Inne całkowite dochody z lat ub. Kapitał z aktualizacji wyceny	zysk(strata) netto+inne całkowite dochody	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:
1	MOJ SA	37345	9827	0	27152	367	0	0	0	367	23527	
2	Fasing Rosja Shandong Liangda Fasing	426	151	0	0	275	-536	0	0	812	2466	
3	Round Link Chains CO.,LTD K.B.P.Kettenwek Becker	22671	22709	0	4	-42	-1637	230	1365	32131		
4	Prunte Gmb	3985	8345	0	11953	-16313	-8099	0	-8213	25255		
5	Ukraina	17	219	0	582	-784	8	0	-792	657		
6	Greenway Fasing Maszyny i	34	620	0	0	-586	-429	0	-157	5586		
7	Konstrukcje Przemysłowe	166	50	0	903	-787	0	0	-787	8985		
Lp.	- zobowiązania długo-terminowe	- zobowiązania krótko-terminowe	- rezerwy na zobowiązania	należności jednostki, w tym:	- należności długo-terminowe	- należności krótko-terminowe	aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy		
1	712	21442	1373	12750	110	12640	60905	44871	0	0		
2	0	2466	0	1552	0	1552	2892	9020	0	0		
3	0	32131	0	19833	0	19833	54802	21738	0	0		
4	1217	22776	1263	10460	0	10460	29240	20219	0	0		
5	0	657	0	163	0	163	673	174	0	0		
6	0	5586	0	78	0	78	5620	0	0	0		
7	0	8978	8	0	0	7244	9151	669	0	0		

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nota 5G

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH										
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym:	% posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
1	PRG S.A.	Gliwice	projektowanie i wykonawstwo podziemnych robót górniczych oraz powierzchniowych robót inżynierskich i budowlano - montażowych, produkcja materiałów budowlanych i konstrukcji, remonty maszyn i urządzeń, usługi transportowe	0			1,93	1,93	0	0
2	Inne			0			0	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 5H

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	127	1048
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	79
b1. jednostka/waluta tys / EUR	0	15
tys. zł	0	68
b1. jednostka/waluta tys / CZK	0	200
tys. zł	0	11
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
różnice kursowe	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	127	1127

NOTA 5I

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	rok 2017	rok 2016
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	52	1039
a) akcje (wartość bilansowa):	45	175
- wartość na początek okresu	45	175
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	7	864
c1udzielone pożyczki	7	864
- wartość według cen nabycia	7	864
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	75	88
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	75	79
- wartość według cen nabycia	75	79
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	9
Wartość według cen nabycia, razem	82	952
Wartość na początek okresu, razem	45	175
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	127	1127

NOTA 5J

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	7	1008
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	7	1008

NOTA 5K

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	rok 2017	rok 2016
- weksle	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 5L

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

NOTA 5M

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

NOTA 6A

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	rok 2017	rok 2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2079	1992
a) odniesionych na wynik finansowy	2079	1992
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	44	66
- niewypłacone wynagrodzenia	278	205
- aktualizacja zapasów	1238	1263
- naliczone odsetki od pożyczek	45	44
- niezapłacony odpis na ZFŚS	33	0
- odpisy na należności	0	62
- aktywo z tytułu rezerwy na świadczenia pracownicze	86	351
- inne-instrumenty finansowe	30	1
- środki trwałe	-15	0
- należności wątpliwe	42	0
- wycena inwestycji	298	0
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	309	1917
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	309	1917
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	16	47
- niewypłacone wynagrodzenia	162	225
- aktualizacja zapasów	9	1229
- rezerwa na koszty i zobowiązania	0	0
- niezapłacony odpis na ZFŚS	38	41
- bierne rozlicz. międzyokres. kosztów	0	0
- nalicz. odsetki od pożyczek	0	0
- odpisy na należności	0	0
- aktywo z tytułu rezerwy na świadczenia pracownicze	0	34
- inne-instrumenty finansowe	0	0
- środki trwałe	15	31
- należności wątpliwe	44	12
- rezerwy na świadczenia pracownicze	24	298
- wycena inwestycji	1	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	207	1830
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	207	1830
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	41	37

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

- niewypłacone wynagrodzenia	120	154
- aktualizacja zapasów	1	1281
- niezapłacony odpis na ZFŚS	38	41
- aktywo z tytułu rezerwy na świadczenia pracownicze	0	44
- środki trwałe	0	16
- świadczenia pracownicze	7	257
- wycena inwestycji	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2181	2079
a) odniesionych na wynik finansowy	2181	2079
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	19	44
- niewypłacone wynagrodzenia	320	278
- aktualizacja zapasów	1246	1238
- niezapłacony odpis na ZFŚS	33	0
- nalicz. odsetki od pożyczek	30	45
- odpisy na należności	0	33
- aktywo z tytułu rezerwy na świadczenia pracownicze	86	86
- inne-instrumenty finansowe	42	30
- środki trwałe	0	-15
- należności wątpliwe	86	42
- rezerwy na świadczenia pracownicze	17	298
- wycena inwestycji	299	0
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 6B

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rok 2017	rok 2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	328	0
- część odsetk. opłat leasingowych	328	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	678	651
- koszty związane z inwestycjami	618	618
- rozl. pozost. kosztów operacyjnych i finans.	60	33
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1006	651

NOTA 7

ZAPASY	rok 2017	rok 2016
a) materiały	14309	12258
b) półprodukty i produkty w toku	19839	18046
w tym wartość gruntów	0	0
c) produkty gotowe	17348	14600
d) towary	28162	19808
e) zaliczki na dostawy	0	0
Zapasy, razem	79658	64712

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 8A

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	rok 2017	rok 2016
a) od jednostek powiązanych	7249	4129
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5218	4111
- do 12 miesięcy	5218	4111
- inne	2031	18
b) należności od pozostałych jednostek	67354	77259
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60778	71717
- do 12 miesięcy	56849	67607
- powyżej 12 miesięcy	3929	4110
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1369	446
- inne	5207	5096
Należności krótkoterminowe netto, razem	74603	81388
c) odpisy aktualizujące wartość należności	10093	10655
Należności krótkoterminowe brutto, razem	84696	92043

NOTA 8B

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	rok 2017	rok 2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	7249	4035
- od jednostek zależnych	7249	0
- od jednostki dominującej	0	4035
b) inne, w tym:	0	94
- od jednostek zależnych	0	11
- od pozostałych jednostek powiązanych	0	83
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	7249	4129
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	6289
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	7249	10418

NOTA 8C zrobiona

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	rok 2017	rok 2016
Stan na początek okresu	10655	10333
a) zwiększenia (z tytułu)	2724	1502
- utworzenie nowych odpisów aktualizacyjnych	2724	1321
- wycena bilansowa	0	144
- z należn długoterminowych	0	37
b) zmniejszenia (z tytułu)	3285	1180
- wycena bilansowa	0	142
- zapłaty należności	2321	512
- wykorzystania (nieściągalność, umorzenia)	37	526
zmiany konsolidacyjne	927	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	10094	10655

NOTA 8D

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	10928	26257
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	73768	65786
b1. jednostka/waluta tys / EUR	11388	7361
tys. zł	47497	32564
b1. jednostka/waluta tys / USD	245	917
tys. zł	852	3957
b1. jednostka/waluta tys / GBP	0	11
tys. zł	0	56
b1. jednostka/waluta tys / UAH	13870	0
tys. zł	1714	3089

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

b1. jednostka/waluta tys /CNY	44316	35224
tys.zł	23705	26120
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	84696	92043

NOTA 8E

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	rok 2017	rok 2016
a) do 1 miesiąca	18604	18029
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	20725	12768
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2536	6766
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	4187
e) powyżej 1 roku	3929	4601
f) należności przeterminowane	29776	39739
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	75570	86090
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	9573	10263
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	65997	75827

NOTA 8F

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	rok 2017	rok 2016
a) do 1 miesiąca	2627	8831
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	4471	5114
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3018	2195
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	4700	10684
e) powyżej 1 roku	14961	12915
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	29777	39739
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	9573	10166
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	20204	29573

NOTA 9

Wszystkie należności sporne dochodzone są na drodze sądowej. Zgodnie z przyjętymi zasadami prowadzenia rachunkowości należności powyżej 1 roku są objęte odpisami odpowiednio wg. tytułów. Wydłużony termin odpisów aktualizacyjnych wynika z faktu, że specjalizacja produktów grupy ukierunkowana jest na rynek wydobywczy, stąd termin windykacji tych należności znacznie odbiega od terminów płatności, jednak mieści się w okresie 1 roku. Należności przeterminowane z tytułu dostaw robót i usług nie objęte rezerwami wynoszą 5.334,5 tys.zł.

NOTA 10A

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	rok 2017	rok 2016
a) w jednostkach zależnych	200	0
- udzielone pożyczki	200	0
b) w jednostkach współzależnych	1143	286
- udzielone pożyczki	1143	286
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	2197	521
- udziały lub akcje	0	3
- udzielone pożyczki	2197	518
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8149	5389
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6587	5383
- inne środki pieniężne	16	5
- inne aktywa pieniężne	1546	1
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	11689	6196

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 10B

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	3540	1917
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	4279
b1. jednostka/waluta tys / EUR	0	83
tys. zł	0	369
b1. jednostka/waluta tys / USD	0	33
tys. zł	0	136
pozostałe waluty w tys. zł	0	3774
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3540	6196

NOTA 10C

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	rok 2017	rok 2016
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	4
a) akcje (wartość bilansowa):	0	4
- wartość rynkowa	0	4
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	6445	6130
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	6445	4696
c1 pożyczki	4952	742
- wartość godziwa	1493	0
- środki pieniężne	0	3954
d) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	1434
d1 środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	1434
- wartość godziwa	0	1434
- wartość rynkowa	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	2	62
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	2	62
- wartość godziwa	2	0
- wartość według cen nabycia	0	62
Wartość według cen nabycia, razem	0	62
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	6447	6196

NOTA 10D

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	6168	518
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	279	0
pozostałe waluty w tys. zł	0	286
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	6447	804

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 10E

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	1524	1396
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	6625	3993
b1. jednostka/waluta tys / EUR	711	238
tys. zł	2979	1055
b1. jednostka/waluta tys / USD	9	35
tys. zł	33	146
b1. jednostka/waluta tys / CNY	3383	4074
tys. zł	3347	2451
b1. jednostka/waluta tys / UAH	542	1344
tys. zł	67	128
b1. jednostka/waluta tys / AUD	0	1
tys. zł	0	4
b1. jednostka/waluta tys / RUB	3294	1888
tys. zł	199	209
c). Pozostałe waluty	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	8149	5389

NOTA 10F

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	rok 2017	rok 2016
- weksle	0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

NOTA 10G

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

NOTA 11

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rok 2017	rok 2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	5825	4709
- energia i gaz	162	136
- ZFŚS	0	0
- ubezpieczenia	91	148
- opł.za wieczyste użytkowanie gruntu	0	0
- prenumeraty, reklamy, targi	7	10
- uruchom. nowej produkcji	49	0
- chłodnia kominowa	105	
- oprzyrządowanie		48
- koszty przygotowania produkcji 2013r.	1547	1547
- koszty przygotowania produkcji 2012r.	566	565
- koszty przygotowania produkcji 2014r.	1522	1522
- koszty przygotowania produkcji 2015 r./2016.2017	611	216
- rozl. MASTER CARD	55	32
- koszt towarów do rozliczenia	21	0
- leasing zwrotny zgrzewarka	155	0
- zaginarka SCB-60	74	0
- Vat do odlicz.w nast.m-cu	82	12
- koszty prototypu i prac wdrożeniowych	257	90
- koszty przygotowania inwestycji	137	137
- inne	384	246
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2856	2193
- podatek VAT do odlicz. w przyszłym okresie	878	736
- rozl. pozost.kosztów finans. odsetki	1766	1457
- inne	212	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	8681	6902

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 12

Spółka dokonała odpisów aktualizujących na następujące aktywa:

- zapasy	7.149,0 tys. zł
- należności główne	9.248,0 tys. Zł
- należności odsetkowe	845,0 tys. Zł

Spółka dokonała zmiany stanu odpisów aktualizujących dla:

- zapasów	+ 356,0 tys. zł
- należności głównych	- 267,0 tys. Zł
- należności odsetkowych	+ 27,0 tys. zł

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

- należności objęte postępowaniem upadłościowym, przeterminowane powyżej 12 m-cy oraz wszystkie należności odsetkowe jako trudne do windykacji z uwagi na rynek.

- zapasy, których wartość ewidencyjna przewyższa cenę rynkową

Odwrócenia odpisów aktualizujących dokonano ze względu na zapłaty i bonifikaty należności, sprzedaż zapasów lub skierowanie zdeprecjonowanych materiałów do produkcji.

Powyższe odpisy aktualizujące i ich odwrócenia odniesiono na wynik finansowy.

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nota 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji w g w wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwycięzcy na okaziciela	nieuprzywilejowane		2 080 910	5 847	1-04-1992	akcje
B	zwycięzcy na okaziciela	nieuprzywilejowane		693 637	1 949	17-06-1997	1.01.1997 r.
C	zwycięzcy na okaziciela	nieuprzywilejowane		332 702	935	2-04-1998	1.01.1997 r.
Liczba akcji, razem				3 107 249			
Kapitał zakładowy, razem					8 731		
Wartość nominalna jednej akcji = 2,81 zł							

NOTA 14A

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

Liczba	Wartość wg cen nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
0				

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 14B

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH Nazwa (firma) jednostki, siedziba	rok 2017	rok 2016
	0	0

NOTA 15

KAPITAŁ ZAPASOWY	rok 2017	rok 2016
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2589	16879
b) utworzony ustawowo	10467	5299
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	2
e) inny (wg rodzaju)	78884	63537
- podział zysku w tym z lat ubiegłych	78884	63537
Kapitał zapasowy, razem	91940	85717

NOTA 16

CAŁKOWITE DOCHODY Z LAT UBIEGŁYCH / KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	rok 2017	rok 2016
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	8380	8380
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	8380	8380

NOTA 17

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	rok 2017	rok 2016
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	0

NOTA 18

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	rok 2017	rok 2016
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

NOTA 19

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW PRZYPADAJĄCYCH UDZIAŁOM NIE DAJĄCYCH KONTROLI	rok 2017	rok 2016
Stan na początek okresu	32977	33055
a) zwiększenia (z tytułu)	797	3615
- zysk	-426	-84
- różnice kursowe z przelicz.	0	3699
- inne	1223	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	3712	3693
- różnice kursowe z przelicz.	3699	3693
- inne zmniejszenia	13	0
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	30062	32977

NOTA 20A

UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	rok 2017	rok 2016
a) ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0
b) ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
c) ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 20B

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	rok 2017	rok 2016
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

NOTA 20C

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE	rok 2017	rok 2016
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

NOTA 20D

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	rok 2017	rok 2016
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

NOTA 21A

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODRO CZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	rok 2017	rok 2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	910	416
a) odniesionej na wynik finansowy	910	416
- naliczone odsetki	85	82
- instrumenty finansowe-wycena	0	0
- środki trwałe (dotacja)	94	66
- wycena inwestycji	719	268
- naliczone dodatnie różn. kursowe	12	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	93	622
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	93	622
- naliczone odsetki	0	68
- środki trwałe (dotacja)	86	58
- wycena inwestycji	7	484
- wycena lokat	0	12
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	70	128

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	70	128
- naliczone odsetki	0	65
- środki trwałe (dotacja)	30	30
- wycena inwestycji	40	33
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	933	910
a) odniesionej na wynik finansowy	933	910
- naliczone odsetki	85	85
- naliczone dodatnie różn. kursowe	12	0
- środki trwałe (dotacja)	150	94
- wycena inwestycji	686	719
- rezerwa z tytułu różnic w amortyzacji	0	12
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 21B

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	1803	1755
b) zwiększenia (z tytułu)	1500	1437
- zmiany konsolidacyjne	0	1432
- naliczenie rezerwy	1500	5
c) wykorzystanie zmiany konsolidacyjne	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	1406	1389
e) stan na koniec okresu	1897	1803

Tekst pod notami_64

NOTA 21C

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	216	188
b) zwiększenia (z tytułu)	357	327
- korekta rezerwy	39	0
- rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	318	16
c) wykorzystanie (z tytułu)	52	26
- odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	52	26
d) rozwiązanie (z tytułu)	268	273
- korekta rezerwy	268	0
e) stan na koniec okresu	253	216

NOTA 21D

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	852	852
b) zwiększenia (z tytułu)	0	179
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	179
d) rozwiązanie (z tytułu)	852	0
e) stan na koniec okresu	0	852

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 21E

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	rok 2017	rok 2016
a) stan na początek okresu	3057	6323
pozostałe- nie wypłacona dywid.	1115	1334
- koszty związane z zamknięciem roku	80	157
podatek dochodowy	0	243
- udzielone poręczenie	1805	4531
ubezpieczenia	22	22
obsługa prawna	35	35
b) zwiększenia (z tytułu)	11	280
- koszty związane z zamknięciem roku	0	79
- pozostałe	11	201
c) wykorzystanie (z tytułu)	978	2726
- udzielone poręczenie	0	2726
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	820
- koszty związane z zamknięciem roku	0	157
podatek dochodowy	0	243
ubezpieczenia	0	22
- pozostałe	0	398
e) stan na koniec okresu	2090	3057
- koszty związane z zamknięciem roku	80	79
- obsługa prawna	35	35
- na przewidywaną stratę z tytułu udzielonego poręczenia	827	1806
- ubezpieczenia	22	0
- pozostałe	1126	1138

NOTA 22A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	rok 2017	rok 2016
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	12835	7128
- kredyty i pożyczki	7621	4534
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	5214	2594
- umowy leasingu finansowego	5214	2594
Zobowiązania długoterminowe, razem	12835	7128

NOTA 22B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	rok 2017	rok 2016
a) powyżej 1 roku do 3 lat	11910	6070
b) powyżej 3 do 5 lat	904	995
c) powyżej 5 lat	21	63
Zobowiązania długoterminowe, razem	12835	7128

NOTA 22C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	11618	6608
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1217	520
b1. jednostka/waluta tys / EUR	292	0
tys. zł	1217	520
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	12835	7128

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nota 22D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki w g umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	w aluta	zł	w aluta				
PKO BP SA	Katowice	5000	PLN	605	PLN	WIBOR 1M + 1,9 pp	12.11.2020	j. w .	
PKO BP SA	Katowice	5000	PLN	3057	PLN				
Alior Bank	Katowice	8000	PLN	999	PLN	WIBOR 3M + 2,40 pp	20.03.2019	w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslow a, pełnomocnictw o do rachunku, poręczenie cywilne, w pis na nieruchomości w Zabrze oraz w Katowicach, zastaw finansowy na akcjach spółki zależnej, zastaw na materiałach produkcyjnych, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	
Mikołowski Bank Spółdzielczy	Mikołów	2500	PLN	1319	PLN	WIBOR 1M + 2,1 pp	31.07.2020	w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslow a, pełnomocnictw o do rachunku, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, 4 250 000,00 w pis hipoteczny na nieruchomości CARBONEX w Tarnowskich Górach, cesja praw z polisy Carbonex	
WFOŚ i GW	Katowice	333	PLN	146	PLN	4,28%	30.06.2022	gwarancja bankowa	
Commerzbank				0	PLN	oprocentowanie 1,972%	do 31.10.2018		
Commerzbank				1217	PLN	oprocentowanie 6,68%	do 31.07.2019		
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Zabrze	2000	PLN	278	PLN	zmienna-stała stopa % WIBOR 3M + marża 3,5	24.05.2019	w eksel in blanco , oświadczenie o poddaniu się egzekucji ,poręczenie G.K.FASING S.A .Hipoteka umowa łączna do 4 mln .zł.Katowice Tokarska KW KA1K/00028949/8 l 29971/8 pełnomocnictw o do rachunku.	

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 22E				
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW				
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje/zabezpieczenia
	0			

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 23A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	rok 2017	rok 2016
a) wobec jednostek zależnych	0	30
- inne (wg rodzaju)	0	30
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej	16849	4338
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16849	3860
- do 12 miesięcy	15152	3613
- powyżej 12 miesięcy	1697	247
- inne (wg rodzaju)	0	478
f) wobec pozostałych jednostek powiązanych	1518	5806
- kredyty i pożyczki, w tym:	1486	2982
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	2132
- do 12 miesięcy	0	2132
- inne (wg tytułów)	32	692
- z tyt. zakupu śr. trwałych	32	86
- z tyt. zakupu inwestycje	0	606
g) wobec pozostałych jednostek	98077	94981
- kredyty i pożyczki, w tym:	41150	43747
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	91
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27238	23010
- do 12 miesięcy	26924	23010
- powyżej 12 miesięcy	314	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	67	91
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5996	6287
- leasing finansowy	0	366
- z tytułu wynagrodzeń	2656	2454
- inne (wg tytułów)	20970	18935
- zobow wobec pracowników	88	91
- zobow publiczno prawne	11	663
- rozrach. działalność inwestycyjna	1806	1631
- pozostał.rozrach.z tyt.faktoringu	3757	2317
- z tyt. leasingu	5769	6101
- pozostałe	5417	67
rozrachunki z dostawcami	4123	8065
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	195	209
-ZFŚS	195	209
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	116639	105364

NOTA 23B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	rok 2017	rok 2016
a) w walucie polskiej	48381	59510
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	68258	45854
b1. jednostka/waluta tys / EUR	7322	5675
tys. zł	31590	25056
b1. jednostka/waluta tys / USD	82	10
tys.zł	304	53
b1. jednostka/waluta tys / RUB	40824	0
tys. zł	2466	6807
b1. jednostka/waluta tys / UAH	5312	0
tys. zł	657	360
b1. jednostka/waluta tys / CNY	55505	22574
tys.zł	33241	13578
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	116639	105364

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nota 23C

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki w g umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	w aluta	zł	w aluta				
PKO BP SA	Katowice	3000	PLN	2504	PLN	WIBOR 1M + 1,9 pp	12.11.2020	wspólne dla całej linii kredytu obrotowe w raz z kredytem w rachunku bieżącym w eksel in blanco, hipoteka na nieruchomości w Katowicach kaucyjna, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesje z polis, potwierdzona cesja wierzitelności od kontrahenta krajowego	
PKO BP SA	Katowice	5000	PLN	3504	PLN	WIBOR 1M + 1,9 pp	12.11.2020	j. w.	
PKO BP SA	Katowice	5000	PLN	1515	PLN	WIBOR 1M + 1,9 pp	12.11.2020	j. w.	
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Zabrze	1500	PLN	1474	PLN	WIBOR 3M + 2,65pp	20.12.2018	w eksel 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 O-K B.Sp.	
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Zabrze	3600	PLN	1200	PLN	WIBOR 3M + 2,60pp	27.12.2018	w eksel 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.	
Alior Bank	Katowice	8000	PLN	4329	PLN	WIBOR 1M + 2,4 pp	20.03.2019	w eksel in blanco w raz z deklaracją wkslową, pełnomocnictwo do rachunku, poręczenie cywilne, w pis na nieruchomości w Zabrzu oraz w Katowicach, zastaw finansowy na akcjach spółki zależnej, zastaw na materiałach produkcyjnych, zastaw na maszynach i urządzeniach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

BZ WBK SA	Katowice	2500 PLN	2445 PLN	WIBOR 1M + 2,0pp	15.04.2018	zabezpieczenie całej multi linii: (RB + AKRED) w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, poręczenie w ekslowe, w pis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu w raz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	Katowice	3000 PLN	1996 PLN	WIBOR 1M + 2,4pp	30.03.2018	w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslową poręczony, pełnomocnictwo do rachunku w banku PKO BP SA oraz SILESIA, w pis hipoteczny na nieruchomości w Katowicach, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach w raz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	Katowice	5500 PLN	5266 PLN	WIBOR 1M + 2,0pp	26.06.2018	w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslową poręczony, pełnomocnictwo do rachunku w PKO BP i SILESIA, zastaw na środkach trwałych oraz zapasach produkcji w toku, cesja praw z polisy ubezpieczeniowych
Deutsche Bank PBC SA	Katowice	2000 PLN	1557 PLN	WIBOR 1M + 2,0pp	30.04.2018	zabezpieczenie dla całej linii w wielocelowej (RB + OBR) w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslową poręczony, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków w DB
Deutsche Bank PBC SA	Katowice	2000 PLN	417 PLN	WIBOR 1M + 2,0pp	30.04.2018	j. w.
Mikołowski Bank Spółdzielczy	Mikołów	2500 PLN	833 PLN	WIBOR 1M + 2,1pp	31.07.2020	w eksel in blanco w raz z deklaracją w ekslową, pełnomocnictwo do rachunku, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, 4 250 000,00 w pis hipoteczny na nieruchomości CARBONEX w Tarnowskich Górach, cesja praw z polisy Carbonex
WFOŚ i GW	Katowice	333 PLN	42 PLN	4,28%	30.06.2022	gwarancja bankowa
PKO BP SA	Warszawa oddz.Katowice	1000 PLN	986 PLN	zmienna WIBOR 1M+1,8 P.P	11.06.2018	w eksel własny in blanco w raz z deklaracją w ekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji,hipoteka do 1.500.000,00 zł.Zarządzenie KW nr KA 1/00035794/8, gwarancja BGK
PKO BP SA	Warszawa oddz.Katowice	2956 PLN	478 PLN	zmienna WIBOR1M+2,8 PP	01.12.2018	hipoteka do kwoty 4.500.000,00 na nieruchomości KW nr KA 1/K/00035794/8 Księga Zarządzenie
						w eksel własny in blanco w raz z deklaracją w ekslową, pełnomocnictwo do rachunku

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

GETIN NOBLE BANK S.A. WARSZAWA ODDZIAŁ KATOWICE	Warszawa oddz.Katowice	1680 PLN	1675 PLN	zmienna WIBOR 1M+1,8 P.P	31.01.2019	udzielenie pełnomocnictw ad rachunku,poręczenie cywilne G.K.FASING S.A.,ośw . O poddaniu się egzekucji , hipoteka do wysokości 12.750.000,00 zł na nieruchomości Katowice Zarzecze KW KA 1K/0011934/7
GETIN NOBLE BANK S.A. WARSZAWA ODDZIAŁ KATOWICE	Warszawa oddz.Katowice	3400 PLN	3369 PLN	zmienna WIBOR 1M + 1,6 P.P	31.01.2019	udzielenie pełnomocnictw ad rachunku,poręczenie cywilne G.K.FASING S.A.,ośw . O poddaniu się egzekucji , hipoteka do wysokości 12.750.000,00 zł na nieruchomości Katowice Zarzecze KW KA 1K/0011934/7
GETIN NOBLE BANK S.A. WARSZAWA ODDZIAŁ KATOWICE	Warszawa oddz.Katowice	1500 PLN	1494 PLN	zmienna WIBOR 1M +1,9 P.P	31.01.2019	udzielenie pełnomocnictw ad rachunku,poręczenie cywilne G.K.FASING S.A.,ośw . O poddaniu się egzekucji , hipoteka do wysokości 12.750.000,00 zł na nieruchomości Katowice Zarzecze KW KA 1K/0011934/7
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Zabrze	2000 PLN	667 PLN	zmienna-stała stopa % WIBOR 3M + marża 3,5	24.05.2019	w eksel in blanco , oświadczenie o poddaniu się egzekucji ,poręczenie G.K.FASING S.A. Hipoteka umów łączna do 4 mln zł.Katowice Tokarska KW KA 1K/00028949/8 29971/8 pełnomocnictw o do rachunku.
Commerzbank			491 PLN	oprocentowanie 1,972%	do 31.10.2018	
Commerzbank			0 PLN			
Commerzbank			2085 PLN	oprocentowanie 6,68%	do 31.07.2019	
Carbonex	Katowice		1531	oprocentowanie 6%	do 31.12.2018	w eksel in blanco
Osoby fizyczne			450			

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
 za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 23D						
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH						
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje/zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne
	0					

NOTA 24A

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	rok 2017	rok 2016
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

NOTA 24B

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rok 2017	rok 2016
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	4968	1516
- długoterminowe (wg tytułów)	3911	821
- nie umorzona część pożyczki WFOŚ	577	0
- dotacja inwestycyjna	0	649
- fotowoltaika	17	57
- kalibrownica	0	115
- zgrzewarka zyk(rozliczenie w czasie)	3317	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1057	695
- dotacja inwestycyjna	33	157
- pożyczka WFOŚ	39	39
- kalibrownica	115	459
- fotowoltaika	40	40
- zgrzewarka zysk	830	
c) inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4968	1516

NOTA 25

Wartość księgowa na jedną akcję została wyliczona:

$$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{ilość wyemitowanych akcji}}$$

Rok 2016: 144 115 597,77 zł : 3 107 249 akcji = 46,38 zł

Rok 2017: 136 501 133,75 zł : 3 107 249 akcji = 43,93 zł

Wartość rozwodniona nie została policzona, gdyż nie przewiduje się nowych emisji akcji.

NOTA 26A

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	rok 2017	rok 2016
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	43785	36085
- od jednostek współzależnych	43785	36085
b) pozostałe (z tytułu)	16195	15600
- w tym: od jednostek współzależnych	16195	15600
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	59980	51685

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 26B

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	rok 2017	rok 2016
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	21569	23094
- na rzecz jednostek współzależnych	21569	23094
b) pozostałe (z tytułu)	1719	3405
- w tym: od jednostki dominującej	1719	3405
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	23288	26499

NOTA 27A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	rok 2017	rok 2016
- wyroby	138407	129041
- usługi	5831	5388
- pozostałe działki	954	0
- w tym: od jednostek powiązanych	3065	1682
- wyroby	2111	1682
- usługi	0	0
- pozostałe działki	954	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	145192	134429
- w tym: od jednostek powiązanych	3065	1682

NOTA 27B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	rok 2017	rok 2016
a) kraj	89691	88170
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	55501	46259
- w tym: od jednostek powiązanych	3065	1682
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	145192	134429
- w tym: od jednostek powiązanych	3065	1682

NOTA 28A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	rok 2017	rok 2016
- towary	34558	38019
- materiały	3537	2328
- w tym: od jednostek powiązanych	3098	1856
- towary	721	0
- materiały	2377	1856
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	38095	40347
- w tym: od jednostek powiązanych	3098	1856

NOTA 28B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	rok 2017	rok 2016
a) kraj	30773	21288
- w tym: od jednostek powiązanych	118	1186
b) eksport	7322	19059
- w tym: od jednostek powiązanych	2980	670
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	38095	40347
- w tym: od jednostek powiązanych	3098	1856

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 29

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	rok 2017	rok 2016
a) amortyzacja	10570	11135
b) zużycie materiałów i energii	54344	42301
c) usługi obce	22523	19062
d) podatki i opłaty	2420	1894
e) wynagrodzenia	41392	37769
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9430	8748
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	7234	5096
Koszty według rodzaju, razem	147913	126005
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	6109	-6716
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	1516	3268
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	9785	8602
Koszty zarządu	41039	38133
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	89464	82718

NOTA 30

PRZYCHODY OPERACYJNE	rok 2017	rok 2016
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1905	213
- na należności	1365	0
- rozwiązanie odpisów na zapasy	483	0
- aktualizacja wartości inwestycji	38	0
- inne	19	213
b) pozostałe, w tym:	2334	4672
- kary, koszty sądowe	0	71
- zwrot kosztów sądowych i egzekucji	54	0
- przedawnienie i umorzenie zobowiązań	0	27
- nadwyżki inwentaryz.	25	471
- odpisy aktualiz.zapasy	0	465
- odszkodowania	130	195
- rozw.odpisu akt.wart.aktywów niefinans	482	0
- odpis aktualiz.należności	0	225
- amortyzacja WFOŚ	125	79
- uznanie reklamacji	30	2
- rozliczenie zysku w czasie-kalibrownica	459	459
- rozliczenie zysku w czasie - zgrzewarka	276	0
- upust cenowy łącz.18x64	0	18
- inne	753	2660
c) dotacja	166	165
Przychody operacyjne, razem	4405	5050

NOTA 31

KOSZTY OPERACYJNE	rok 2017	rok 2016
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	2685	2848
- odpisy aktualiz. wartość należn.	1917	366
- inwestycje	0	2014
- aktualizujące zapasy	768	240
- pozostałe	0	228
b) pozostałe, w tym:	2473	2413
- należności przedawnione	0	16
- koszty sądowe	206	105
- darowizny	335	508
- złomowanie zapasów	0	19
likwidacja pojemników i materiałów	184	36
- kary i odszkodowania	73	53
- niedobory inwentaryzacyjne	20	304
koszty związane z wypłatą odszkodowań	89	0
odszkodowania	0	12
Chiny Liangda - podatki	44	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

- nieuznana reklamacja	435	20
- usł.zw.z odzyskaniem należności	0	16
- wykup nozyc z leasingu	0	87
wydanie materiału na próby	2	164
- prowizja od umów	0	972
- pozostałe	1085	101
c) strata ze zbycia niefinans. śr.trwałych	0	0
Koszty operacyjne, razem	5158	5261

NOTA 32A

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	rok 2017	rok 2016
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

NOTA 32B

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	rok 2017	rok 2016
a) z tytułu udzielonych pożyczek	122	205
- od jednostek powiązanych, w tym:	75	112
- od jednostek zależnych	75	51
- od pozostałych jednostek powiązanych	0	61
- od pozostałych jednostek	47	93
b) pozostałe odsetki	357	898
- od jednostek powiązanych, w tym:	32	24
- od jednostek zależnych	5	18
- od jednostki dominującej	27	6
- od pozostałych jednostek	325	874
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	479	1103

NOTA 32C

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	rok 2017	rok 2016
a) dodatnie różnice kursowe	45	2125
- zrealizowane	35	2125
- niezrealizowane	10	0
b) rozwiązanie rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	1058	367
- przywróc.odpisów aktualiz rozrach. na dzień bilans.	243	0
- wycena bilansowa należności	0	142
- dochody z tyt. poręczeń	0	90
- rozwiązanie odpisów aktualizujących - odsetki od należności	395	114
- wycena odpisów aktual.i pożyczki	9	2
-rozw.odpisu na pożyczki	6	0
- przewidywane odsetki od zobowiązań za rok ubiegły	49	18
- inne	356	1
Inne przychody finansowe, razem	1103	2492

NOTA 33A

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	rok 2017	rok 2016
a) od kredytów i pożyczek	808	967
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla innych jednostek	808	967
b) pozostałe odsetki	2395	2035
- dla jednostek powiązanych, w tym:	251	65
- dla jednostek zależnych	251	65
- dla innych jednostek	2144	1969
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3203	3001

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 33B

INNE KOSZTY FINANSOWE	rok 2017	rok 2016
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2363	0
- zrealizowane	2291	0
- niezrealizowane	72	0
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	22	74
- odsetek	22	74
c) pozostałe, w tym:	3335	2205
- prowizje od kredytów i gwarancji	919	495
- prowizje i koszty windykacji	6	0
- wycena odpisów aktualiz.	10	144
- prowizje dot. wypłaty dywidenty	0	10
- opłata prolongacyjna	0	118
- nadwyżka (-) różnic kursowych nad (+)	1062	46
- koszty NKUP	2	0
strata z tyt. Cesji	52	0
- opłaty i prowizje bankowe	63	89
- odpisy na naliczone odsetki za zwłokę	155	0
- koszty pośrednictwa finansowego	373	251
- zapłacone odsetki od zobowiązań budżetowych	6	30
- odpisy na naliczone odsetki za zwłokę	0	780
- prowizja od faktoringu	291	238
- inne	396	4
Inne koszty finansowe, razem	5720	2279

NOTA 34

ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	rok 2017	rok 2016
a) zysk ze sprzedaży udziałów i akcji	0	0
b) strata ze sprzedaży udziałów i akcji	0	0
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych, razem	0	0

NOTA 35

ZYSKI NADZWYCZAJNE	rok 2017	rok 2016
a) losowe	0	0
b) pozostałe (wg tytułów)	0	0
Zyski nadzwyczajne, razem	0	0

NOTA 36

STRATY NADZWYCZAJNE	rok 2017	rok 2016
a) losowe	0	0
b) pozostałe (wg tytułów)	0	0
Straty nadzwyczajne, razem	0	0

NOTA 37A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	rok 2017	rok 2016
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	4167	7587
2. Korekty konsolidacyjne	0	0
- darowizny	4167	0
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0	7587
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	3570	3766
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	3570	3766
- wykazany w rachunku zysków i strat	3570	3766

Podatku dochodowego od skonsolidowanego zysku brutto Grupa Kapitałowa nie kalkuluje, ponieważ nie jest podatkową grupą kapitałową.

Grupa Kapitałowa FASING SA
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

NOTA 37B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	rok 2017	rok 2016
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-129	407
Podatek dochodowy odroczoney, razem	-129	407

NOTA 37C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	rok 2017	rok 2016
- ujętego w kapitale własnym	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

NOTA 37D

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	rok 2017	rok 2016
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0

NOTA 38

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	rok 2017	rok 2016
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

NOTA 39

ZYSK (STRATA) NETTO	rok 2017	rok 2016
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	9954	8570
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	-9228	-5952
c) zyski (straty) netto jednostek współzależnych	0	0
d) zyski (straty) netto jednostek stowarzyszonych	0	0
e) korekty konsolidacyjne	0	796
Zysk (strata) netto	726	3414

NOTA 40

Zysk na jedną akcję został wyliczony:

$$\frac{\text{zysk netto}}{\text{ilość wyemitowanych akcji}}$$

Rok 2016: 3 497 681,97 zł : 3 107 249 akcji = 1,13 zł

Rok 2017 : 1 151 850,77 zł : 3 107 249 akcji = 0,37 zł

Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych

GRUPA KAPITAŁOWA

FASING Spółka Akcyjna

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY

KAPITAŁOWEJ FASING S.A.

ZA 2017 rok

Katowice, kwiecień 2018 rok

SPIS TREŚCI

1.1. Struktura Grupy Kapitałowej	4
1.2. Zakres działalności	5
1.3. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania	9
1.4. Podmioty objęte konsolidacją	9
1.5. Struktura zatrudnienia	10
II. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ I PERSPEKTYWY ROZWOJU	10
2.1. Struktura sprzedaży	10
2.2. Źródła zaopatrzenia	13
2.3. Znaczące umowy	13
2.4. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	26
2.5. Perspektywy rozwoju działalności Grupy	26
2.6. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych	28
2.7. Czynniki ryzyka i zagrożeń	28
III. SYTUACJA FINANSOWA	33
3.1. Struktura aktywów i pasywów	33
3.2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	34
3.3. Analiza wskaźnikowa Grupy Kapitałowej	36
3.4. Kredyty, pożyczki, leasingi, gwarancje	38
3.5. Poręczenia	46
3.6. Ocena zarządzania zasobami finansowymi	48
3.7. Zarządzanie ryzykiem	49
3.8. Nietypowe zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy	49
3.9. Informacja w wszczętych przed sądem lub organem administracji publicznej postępowaniach dotyczących zobowiązań lub wierzytelności spółki lub jednostek od niej zależnych.	49
3.10. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie Informacja w wszczętych przed sądem lub organem administracji publicznej postępowaniach dotyczących zobowiązań lub wierzytelności spółki lub jednostek od niej zależnych.	49
3.11. Liczba i wartość nominalna akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.	50
3.12. Umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.	50
3.13. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.	50
3.14. Informacja o umowie i wysokości wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.	51
3.15. Wykorzystanie wpływów z emisji	52
3.16. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w sprawozdaniu a prognozą	52
IV. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO.	53
4.1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent.	53
4.2. Postanowienia zbioru zasad ładu korporacyjnego, od przestrzegania których Emitent odstąpił i wyjaśnienie przyczyn ich niestosowania.	53
4.3. Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.	59

4.4. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Emitenta. -----	59
4.5. Posiadacze papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne oraz opis tych uprawnień. -----	60
4.6. Wszelkie ograniczenia dotyczące wykonywania prawa głosu, takie jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych. -----	61
4.7. Wszelkie ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta. ----	61
4.8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji. -----	61
4.9. Opis zasad dotyczących zmiany Statutu Spółki. -----	62
4.10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa. -----	63
4.11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących Emitenta oraz ich Komitetów. -----	64
4.12. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta w odniesieniu do aspektów takich jak na przykład wiek, płeć lub wykształcenie i doświadczenie zawodowe, celów tej polityki różnorodności, sposobu jej realizacji oraz skutków w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli emitent nie stosuje takiej polityki, zawiera w oświadczeniu wyjaśnienie takiej decyzji. -----	66

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

1.1. Struktura Grupy Kapitałowej

Podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej jest spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała akcje/ udziały w niżej podanych spółkach prawa handlowego.

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Ilość posiad. akcji/ udziałów (szt.)	Wartość nominalna (w tys. zł/ euro/rub)	Wartość bilansowa (w tys. zł)	Udział w kapitale zakł.
podmioty zależne (udział w kapitale powyżej 45%)						
MOJ SA	Katowice	produkcja sprzętu, narzędzi i innych wyrobów metalowych. Działalność deweloperska	4593475	4.593,5 tys. zł	4.596,9	46,74 %
SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS Co. Ltd.	Xintai (Chiny)	produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa.			7.764,67	50%
KBP Kettenwerk Becker-Prunte GmbH	Dateln (Niemcy)	produkcja i sprzedaż łańcuchów ogniowych górniczych wraz z osprzętem. Przeznaczone do przenośników zgrzeblowych, zawiesi i innych urządzeń transportu poziomego i pionowego.	2	2.000,0 tys. euro	25.000,0	100%
FASING – UKRAINA Sp. z o.o.	Donieck (Ukraina)	sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie.		50,0 tys. euro	0,0	100%
Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.	Katowice	przygotowanie i realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobycia węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górniczym w zlikwidowanej kopalni „Barbara-Chorzów”.	300	300,0 tys. zł	300,0	48,38
Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Fasing	Moskwa (Rosja)	świadczenie usług pośrednictwa handlowego		1.485,0 tys. rub	136,57	90%
Electron Poland S.A.	Katowice	produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego.		40,0 tys. zł	40,1	40%
Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd.	Pekin (Chiny)	sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin.		500,0 tys. euro	2.169,04	100%
Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.	Katowice	produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa.		50,0 tys. zł	50,5	100%
Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.	Katowice	Działalność rachunkowo – księgową, doradztwo podatkowe.		5,0 tys. zł	5,0	100%
pozostałe podmioty (udział w kapitale nie przekracza 2%)						
Fabryka Urządzeń Mechanicznych CHOFUM SA	Chocianów	produkcja maszyn, urządzeń, cylindrów, walców papierniczych oraz odlewów maszynowych.	1	0,003	0,01	0,0002%
Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS SA	Katowice	budownictwo przemysłowe.	1	0,002	0,03	0,0001%
PRG SA Gliwice	Gliwice	projektowanie i wykonawstwo podziemnych robót górniczych oraz powierzchniowych robót inżynierskich i budowlano-montażowych, produkcja materiałów budowlanych i konstrukcji, remonty maszyn i urządzeń, usługi transportowe	5.303	21,3	0,0	1,93 %

Inwestycje kapitałowe.

W dniu 2 października 2017 roku Aktem Notarialnym Repertorium A numer 6136/2017 została zawiązana spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą: Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000,00 zł i dzieli się na 100 udziałów po 50,0 zł każdy udział. Udziały założycielskie są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na jeden udział uprawnionemu przyznaje się dwa głosy. 100% udziałów zostało objęte przez Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. Wpłata na kapitał została sfinansowana ze środków własnych FASING S.A. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe.

Spółka została wpisana do rejestru KRS postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23.10.2017r. pod numerem 0000700474.

1.2. Zakres działalności

Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. - podmiot dominujący w Grupie

Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. specjalizuje się w produkcji łańcuchów ogniowych o średnicy pręta od 9 do 42 mm i płaskich o wymiarach od 22 do 52 mm, ogni włącznych, kompletnych tras łańcuchowych oraz jej elementów: zgrzebeł, zamków, obejm. Świadczy również usługi z zakresu mechaniki i automatyki, w tym usługi serwisowe i remontowe. Wyroby Spółki stosowane są w kopalniach, elektrociepłowniach, cementowniach, hutach, cukrowniach, rolnictwie, rybołówstwie – wszędzie tam, gdzie pracują przenośniki zgrzeblowe, wciągniki łańcuchowe a transport odbywa się przy zastosowaniu suwnic z zawieszami łańcuchowymi.

Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. jest przedsiębiorstwem jednozakładowym i nie posiada jednostek wyodrębnionych organizacyjnie, finansowo i terytorialnie. Struktura organizacyjna dostosowana jest do charakteru prowadzonej przez Spółkę działalności. Przedsiębiorstwem Spółki kieruje Prezes Zarządu Spółki - Dyrektor Naczelny, który z Dyrektorem Zarządzającym i Inwestycji oraz Dyrektorem ds. Technicznych tworzy Zarząd Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. Funkcjonalnie wyodrębnione pionierzy realizowały zadania wg podziału kompetencyjnego.

W okresie sprawozdawczym Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 126.043,2 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 9.954,1 tys. zł.

Spółka zależna MOJ S.A.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy wynosi 9.827.114,00 złotych i dzieli się na 9.827.114 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała w spółce MOJ S.A. 4.293.475 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A (uprzywilejowanie – z każdej akcji

przysługuje prawo wykonywania 2 głosów na WZA) oraz 300.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, co łącznie stanowi 46,74% udziału w kapitale zakładowym Spółki i uprawnia do wykonywania 62,94% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Działalność gospodarcza prowadzona jest w siedzibie Spółki w Katowicach oraz w utworzonym z dniem 1 października 2013 roku oddziale o nazwie: MOJ S.A. – Oddział Kuźnia Osowiec w Osowcu. Spółka nadzorowana jest przez dwuosobowy Zarząd. Całokształt działalności spółki skupiony jest w pionach organizacyjnych: produkcyjno-technicznym, organizacyjno – handlowym, ekonomiczno – finansowym i inwestycyjno – logistycznym.

Spółka zajmuje się produkcją i dystrybucją urządzeń i narzędzi, głównie dla potrzeb przemysłu wydobywczego (sektor górnictwa podziemnego), świadczy usługi w zakresie remontów własnych produktów oraz prowadzi działalność deweloperską.

W 2017 roku Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 44.870,7 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 366,8 tys. zł.

Spółka zależna *Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd. (Chiny)*

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiada 50% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów za Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez czteroosobowy Zarząd. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa.

W 2017 roku Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 11.272,8 tys. zł, ponosząc stratę w wysokości (-)1.219,6 tys. zł.

Spółka zależna *KBP Kettenwerk Becker – Pruenke GmbH (Niemcy)*

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 100 % udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez dwuosobowy Zarząd.

Spółka jest producentem łańcuchów ogniowych górniczych w zakresie średnic od 14mm do 48mm wraz z osprzętem, przeznaczonych głównie do przenośników zgrzeblowych, zawiesi i innych urządzeń transportu poziomego i pionowego.

W okresie sprawozdawczym Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 20.219,4 tys. zł, ponosząc stratę w wysokości (-)8.579,5 tys. zł.

Spółka zależna *FASING UKRAINA Sp. z o.o. (Ukraina)*

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez jednoosobowy Zarząd.

Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez FASING S.A.

W 2017 roku Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 173,8 tys. zł, ponosząc stratę w wysokości (-)48,5 tys. zł.

Spółka zależna Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.

Grupa Kapitałowa FASING S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku posiadała 48,38 % udziału w kapitale zakładowym spółki i tyleż samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka jest podmiotem jednozakładowym nadzorowanym przez dwuosobowy Zarząd. Spółka zajmuje się przygotowaniem i realizacją przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobycia węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górnictwym w zlikwidowanej kopalni „Barbara-Chorzów”.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie odnotowała przychodów ze sprzedaży. Strata za okres sprawozdawczy wynosi (-)157,0 tys. zł.

Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd. (Chiny)

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów za Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez jednoosobowy Zarząd. Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin.

W 2017 roku Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 10.465,2 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 400,7 tys. zł.

Spółka zależna OOO „Zavody gornowo oborudowanija i instrumenta Fasing” (Rosja)

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 90% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez jednoosobowy Zarząd.

Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest świadczenie usług pośrednictwa handlowego.

W okresie sprawozdawczym Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 9.019,9 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 697,8 tys. zł.

Spółka zależna Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.,

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez dwuosobowy Zarząd.

Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa.

W okresie sprawozdawczym Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 669,2 tys. zł, ponosząc stratę w wysokości (-)787,4 tys. zł.

Spółka zależna Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.,

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki. Spółka nadzorowana jest przez dwuosobowy Zarząd.

Przeważającym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest działalność rachunkowo – księgowa; doradztwo podatkowe.

Spółka rozpoczęła działalność gospodarczą z dniem 1 października 2017 roku jako Spółka w organizacji i pełny rok obrotowy wynosi 18 miesięcy. Częstkowe sprawozdanie finansowe na 31.12.2017r. prezentuje tylko nieistotne koszty. Spółka wyłączona z konsolidacji.

Spółki współzależne:

Spółka współzależna Electron Poland S.A.

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 40 % udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka nadzorowana jest przez jednoosobowy Zarząd.

Przeważającym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego.

Na dzień bilansowy, tj. 31.12.2017 roku w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółka została wyłączona z wyceny metodą praw własności jako dane finansowe nieistotne i ujęta według ceny nabycia (tak jak w jednostkowym sprawozdaniu finansowym podmiotu dominującego).

1.3. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania

W roku sprawozdawczym nie odnotowano zmian w poziomie komputeryzacji wspomagającej system zarządzania.

W dniu 28 grudnia 2017 roku została zawarta pomiędzy Grupą Kapitałową FASING S.A. a spółką Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. umowa o prowadzenie ksiąg rachunkowych. Umowa została zawarta na czas nieokreślony począwszy od dnia 1 stycznia 2018 roku. Pracownicy Działu Księgowości FASING-u w liczbie 8 osób z dniem 1 stycznia 2018 roku zostali przejęci przez tę Spółkę stosownie do art. 23¹ (dwadzieścia trzy prim) kodeksu pracy.

1.4. Podmioty objęte konsolidacją

Konsolidacją objęto sprawozdania finansowane następujących jednostek:

1. Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. – podmiot dominujący w Grupie.
2. Spółki zależne:
 - MOJ S.A. z siedzibą w Katowicach. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS CO., LTD (Chiny). Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - KBP Kettenwerk Becker-Prunte GmbH (Niemcy). Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - FASING – UKRAINA Sp. z o.o. (Ukraina). Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - Spółka OOO „Zavody gornowo oborudowanija i instrumenta Fasing” (Rosja). Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd. (Chiny). Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
 - Spółka zależna Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz oświadczenie o zgodności zostały zamieszczone w informacji dodatkowej do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej FASING S.A.

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A. zostało sporządzone zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a także zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19.02.2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków

uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tj. Dz. U. z 2014r. poz. 133) zmienionego Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 maja 2016 roku (Dz. U. z 2016r. poz. 860).

1. 5. Struktura zatrudnienia

Według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku w spółkach Grupy Kapitałowej zatrudnione były 623 osoby (w tym 33 osoby w niepełnym wymiarze czasu pracy). Przeciętne zatrudnienie na przestrzeni 2017 roku w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 600,23.

Strukturę zatrudnienia w poszczególnych kwartałach 2017 roku (zatrudnienie przeciętne w przeliczeniu na etaty) przedstawiono w poniższej tabeli.

Stanowiska	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
stanowiska nierobotnicze	242,37	244,44	246,80	244,74
stanowiska robotnicze	365,21	361,44	352,20	343,73
razem	607,58	605,88	599,00	588,47

II. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ I PERSPEKTYWY ROZWOJU

2.1. Struktura sprzedaży

Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług stanowiły w 2017 roku 79,22% przychodów ogółem. Strukturę osiągniętych przez Grupę Kapitałową przychodów ze sprzedaży według rodzaju działalności przedstawia poniższe zestawienie.

Źródła przychodów	2017 rok wartość w tys. zł	2017 rok struktura w %	2016 rok wartość w tys. zł	2016 rok struktura w %
Sprzedaż wyrobów	138.330,2	75,47	129.389,8	74,03
Sprzedaż usług	6.861,4	3,75	5.039,0	2,88
Sprzedaż towarów	34.330,6	18,73	38.009,3	21,75
Sprzedaż materiałów	3.764,4	2,05	2.337,4	1,34
Razem przychody Grupy	183.286,6	100,00	174.775,5	100,00

Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług Grupy Kapitałowej pochodzą w głównej mierze z obrotów spółki dominującej FASING S.A. oraz zależnej MOJ S.A. Na ogólną wartość przychodów ze sprzedaży Grupy w okresie sprawozdawczym w wysokości 183.286,6 tys. zł, przychody spółki dominującej wynosiły 109.075,2 tys. zł, spółki MOJ S.A. 28.859,5 tys. zł.

Realizacja sprzedaży według asortymentu

Asortyment	2017 rok wartość w tys. zł	Struktura w %	2016 rok wartość w tys. zł	Struktura w %	Dynamika %
Łańcuchy ogółem	97.577,5	53,24	85.364,2	48,84	114,31
Ogniwa ogółem	9.877,1	5,39	14.463,2	8,28	68,29
Zgrzebła	5.755,7	3,14	4.481,0	2,56	128,45
Sprzęgła	4.107,3	2,24	3.188,3	1,82	128,82
Sprzęt wiertniczy	1.512,5	0,83	1.018,5	0,58	148,50
Stojaki Valent	1.349,6	0,74	1.221,3	0,70	110,51
Odkuwki	9.749,9	5,32	10.794,5	6,18	90,32
Pozostałe wyroby oraz części zamienne	6.840,2	3,73	5.186,6	2,97	131,88
Konstrukcje stalowe	-	-	86,0	0,05	-
Developerstwo-domy	1.560,4	0,85	3.586,2	2,05	43,51
Usługi*	6.861,4	3,74	5.039,0	2,88	136,17
Towary**	34.330,6	18,73	38.009,3	21,75	90,32
Materiały***	3.764,4	2,05	2.337,4	1,34	161,05
Ogółem	183.286,6	100,00	174.775,5	100,00	104,87

* usługi obejmują m.in.: przychody z tytułu dzierżawy lokali, kompletacji dostaw, remonty własnych produktów, usługi transportu samochodowego, dzierżawa maszyn i urządzeń.

** w towarach za 2017 rok ujęto: łańcuchy na wartość 17.967,4 tys. zł; zgrzebła na wartość 1.687,7 tys. zł; ogniwa na wartość 2.362,3 tys. zł; sprzedaż stojaków Valent po remoncie i części do stojaków na wartość 1.025,7 tys. zł; wiertarki i podpory na łączną wartość 50,8 tys. zł; sprzęgła, pompy, przekładnie na łączną wartość 273,9 tys. zł; zestawy wierzące na wartość 140,4 tys. zł; węgiel na wartość 954,1 tys. zł; odlewy i odkuwki na wartość 94,6 tys. zł; profile do produkcji rynien przenośnikowych na wartość 2.212,0 tys. zł; rury i kątowniki na wartość 48,6 tys. zł; laser Medias H Solo o wartości 122,4 tys. zł; wkładki i łączniki na wartość 381,3 tys. zł; sprężarka blokowa o wartości 982,6 tys. zł; oraz ujęto m.in.: części do tras łańcuchowych, sprzęt komputerowy, uchwyty kubelkowe, zawory, pierścienie, silniki, wkładki elastyczne, zawiesia, śruby, nakrętki, płytki centralne, złączki, tuleje, elementy złączne do przewodów hydraulicznych.

** w towarach za 2016 rok ujęto sprzedaż ołowiu 99,99% na wartość 12.644 tys. zł; łańcuchy na wartość 6.102,3 tys. zł; zgrzebła na wartość 581,8 tys. zł; olej rzepakowy przeznaczony do produkcji biopaliw oraz granulatu na wartość 2.197,0 tys. zł; sprzedaż stojaków Valent po remoncie na wartość 344,5 tys. zł; wiertarki i podpory na łączną wartość 138,4 tys. zł; sprzęgła, pompy, przekładnie na łączną wartość 376,5 tys. zł; oraz ujęto m.in.: części do tras łańcuchowych, smary, sprzęt komputerowy, zawory, pierścienie, silniki, wkładki elastyczne, zawiesia, odlewy, odkuwki, śruby, nakrętki, zestawy wierzące, płytki centralne, płytki elektroniczne, płytki wyjściowe, przetworniki; blok odcinający akumulatora.

*** w materiałach za 2017 rok ujęto m.in.: złom, rozdzielacze, zawory, łożyska, pompy oleju, przewody hydrauliczne, tuleje, wyłączniki krańcowe, regulatory przepływu, szyny łożyska liniowego, lampki, liczniki płytki przekaźnikowe.

*** w materiałach za 2016 rok ujęto m.in.: złom, pręty walcowane, rozdzielacze, zawory, łożyska, pompy oleju, przewody hydrauliczne, sprzęgło elektromagnetyczne, tuleje, wyłączniki krańcowe, przekaźniki, sygnalizatory ciśnienia.

Struktura geograficzna sprzedaży

Grupa Kapitałowa realizuje sprzedaż na rynku krajowym oraz na rynkach zagranicznych. Strukturę geograficzną sprzedaży przedstawi poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	2017 rok wartość w tys. zł	Struktura w %	2016 rok wartość w tys. zł	Struktura w %	Dynamika %
1.	Sprzedaż krajowa	123.218,0	67,23	110.485,7	63,22	111,52
	w tym:					
	- wyroby	84.000,2	45,83	84.348,1	48,26	99,59
	- usługi	6.706,3	3,66	4.848,5	2,78	138,32
	- towary	28.747,3	15,68	19.039,9	10,89	150,98
	- materiały	3.764,2	2,06	2.249,2	1,29	167,36
2.	Eksport i WDT	60.068,6	32,77	64.289,8	36,78	93,43
	w tym:					
	- wyroby	54.330,0	29,64	45.041,7	25,77	120,62
	- usługi	155,1	0,08	190,5	0,11	81,42
	- towary	5.583,3	3,05	18.969,4	10,85	29,43
	- materiały	0,2	-	88,2	0,05	0,23
	OGÓLEM	183.286,6	100,00	174.775,5	100,00	104,87

Spółki wchodzące w skład Grupy sprzedają swoje wyroby klientom różnych branż, jednak zdecydowanie największym odbiorcą jest górnictwo węgla. Sprzedaż w tym segmencie rynku wynosi ok. 60% sprzedaży krajowej. Pozostała sprzedaż lokowana jest w sektorze przemysłu maszynowego, energetyce, przemyśle cementowo-wapienniczym, górnictwie węgla brunatnego oraz hutnictwie.

Znaczącymi odbiorcami wyrobów, usług, materiałów i towarów Spółek Grupy na rynku krajowym (polskim, odniesienie do sprzedaży krajowej) w 2017 roku były: KWK BOGDANKA S.A. – 11,56%; Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. – 8,74%; Polska Grupa Górnicza Sp. z o.o. – 13,60%; Wasiak Industry – 4,29%; FAMUR S.A. – 2,63%. Dla spółki KBP Becker-Prunte GmbH znaczącym odbiorcą na rynku krajowym (niemieckim) była firma Deutsche Steinkohle AG – 3,72%. Sprzedaż do innych odbiorców stanowiących dla spółek rynek krajowy nie przekracza 2,0% wartości sprzedaży krajowej.

W 2017 roku sprzedaż na eksport stanowiła wartość 60.068,6 tys. zł, tj. 32,77% przychodów ze sprzedaży ogółem. Spółki Grupy w ramach realizowania eksportu bezpośredniego sprzedają swoje wyroby m.in. do: Ukrainy - 28,37%; Chin - 47,64%; Szwecji – 12,52%; Niemiec - 2,91%; Białorusi - 2,18%; Rosji - 7,39%; Kazachstanu - 3,62%; USA - 7,38%; Belgii - 2,02%. Sprzedaż do innych krajów nie przekracza 1,5% wartości sprzedaży na eksport.

Uzależnienie Grupy od odbiorców

W 2017 roku żaden odbiorca wyrobów oraz towarów Spółek Grupy nie przekroczył progu 10% przychodów ze sprzedaży ogółem.

2.2. Źródła zaopatrzenia

Rynki krajowe są dla spółek Grupy głównym rynkiem zaopatrzenia w materiały i surowce do produkcji wyrobów.

Podstawowe materiały wykorzystywane w procesach produkcyjnych to:

- walcówka, pręty walcowane,
- odkuwki,
- części z elastomeru, wkłady gumowe
- wyroby hutnictwa metali nieżelaznych, odlewy

W strukturze dostawców, w roku sprawozdawczym w porównaniu do 2016 roku spółka Grupa Kapitałowa *FASING S.A.* rozszerzyła grono dostawców - zawarto umowę współpracy w zakresie dostaw materiałów z Przedsiębiorstwem Handlu Hurtowego *MEGATOR B. Nowicka-Żurawska, R. Żurawski Sp.j.* z siedzibą w Zabrze przy ulicy Bytomskiej 37. Poza powyższym, w strukturze zakupów jak i w strukturze dostawców w zakresie dostaw materiałów bezpośrednio produkcyjnych w 2017 roku w porównaniu do roku 2016 nie zaszły istotne zmiany.

Uzależnienie Grupy od dostawców

W 2017 roku dostawcą, który przekroczył próg 10% dostaw materiałów bezpośrednio produkcyjnych oraz towarów w ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży była spółka *KARBON 2 Sp. z o.o.* – 16,32% - podmiot dominujący w stosunku do spółki Grupa Kapitałowa *FASING S.A.*

2.3. Znaczące umowy

Umowy zawarte w okresie sprawozdawczym – w odniesieniu do podmiotu dominującego

A) w dniu 1 marca 2017 roku, została zawarta Umowa o współpracy w zakresie sprzedaży stali pomiędzy Grupą Kapitałową *FASING S.A.* (jako Kupującym) a Przedsiębiorstwem Handlu Hurtowego *MEGATOR B. Nowicka – Żurawska, R. Żurawski Sp. j.* z siedzibą w Zabrze przy ulicy Bytomskiej 37 (jako Sprzedającym).

Umowa została zawarta na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca. Przedmiotem umowy jest określenie zasad współpracy handlowej pomiędzy Stronami w zakresie zaopatrzenia Kupującego przez Sprzedającego w wyroby stalowe zakupione w firmie trzeciej. Zgodnie z postanowieniami umowy Sprzedający zobowiązuje się nabyć w imieniu własnym, a następnie przenieść na Kupującego, własność wyrobów stalowych i innych towarów każdorazowo uzgodnionych przez Strony, stosownie do złożonych zamówień przez Kupującego.

Strony ustaliły, że sprzedaż wyrobów stalowych będzie realizowana na podstawie poszczególnych zamówień określających nazwę towaru, ilość termin i miejsce odbioru składanych Sprzedającemu przez Kupującego. Zamówienia składane będą w formie pisemnej przez Kupującego potwierdzonych, również w formie pisemnej przez Sprzedającego w cenie i na warunkach handlowych zawartych w potwierdzeniu zamówienia, które Sprzedający zobowiązany jest sporządzić w ciągu 10 dni od daty wpływu zamówienia od Kupującego.

Dostawy stali realizowane będą po cenie jednostkowej ustalonej każdorazowo przez Strony w potwierdzeniu zamówienia. Do ceny stali Sprzedający doliczy podatek VAT w wysokości określonej w obowiązujących przepisach, za wyjątkiem towarów objętych odwrotnym obciążeniem. Za opóźnienie w zapłacie, Sprzedającemu przysługują odsetki umowne.

Strony są zwolnione z odpowiedzialności za niewykonanie Umowy, jeżeli jej realizację uniemożliwiły okoliczności siły wyższej. Siłą wyższą stanowi zdarzenie nagłe, nieprzewidywalne i niezależne od Stron, uniemożliwiające wykonanie Umowy w całości lub w części na stałe lub na pewien czas, któremu nie można zapobiec ani przeciwdziałać przy zachowaniu należytej staranności. W okresie sprawozdawczym, w ramach powyższej umowy skierowano do firmy kilkanaście zamówień na łączną wartość 11.714,3 tys. zł. brutto.

B) w dniu 9 marca 2017 roku została podpisana przez Grupę Kapitałową *FASING S.A.* (drugą stroną umowy), umowa (datowana 3 marca 2017 r.) zawarta z Polską Grupą Górniczą Sp. z o.o. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów ogniowych górniczych dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej Sp. z o.o. w 2017 roku. Łączna wartość umowy wynosi 6.699,3 tys. zł netto. Dla określenia ilości oraz terminu dostaw, Zamawiający składać będzie Wykonawcy stosowne zamówienia. W przypadku przekazywania zamówień w formie elektronicznej zamówienia publikowane będą w „Portalu Dostawcy” co jest równoznaczne z dostarczeniem zamówienia. Zamawiający oświadcza, że minimalna gwarantowana realizacja umowy wyniesie nie mniej niż 50 % wartości udzielonego zamówienia, o której mowa powyżej, w okresie obowiązywania umowy. Strony umowy postanawiają, że Zamawiający, bez narażania się na jakąkolwiek odpowiedzialność z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, uprawniony jest do zaniechania złożenia zamówienia na towar o wartości nie większej niż 50 % wartości zamówienia, o której mowa powyżej. Niewykonanie przez Zamawiającego umowy w takim zakresie nie wymaga podania przyczyn.

Umowa obowiązuje od dnia zawarcia do dnia 31.12.2017 roku. W przypadku, gdy w okresie obowiązywania umowy Zamawiający nie złoży zamówień na dostawy o wartości minimum 50 % wartości udzielonego zamówienia, umowa obowiązywać będzie do dnia 31.03.2018 roku. Zamówienie nie może być doręczone później niż w ostatnim dniu obowiązywania umowy. Strony mogą w każdej chwili rozwiązać umowę na mocy porozumienia stron.

Do realizacji niniejszej umowy zastosowanie mają – w zakresie w jakim nie są zmieniane lub uchylane niniejszą umową – Ogólne Warunki Zakupu i Realizacji Dostaw materiałów, wyrobów i części zamiennych maszyn i urządzeń dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej Sp. z o.o., stanowiącej integralną część niniejszej umowy.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do odstąpienia od umowy lub zamówienia z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.

W razie niewykonania lub nienależytego wykonania umowy przewidywane są kary umowne.

Wykonawca zobowiązany jest zapłacić Zamawiającemu kary umowne:

- a) w wysokości 10 % wartości netto niezrealizowanej części umowy, gdy Zamawiający odstąpi od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca, w tym przypadku nie ma zastosowania punkt b) i c) w zakresie zamówień niezrealizowanych do dnia odstąpienia od umowy,
- b) w wysokości 10 % umownej wartości netto towaru określonego każdorazowo w niezrealizowanej części zamówienia, gdy Zamawiający odstąpi od zamówienia z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca,
- c) w wysokości 0,1 % umownej wartości netto towaru pokreślonego każdorazowo w zamówieniu, nie dostarczonego w terminie za każdy rozpoczęty dzień zwłoki liczony do dnia dostarczenia towaru, przy czym od 31 dnia zwłoki kara umowna liczona będzie w wysokości 0,5 %. W przypadku definitywnego braku realizacji zamówienia

lub jego części, w sytuacji gdy nie odstąpiono od umowy, kara umowna równa jest wartości niezrealizowanego zamówienia. Za definitywny brak realizacji zamówienia lub jego części uznaje się w szczególności oświadczenie Wykonawcy o odstąpieniu od realizacji zamówienia lub jego części oraz sytuację, w której kwota kary umownej z tytułu zwłoki w realizacji zamówienia lub jego części osiągnie wartość niezrealizowanego zamówienia lub jego części,

- d) w wysokości 0,1 % wartości netto towaru zgłoszonego do reklamacji za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w jej rozpatrzeniu, w przypadku dostarczenia towaru wadliwego, w tym z wadą ukrytą,
- e) w wysokości 0,1 % wartości netto podlegającego wymianie towaru za każdy dzień zwłoki.

Zamawiający zobowiązuje się zapłacić Wykonawcy kary umowne:

- a) w wysokości 10 % umownej wartości netto towaru określonego każdorazowo w niezrealizowanym zamówieniu, gdy Wykonawca odstąpi od zamówienia z powodu okoliczności, za które odpowiada Zamawiający,
- b) w wysokości 0,1 % umownej wartości netto zamówionego i nieodebranego z winy zamawiającego towaru za każdy rozpoczęty dzień zwłoki.

C) w dniu 20 marca 2017 roku wpłynęła do spółki Grupa Kapitałowa *FASING S.A.* podpisana przez drugą stronę umowy, umowa (datowana dnia 14 marca 2017r.) zawarta z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju na wartość 8.142,3 tys. zł netto (brutto: 10.015,0 tys. zł). Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów ogniowych górniczych, tras łańcuchowych oraz ogniów złącznych.

Zgodnie z postanowieniami powyższej umowy dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określą ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw. Integralną częścią umowy są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów JSW S.A. w zakresie, w jakim nie są modyfikowane lub uchylane niniejszą umową. Wg zapisu w umowie, Odbiorca uprawniony jest do niewykonania Umowy w zakresie nieprzekraczającym 50 % wartości brutto umowy. Niewykonanie przed Odbiorcą umowy w wyżej wymienionym zakresie nie wymaga podania przyczyn i nie stanowi podstawy jego odpowiedzialności z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.

D) w dniu 21 marca br. z Alior Bankiem S.A. z siedzibą w Warszawie Grupa Kapitałowa *FASING S.A.* zawarła aneks nr 1 do umowy kredytu nr 666926/311/2015 o kredyt obrotowy nieodnawialny w ramach działalności przejętej z Banku BPH z dnia 20 listopada 2015 roku.

Zgodnie z zawartym aneksem:

- bank przyznaje Kredytobiorcy kredyt obrotowy nieodnawialny w ramach działalności przejętej z Banku BPH w kwocie 8,0 mln zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności. [przez bank BPH kredyt obrotowy wg powyższej umowy był udzielony w kwocie 7,9 mln zł., z terminem spłaty do dnia 17 listopada 2017 roku. Na dzień 28 lutego 2017 roku saldo kredytu wynosiło 3,0 mln zł.],
- kredyt zostaje udostępniony na okres od dnia udostępnienia kredytu do dnia 20 marca 2019 roku (okres kredytowania),
- kredyt będzie spłacany w 24 ratach kapitałowych. Raty będą płatne w okresach miesięcznych, w dniach płatności odsetek, poczynając od 28 kwietnia br.
- od kwoty wykorzystanego kredytu Bank pobiera odsetki według zmiennej stopy procentowej, 1M WIBOR + 2,4 p.p. marży. W okresie odsetkowym stopa procentowa nie

ulega zmianie. Wysokość oprocentowania w dniu 21 marca 2017 roku wynosi w stosunku rocznym 4,06%

- od każdej wymagalnej i niezapłaconej w terminie ustalonym w Umowie kwoty kapitału wykorzystanego kredytu, Bank pobiera odsetki za okres od dnia wymagalności do dnia poprzedzającego całkowitą spłatę włącznie, naliczane codziennie, według stawki maksymalnych odsetek za opóźnienie tj. dwukrotności sumy referencyjnej NBP i 5,5 p.p. z zastrzeżeniem, że w przypadku zmiany sposobu naliczania maksymalnych odsetek za opóźnienie, Bank będzie naliczał odsetki od niezapłaconej kwoty Kredytu zgodnie z nowym sposobem naliczania maksymalnych odsetek za opóźnienie.

Prowizje należne Bankowi:

- prowizja od kwoty przyznanego kredytu – w wysokości 50,0 tys. zł,
- pozostałe opłaty i prowizje bankowe związane z Umową będą naliczane i płatne zgodnie z obowiązującą w Banku „Taryfą Opłat i Prowizji pobieranych przez Alior Bank S.A. za czynności związane z obsługą Klienta Korporacyjnego w ramach działalności przejętej z Banku BPH”.

Zabezpieczenie kredytu stanowi:

- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie przez KARBON 2 Sp. z o.o. do kwoty 5,0 mln zł,
- wpis hipoteczny na nieruchomości fabrycznej położonej w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 do kwoty 3,0 mln zł,
- wpis hipoteczny na nieruchomości fabrycznej położonej w Zabrze przy ulicy Hagera 6 do kwoty 3,0 mln zł,
- zastaw rejestrowy na środkach obrotowych do kwoty 0,95 mln zł,
- zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach na wartość 4,8 mln zł
- zastaw rejestrowy na akcjach imiennych spółki MOJ S.A. w ilości 4 293 475 sztuk o wartości nominalnej 1,00 zł każda, zdeponowanych w DM TRIGON.

E) na przestrzeni 2017 roku ramach współpracy pomiędzy spółkami, Grupa Kapitałowa FASING S.A. skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. 101 zamówień na łączną wartość brutto 23.014,2 tys. zł, przedmiotem których był materiał bezpośrednio produkcyjny tj. walcówka, pręty płaskie, pręty walcowane, płaskowniki, blachy stalowe. Oprócz ww. zamówień, w ww. okresie, FASING S.A. zawarła ze spółką KARBON 2 Sp. z o.o. kilka umów na roboty budowlano – remontowe w obiektach posadowionych na nieruchomości fabrycznej Spółki na łączną wartość 1.104,5 tys. zł. brutto.

F) na przestrzeni 2017 roku ramach współpracy pomiędzy spółkami, Grupa Kapitałowa FASING S.A. skierowała do spółki MOJ S.A. 152 zamówienia na łączną wartość brutto 26.038.1 tys. zł., przedmiotem których były odkuwki ogniów, zgrzebeł, zamków.

G) w dniu 31 marca 2017 roku ze Śląskim Bankiem Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach, Grupa Kapitałowa FASING S.A. zawarła aneks nr 5 do umowy kredytowej o kredyt w rachunku bieżącym udzielonego wg umowy B001/14/24 z dnia 17.02.2014r.

Zgodnie z zawartym aneksem:

- kredyt w wysokości 3.000,0 tys. zł zostaje przedłużony do dnia 30.03.2018 roku,
- oprocentowanie kredytu zmienne: WIBOR 1M + marża banku 2,4 %,
- prowizja od kwoty udzielonego kredytu 0,60%,
- za inne czynności związane z udzielonym kredytem, Bank pobiera opłaty i prowizje zgodnie z „Taryfą Opłat i Prowizji bankowych Śląskiego Banku Spółdzielczego „SILESIA” w Katowicach dla klientów instytucjonalnych, obowiązującą w dniu wykonywania czynności.

Zabezpieczenie kredytu stanowi:

- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie wekslowe KARBON 2 Sp. z o.o. do kwoty 2,0 mln zł,
- wpis hipoteczny na nieruchomości fabrycznej położonej w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 do kwoty 2,0 mln zł, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach do kwoty 4,0 mln zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w Śląskim Banku Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego przez PKO BP Oddział w Katowicach

H) w dniu 10 kwietnia 2017 roku z Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu Grupa Kapitałowa FASING S.A. zawarła Aneks nr 1 do umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku (zawarcie umowy rap. bież. nr 31/2016 z dnia 25.07.2016r.). Zgodnie z zawartym aneksem:

- Bank zobowiązuje się wobec Klienta do świadczenia Usług w kwotach i Okresach Dostępności określonych w Umowie, do wysokości MultiLinii w kwocie 9.300,0 tys. zł. [przez Bank Zachodni WBK S.A. MultiLinia wg powyższej umowy była udzielona w kwocie 6,8 mln zł., z terminem spłaty do dnia 25 lipca 2017 roku].

W ramach powyższej MultiLinii udzielony Spółce:

- Kredyt w Rachunku Bieżącym do kwoty 2.500,0 tys. zł, z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej zostaje przedłużony do dnia 15.04.2018 roku.
- Kredyt Rewolwingowy do kwoty 2.500,0 tys. zł, z przeznaczeniem na finansowanie wybranych kontraktów handlowych (zaakceptowanych przez Bank) zostaje przedłużony do dnia 15.04.2018 roku.
- Zwiększenie o 500,0 tys. zł (w przeliczeniu na PLN) Limitu na otwieranie Akredytyw w walucie EUR, USD. Zwiększenie z kwoty 4.300,0 tys. zł. na 4.800,0 tys. zł. Limit zostaje przedłużony do dnia 15.04.2018 roku.

Suma wykorzystania Kredytu w Rachunku Bieżącym, Kredytu Rewolwingowego oraz Limitu nie może przekroczyć łącznie kwoty 9.300,0 tys. zł.

Oprocentowanie:

- od kwoty wykorzystanego kredytu w Rachunku Bieżącym naliczane są odsetki w skali roku według stawki WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę Banku w wysokości 2,0 pp.
- od kwoty wykorzystanego kredytu Rewolwingowego naliczane są odsetki w skali roku według stawki WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę Banku w wysokości 2,0 pp.

Prowizje i opłaty:

- 1) prowizja za rozpatrzenie wniosku w wysokości 0,66% kwoty MultiLinii,
- 2) prowizja za zaangażowanie w wysokości 0,292 % w skali roku, tj. 0,0008 % dziennie niewykorzystanej części postawionego do dyspozycji kredytu,
- 3) prowizja za otwarcie Akredytywy w wysokości 0,35% kwoty Akredytywy za każdy rozpoczęty 3-miesięczny okres, min. 250,00 zł,
- 4) prowizja za wypłatę Akredytywy w wysokości 0,2% kwoty wypłaconej Akredytywy min. 250,00 zł,
- 5) inne opłaty i prowizje w tytułu otwartej Akredytywy w przypadkach i w wysokości określonej w taryfie opłat i prowizji obowiązującej w banku w dniu pobrania opłat i prowizji,

6) prowizja za zarządzanie kredytem w wysokości stanowiącej 0,065% wykorzystanej kwoty kredytu wg stanu na ostatni dzień kwartału kalendarzowego poprzedzającego kwartał, za który jest naliczana, udzielenie usługi w związku z ustawowymi opłatami uiszczanymi na rzecz Bankowego Funduszu Gwarancyjnego,

7) prowizja przygotowawcza za świadczenie ONWN w wysokości 8.750,00 zł.

Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z ww. Umowy są:

1) hipoteka umowna do kwoty najwyższej 7.425,0 tys. zł ustanowiona na rzecz Banku na Nieruchomości,

2) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na Nieruchomości na sumę min. wartość wynikającą z wyceny pomniejszoną o wartość gruntu,

3) poręcz. wekslowe do kwoty 11.160,0 tys. zł udzielone przez spółkę Karbon 2 Sp. z o.o.,

4) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w BZ WBK S.A.,

5) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,

6) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc.

Pomiędzy Bankiem a Emitentem nie ma powiązań formalnych.

I) w dniu 12 czerwca 2017 roku została podpisana przez FASING (drugą stroną umowy), umowa (datowana 9 czerwca 2017 r.) zawarta z Polską Grupą Górniczą Sp. z o.o. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów ogniowych górniczych do KHW S.A. w okresie 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy. (KHW został przejęty przez PGG z miesiącem kwiecień 2017 roku). Łączna wartość umowy wynosi 7.588,8 tys. zł netto. Wartość przedmiotu umowy zostanie powiększona o należny podatek od towarów i usług według stawek wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa. Integralną część umowy stanowią: Specyfikacja istotnych warunków zamówienia Zamawiającego, Ogłoszenie Zamawiającego, oferta Wykonawcy oraz Ogólne Warunki Umów dostaw materiałów KHW S.A.

Dostawa i wydanie towarów następować będzie partiami na podstawie Zamówień.

Wg zapisów w tej umowie Zamawiający uprawniony jest do niewykonania umowy w zakresie nieprzekraczającym 50 % wartości brutto umowy. Niewykonanie umowy w tym zakresie nie wymaga podania przez Zamawiającego uzasadnienia, jak również nie stanowi podstawy do naliczenia przez Wykonawcę kar umownych oraz nie jest podstawą do kierowania roszczeń odszkodowawczych, względem Zamawiającego z powodu nieprawidłowego wykonania umowy.

Zamawiający informuje, że znajduje się obecnie w procesie restrukturyzacji, której skutkiem będzie reorganizacja przedsiębiorstwa Zamawiającego, co może wiązać się z koniecznością zmiany podmiotowej po stronie Zamawiającego i przeniesienia praw i obowiązków wynikających z niniejszej umowy na inny podmiot. Wykonawca wyraża zgodę na powyższe i akceptuje wprowadzenie zmiany Strony umowy po stronie Zamawiającego.

W okresie od miesiąca marca 2017 roku do dnia 12 czerwca 2017 roku zawarto z Polską Grupą Górniczą Sp. o.o. umowy (włączając powyższą) na łączną wartość 9.464,2 tys. zł. netto. Umową o najwyższej wartości w tym okresie jest umowa opisana powyżej.

J) w dniu 17 lipca 2017 roku została podpisana jednostronnie przez Spółkę (Dostawca) umowa dostawy wielokrotnej z Lubelskim Węglem „BOGDANKA” S.A. (Zamawiający). Przedmiotem tej umowy jest dostawa fabrycznie nowych łańcuchów, ogniów oraz zgrzebeł do kompleksów strugowych. Dnia 27 lipca br. wpłynęła do spółki powyższa umowa podpisana przez drugą stroną umowy. Maksymalna wartość umowy wynosi 25.671,9 tys. zł. netto. Do cen netto dolicza się podatek VAT według stawki wynikającej z obowiązujących przepisów prawa. Minimalna wartość umowy wynosi 30% maksymalnej wartości umowy netto.

Umowa zostaje zawarta na czas określony, na okres 18 miesięcy od dnia jej zawarcia, przy czym Strony zgodnie ustalają, że Dostawca obowiązany jest zrealizować zamówienie okresowe na zasadach określonych niniejszą umową, o ile wpłynie ono do Dostawcy przed upływem terminu obowiązywania umowy. Dostawy w ramach tej umowy realizowane będą na podstawie okresowych zamówień określających szczegółowo asortyment, ilość i termin dostawy. W przypadku, gdy wykorzystanie przez Strony maksymalnej kwoty umowy, według stanu na 2 miesiące przed upływem terminu obowiązywania umowy, będzie niższe niż 90% tej kwoty. Strony w drodze pisemnego aneksu mogą przedłużyć termin obowiązywania niniejszej umowy o kolejne 18 miesięcy.

W przypadku odstąpienia od umowy dostawy przez Lubelski Węgiel z przyczyn leżących po stronie Dostawcy, Dostawca zobowiązany jest do zapłaty na rzecz Lubelskiego Węgla kary umownej w wysokości 10% maksymalnej wartości netto umowy. W przypadku odstąpienia przez Lubelski Węgiel, z przyczyn leżących po stronie Dostawcy od umowy dostawy w zakresie niewykonanym, to jest w odniesieniu do wyrobów nie dostarczonych Zamawiającemu do dnia odstąpienia od umowy dostawy, Zamawiający jest uprawniony do obciążenia Dostawcy karą umowną z tytułu niewykonania umowy dostawy w zakresie niewykonanym, w wysokości 30% łącznej ceny netto wyrobów niedostarczonych Zamawiającemu do dnia odstąpienia od umowy dostawy, to jest 30% wartości netto umowy w zakresie niewykonanym, w jakim Zamawiający odstąpił od umowy. Lubelski Węgiel ma prawo obciążyć Dostawcę karą umowną w przypadku opóźnienia się przez Dostawcę z usuwaniem wad przedmiotu umowy w ramach rękojmi za wady i/lub gwarancji jakości w wysokości 0,1% maksymalnej wartości netto umowy, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia w usuwaniu wad. Lubelski Węgiel ma prawo obciążyć Dostawcę karą umowną w przypadku opóźnienia się przez Dostawcę z realizacją każdorazowego zamówienia okresowego w wysokości 0,1 % wartości netto części danego zamówienia okresowego, niezrealizowanej w terminie, za każdy dzień opóźnienia. W odniesieniu do zamówień, co do których Dostawca opóźnia się z ich realizacją – czy to w całości czy w części – w stosunku do terminu, w którym powinny być zrealizowane i co do których Zamawiający w terminie 15 dni od dnia upływu terminu ich realizacji przesłał Dostawcy za pośrednictwem faksu lub systemu informatycznego EDI (system Elektronicznej Wymiany Danych) lub poczty elektronicznej wezwanie do realizacji, z upływem 30-go dnia opóźnienia, Lubelski Węgiel oprócz kary umownej określonej w poprzednim zdaniu za każdy kolejny dzień opóźnienia, ma prawo również obciążyć Dostawcę dodatkową karą umowną w wysokości 5% wartości netto całego zamówienia okresowego, a ponadto Lubelski Węgiel uprawniony będzie do odstąpienia od umowy – bez wyznaczania Dostawcy dodatkowego terminu do jej wykonania, które to uprawnienie Lubelski Węgiel ma prawo wykonać w ciągu 9 miesięcy od dnia powstania uprawnienia do odstąpienia od umowy.

K) w dniu 18 lipca 2017 roku, został podpisany przez Grupę Kapitałowa FASING S.A. (drugą stroną kontraktu) kontrakt z DONSKOY ANTHRACITE JOIT-STOCK COMPANY Federacja Rosyjska, który obowiązuje do 31.12.2019 roku.

Przedmiotem kontraktu jest dostawa sprzętu górniczego, którego wykaz, charakterystyki techniczne, termin dostawy i ceny będą uzgadniane przez Strony w odpowiednich Specyfikacjach, które będą stanowiły nieodłączną część niniejszego kontraktu. Cena sprzętu po podpisaniu przez Strony Specyfikacji na kolejną partię sprzętu jest stała i nie podlega zmianie. Ogólna wartość kontraktu będzie sumą wartości sprzętu dostarczonego zgodnie ze wszystkimi Specyfikacjami, które będą stanowiły nieodłączną część niniejszego Kontraktu. Waluta kontraktu i waluta płatności jest euro. Dostawa Sprzętu wg niniejszego Kontraktu odbywać się będzie na warunkach DAP zgodnie z INCOTERMS-2010.

W przypadku nie dotrzymania przez Sprzedającego terminów dostawy sprzętu, Sprzedający zobowiązany będzie zapłacić Kupującemu karę w wysokości 0,5% wartości nie dostarczonego w terminie towaru za każdy dzień naruszenia terminów dostawy lecz łącznie nie więcej niż 5% wartości nieterminowo dostarczonego sprzętu, a także zobowiązuje się pokryć poniesione przez Kupującego straty.

W przypadku naruszenia przez Sprzedającego terminu remontu lub wymiany sprzętu zarówno przy odbiorze jak i w okresie obowiązywania gwarancji, Sprzedający zapłaci karę w wysokości 0,1% wartości nie wyremontowanego lub nie wymienionego sprzętu za każdy dzień zwłoki w wykonaniu swoich zobowiązań wynikających z niniejszego kontraktu, jednak łącznie nie więcej niż 5% wartości nie wyremontowanego lub nie wymienionego sprzętu. W przypadku nie dotrzymania przez Kupującego terminu płatności za sprzęt dostarczony w ramach niniejszego kontraktu, Kupujący ma obowiązek zapłacić Sprzedającemu karę umowną w wysokości 0,5% od wartości nieterminowo opłaconego sprzętu, za każdy dzień takiego opóźnienia, lecz łącznie nie więcej niż 5% wartości sprzętu, który został nieterminowo zapłacony.

Strony będą dążyć do rozstrzygnięcia sporów i rozbieżności, które mogą powstać w trakcie realizacji niniejszego kontraktu w sposób polubowny. W przypadku, jeśli strony nie dojdą do porozumienia w sposób polubowny, spory będą rozstrzygane przez Międzynarodowy Handlowy Sąd Arbitrażowy przy Izbie Handlowo – Przemysłowej Federacji Rosyjskiej.

L) na przestrzeni 2017 roku, w ramach współpracy pomiędzy spółkami firma DTEK Pavlogradugol Private Joint-Stock Company (Ukraina) skierowała do Grupy Kapitałowej FASING S.A. kilkanaście zamówień, przedmiotem których były zamówienia na łańcuchy oraz trasy dwu – łańcuchowe na łączną wartość 3.696,4 tys. EUR.

L) w dniu 12 września 2017 roku została zawarta ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny) umowa przedmiotem, której jest dostawa łańcuchów i ogniwi dla górnictwa. Wartość umowy wynosi 1.446,1 tys. EUR. Umowa zostaje zawarta na czas określony tj. od dnia zawarcia do dnia 31.10.2017r.

Strony umowy ustaliły, że jeżeli którakolwiek ze Stron umowy z powodu zadziałania siły wyższej opóźni wykonanie umowy, to okres realizacji umowy może zostać przedłużony do czasu rozwiązania problemu. Wszelkie spory związane z umową lub jej wykonaniem będą załatwiane poprzez konsultacje. W przypadku, gdy nie można osiągnąć porozumienia poprzez konsultacje, spór będzie rozpatrywany przez wybrany przez Strony sąd arbitrażowy polski. Decyzja o wyborze sądu musi być zaakceptowana przez obie Strony umowy.

Dostawy do ww. firmy odbywają się również na zasadzie składanych jednostkowych zamówień. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość jednostkowych kilkudziesięciu zamówień złożonych przez powyższą firmę w okresie od dnia 1stycznia 2017 roku do dnia 12 września 2017 roku wynosi łącznie 1.492,2 tys. EUR. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy, ogniwa złączne. Wartość ogółem wynikająca z wcześniejszych zamówień oraz z powyżej wskazanej umowy wynosi 2.938,3 tys. EUR.

M) w dniu 6 listopada 2017 roku została zawarta ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny) umowa przedmiotem, której jest dostawa łańcuchów dla górnictwa. Wartość umowy wynosi 1.594,3 tys. EUR. Umowa zostaje zawarta na czas określony tj. od dnia zawarcia do dnia 30.06.2018r.

Strony umowy ustaliły, że jeżeli którakolwiek ze Stron umowy z powodu zadziałania siły wyższej opóźni wykonanie umowy, to okres realizacji umowy może zostać przedłużony do czasu rozwiązania problemu. Wszelkie spory związane z umową lub jej wykonaniem będą załatwiane poprzez konsultacje. W przypadku, gdy nie można osiągnąć porozumienia poprzez

konsultacje, spór będzie rozpatrywany przez wybrany przez Strony sąd arbitrażowy polski. Decyzja o wyborze sądu musi być zaakceptowana przez obie Strony umowy.

Dostawy do ww. firmy odbywają się również na zasadzie składanych jednostkowych zamówień. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość jednostkowych kilkukrotnych umów/ zamówień złożonych przez powyższą firmę w okresie od dnia 12 września 2017 roku do dnia 6 listopada 2017 roku włączając powyższą umowę wynosi łącznie 2.042,8 tys. EUR. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy i ogniwa złączone.

N) w dniu 13 listopada 2017 roku podpisano z bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie, aneks do umowy kredytu w formie limitu kredytowego wielocelowego z dnia 22 września 2009 roku. W ramach zawartego aneksu Bank PKO BP S.A. podwyższył limit kredytowy wielocelowy o kwotę 5,0 mln zł., tj. z kwoty 10,0 mln zł., do kwoty 15,0 mln zł. Limit udzielony jest na okres od dnia 22 września 2009r. do dnia 12 listopada 2020 roku.

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

1. kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 3,0 mln zł., który może zostać wykorzystany na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności,
2. kredyt obrotowy nieodnawialny (kredyt nieodnawialny 1) do kwoty 5,0 mln zł., który może zostać wykorzystany na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności, z zastrzeżeniem że nie może być przeznaczony na spłatę przeterminowanych płatności,
3. kredyt obrotowy nieodnawialny (kredyt nieodnawialny 2) do kwoty 5,0 mln zł., który może zostać wykorzystany na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności, z zastrzeżeniem że nie może być przeznaczony na spłatę przeterminowanych płatności,
4. akredytywy dokumentowe własne w obrocie krajowym i zagranicznym, które będą otwierane w walucie PLN, EUR, USD do kwoty 2,0 mln zł.,
5. gwarancje bankowe w obrocie krajowym i zagranicznym wystawiane na zabezpieczenie zobowiązań Kredytobiorcy wobec beneficjentów gwarancji do kwoty 3,5 mln zł.,
6. kredyt obrotowy odnawialny, który może zostać wykorzystany w walucie PLN, EUR, USD wyłącznie na spłatę zadłużenia powstałego z tytułu dokonanych przez PKO BP S.A. wpłat z Akredytyw oraz wypłat z Gwarancji do kwoty 5,5 mln zł.

Oprocentowanie limitu:

1. Oprocentowanie kredytów udzielonych w ramach umowy limitu kredytowego wielocelowego ustalane jest w stosunku rocznym, według zmiennej stopy procentowej równej wysokości stawki referencyjnej, powiększonej o marżę PKO BP SA, z zastrzeżeniem, że stopa procentowa nie może być niższa niż marża PKO BP SA, jak również nie może być niższa niż zero.
2. stawkę referencyjną stanowi:
 - dla kredytu w rachunku oraz kredytu odnawialnego: stawka WIBOR 1M, oznaczająca notowaną na warszawskim rynku międzybankowym stopę procentową dla międzybankowych depozytów 1-miesięcznych, wg notowania podawanego w Tabeli kursów dla kredytów wykorzystanych w PLN oraz stawka EURIBOR 1M/ LIBOR 1M, oznaczająca notowaną na rynku międzybankowym stopę procentową dla danej waluty wymiennej, dla międzybankowych depozytów 1-miesięcznych, wg notowania podawanego w tabeli kursów – dla kredytów wykorzystanych w EUR lub w USD. Wysokość stawki referencyjnej jest ustalana według notowania określonego w tabeli kursów, obowiązującej w dniu rozpoczęcia każdego okresu obrachunkowego,
 - dla kredytu nieodnawialnego (kredyt nieodnawialny 1 i 2): stawka WIBOR 1M, oznaczająca notowaną na warszawskim rynku międzybankowym stopę procentową dla

międzybankowych depozytów 1-miesięcznych, wg notowania podawanego w tabeli kursów dla kredytów wykorzystanych w PLN. Wysokość stawki referencyjnej jest ustalana według notowania określonego w tabeli kursów, obowiązującej w dniu poprzedzającym rozpoczęcie każdego okresu obrachunkowego.

3. Odsetki od:

- dla kredytu w rachunku oraz kredytu odnawialnego – naliczane są na bieżąco od dnia pierwszego wykorzystania kredytu w rachunku oraz kredytu odnawialnego w miesięcznych okresach obrachunkowych.

- dla kredytu nieodnawialnego (kredyt nieodnawialny 1 i 2) – naliczane są na bieżąco od dnia następującego po dniu pierwszej wypłaty kredytu, w miesięcznych okresach obrachunkowych.

4. Odsetki od kredytów są płatne w dniu zakończenia każdego okresu obrachunkowego, za który zostały naliczone.

5. Marża PKO BP S.A., z zastrzeżeniem odmiennych postanowień umowy, jest stałą w okresie kredytowania i wynosi dla kredytów wykorzystanych w PLN wynosi 1,9 pp.

- dla kredytów wykorzystanych w EUR, w tym:

a) kredyt odnawialny – 2,1 p.p.

- dla kredytów wykorzystanych w USD – 2,1 pp.

Za czynności związane z udzieleniem i obsługą Limitu PKO BP S.A. pobiera prowizje i opłaty bankowe określone w Taryfie prowizji i opłat bankowych PKO BP S.A. za usługi oferowane klientom rynku korporacyjnego.

Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań Kredytobiorcy wynikających z tytułu udzielonych Kredytów, Akredytyw lub Gwarancji oraz innych zobowiązań wynikających z umowy stanowią:

1. Weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
2. Poręczenie wekslowe udzielone przez spółkę KARBON 2 sp. z o.o. do kwoty 6,0 mln zł,
3. Ustanowiona hipoteka kaucyjna na nieruchomości fabrycznej do kwoty 7,2 mln zł,
4. Zastaw rejestrowy o najwyższej sumie zabezpieczenia 25,5 mln zł na stanowiących własność Kredytobiorcy maszynach o wartości księgowej 9,4 mln zł,
5. Umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu kredytu z rachunku bieżącego i innych rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w PKO BP SA.,
6. Przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości oraz rzeczy ruchomych stanowiących przedmiot zabezpieczenia.
7. Przelew wierzytelności z umowy dostawy wielokrotnej zawartej ze spółką Lubelski Węgiel BOGDANKA S.A.
8. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kcp.

O) w dniu 14 listopada 2017 roku została zawarta Wstępna Umowa o Współpracy pomiędzy Stronami: spółką Grupa Kapitałowa FASING S.A. (określoną w umowie Stroną A); spółką Tien Lam Spółka z o.o. z siedzibą w Thon 1 Distr. Phuong Nam. Uong Bi City. Quang Ninh Prov Vietnam (Strona B) i spółką Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ul. Modelarskiej 11 (Strona C). Strony zamierzają utworzyć w kompleksie przemysłowym My An, Gmina My An, okręg Luc Ngan, prowincja Bac Giang, Wietnam Spółkę Akcyjną pod nazwą Fabryka Maszyn i Urządzeń Przemysłu Górniczego Fasing Thien Lam S.A. Przedmiotem niniejszej Wstępnej Umowy o Współpracy jest określenie zasad i warunków współpracy Wspólników w zakresie relacji pomiędzy Stronami i współdziałania w celu utworzenia Spółki i rozpoczęcia przez nią działalności w zakresie produkcji łańcuchów, maszyn i narzędzi górniczych. Ogólna wartość inwestycji kapitałowej Stron oceniana jest na wartość około 30 mln Euro.

Zgodnie z powyższą umową liczby, planowany czas trwania inwestycji, zapotrzebowanie kadrowe i pozostałe podstawowe warunki współpracy zostaną określone w aneksie do wstępnej umowy o współpracy. Strony ustaliły w umowie, że szczegóły wzajemnej współpracy, w tym również opracowanie dokumentów prawnych koniecznych do rejestracji Spółki z udziałem Stron nastąpi w terminie do 30 czerwca 2018 roku. W szczególności zostanie opracowany statut spółki zawierający podstawowe regulacje korporacyjne, w tym: wysokość kapitału zakładowego i zasady jego podwyższenia, rodzaj wyemitowanych akcji i uprawnienia z nich wynikające, skład i zasady powołania organów Spółki, wzajemne relacje pomiędzy organami, czas trwania Spółki, zasady podziału zysku lub pokrycia straty, zasady likwidacji działalności.

Warunkiem realizacji wspólnego przedsięwzięcia będzie pozyskanie finansowania ze strony banku krajowego, a także szczegółowe uzgodnienie zasad współpracy między stronami, podpisanie statutu wspólnego przedsięwzięcia oraz uzyskanie wymaganych zgód administracyjnych i korporacyjnych.

P) w dniu 16 listopada 2017 roku został podpisany z Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu Aneks nr 2 do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku. Zgodnie z zawartym aneksem Bank zobowiązuje się wobec Klienta do świadczenia Usług w kwotach i Okresach Dostępności określonych w Umowie, do wysokości MultiLinii w kwocie 9.800,0 tys. zł.

Bank zobowiązuje się otwierać Akredytywy na podstawie dyspozycji /zlecenia Klienta do kwoty 7.300,0 tys. zł w Okresie Dostępności do 15.04.2018r. z maksymalnym terminem ważności do 2 miesięcy, z maksymalnym terminem odroczenia płatności do 270 dni, z maksymalnym terminem odroczenia płatności uwzględniającym termin ważności do 330 dni.

Prowizje i opłaty:

- a. prowizja przygotowawcza w wysokości 3.300,00 zł., płatną w związku z Aneksem nr 2 do Umowy,
- b. prowizja za rozpatrzenie wniosku w wysokości 9.200,00 zł., płatną w związku z Aneksem nr 2 do Umowy,
- c. prowizja za zaangażowanie w wysokości 0,0 % w skali roku, tj. 0,0 % dziennie niewykorzystanej części postawionego do dyspozycji kredytu,
- d. prowizja za otwarcie Akredytywy w wysokości 0,4 % kwoty Akredytywy za każdy rozpoczęty 3-miesięczny okres, min. 250,00 zł.

Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z ww. Umowy oraz Akredytywy są:

- 1) hipoteka umowna do kwoty najwyższej 7.425,0 tys. zł ustanowiona na rzecz Banku na Nieruchomości,
- 2) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na Nieruchomości na sumę min. wartość wynikająca z wyceny pomniejszona o wartość gruntu,
- 3) poręczenie wekslowe do kwoty 11.760,0 tys. zł udzielone przez Karbon 2 Sp. z o.o., wraz z deklaracją poręczyciela wekslowego.

Pomiędzy Bankiem a Emitentem nie ma powiązań formalnych.

R) na przestrzeni 2017 roku, w ramach współpracy pomiędzy spółkami firma Gunnebo Industrier AB z siedzibą w Szwecji skierowała do Grupy Kapitałowej FASING S.A. kilkaset zamówień na łańcuchy zawieszinowe i rybackie na łączną wartość 9.461,4 tys. zł.

Umowy zawarte w okresie sprawozdawczym – w odniesieniu do spółki zależnej Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.

S) w dniu 28 lipca 2017 roku spółka Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. zawarła umowę konsorcjum z TEMKOP Sp. z o.o., celem której jest wspólne pozyskiwanie kontrahentów, wspólne zawieranie i realizacja umów w zakresie świadczenia usług oraz dostaw dla branży górniczej i okولوجórnicej. W ramach ww. umowy dnia 28.08.2017r. zawarte zostało porozumienie nr 1, przedmiotem którego było dostarczenie kombajnu chodnikowego typu AM 75 po kapitalnym remoncie oraz nowego kompletnego podajnika taśmowego do realizacji robót drażeniowych wykonywanych w PGG Sp. z o.o. „KWK Mysłowice-Wesoła”.

T) w dniu 11.09.2017r., została zawarta umowa sprzedaży z Grupą Kapitałową FASING S.A. dotycząca zakupu przez Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. kombajnu chodnikowego typu AM 75 oraz kompletu podajników PDT VT 800 w łącznej kwocie netto 4.342,1 tys. zł.

Poza tym współpraca z odbiorcami wyrobów Spółki odbywa się na zasadzie składanych zamówień, które z reguły nie mają charakteru wiążących umów sprzedaży, lecz stanowią prognozy asortymentowo - ilościowe, które uściślane są w trakcie roku, w formie uzgadnianych harmonogramów miesięcznych.

Umowy ubezpieczenia

w odniesieniu do podmiotu dominującego:

I. Umowy ubezpieczenia zawarte na okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

- Umowa ubezpieczenia zawarta z AIG Europe Limited Sp. z o.o. oddział w Polsce w zakresie ubezpieczenia członków zarządu, na łączną sumę 40.000.000,00 zł, wysokość składki wynosi 47.800,00 zł.
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. - odpowiedzialność cywilna za szkody osobowe lub rzeczowe wynikające z prowadzenia działalności objętej ubezpieczeniem lub posiadania mienia wraz z odpowiedzialnością cywilną za produkt, na łączną sumę ubezpieczenia 10.000.000,00 zł, wysokość składki wynosi 63.177,00 zł.
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenia mienia od wszystkich ryzyk, na łączną sumę ubezpieczenia 265.740.060,94 zł; wys. składki wynosi 89.816,00 zł.
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenia sprzętu elektronicznego, na łączną sumę ubezpieczenia 854.807,21 zł; wysokość składki wynosi 4.251,00 zł.
- GOTHAER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., - umowa ubezpieczenia od nieszczęśliwych wypadków pracowników firmy pod ziemią, pracowników ochrony, straży pożarnej i kasjerek. Suma ubezpieczenia 50.000,00 zł., składka z tego tytułu wynosi 4.680,00 zł.

- Umowa ubezpieczenia zawarta z PZU S.A., w ramach której ubezpieczono pojazdy mechaniczne, w tym, ubezpieczeniem objęto 22 samochody. Składka z tego tytułu wyniosła 107.296,69 zł. Okres ubezpieczenia rok 2017/2018.
 - Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. – ubezpieczenie samochodu Renault Clio, wysokość składki wyniosła 933,00 zł.
 - Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna – ubezpieczenie motoru Harley Davidson, wysokość składki wyniosła 3007,00 zł.
- II. Z końcem miesiąca grudnia 2017 roku, Spółka zawarła umowy ubezpieczenia na 2018 rok z np. firmami ubezpieczeniowymi:
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. w zakresie ubezpieczenia członków zarządu, na łączną sumę 40.000.000,00 zł, wysokość składki wynosi 45.500,00 zł.
 - Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. - odpowiedzialność cywilna za szkody osobowe lub rzeczowe wynikające z prowadzenia działalności objętej ubezpieczeniem lub posiadania mienia wraz z odpowiedzialnością cywilną za produkt, na łączną sumę ubezpieczenia 10.000.000,00 zł, wysokość składki wynosi 55.077,00 zł.
 - Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenia mienia od wszystkich ryzyk, na łączną sumę ubezpieczenia 262.728.423,88 zł; wys. składki wynosi 119.578,00 zł.
 - Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenia sprzętu elektronicznego, na łączną sumę ubezpieczenia 693.611,90 zł; wysokość składki wynosi 2.748,00 zł.
 - GOTHAER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., - umowa ubezpieczenia od nieszczęśliwych wypadków pracowników firmy pod ziemią, pracowników ochrony, straży pożarnej i kasjerek. Suma ubezpieczenia 50.000,00 zł., składka z tego tytułu wynosi 4.680,00 zł.

Umowy ubezpieczenia zawarte przez spółkę zależną MOJ SA na 2017 rok

W okresie sprawozdawczym obowiązywały następujące polisy ubezpieczeniowe:

- TUiR WARTA S.A. - umowa w zakresie ubezpieczenia komunikacyjnego na okres od 28.10.2016r. do 27.10.2017r.,
- PZU S.A. - umowa w zakresie ubezpieczenia komunikacyjnego na okres od 28.10.2017r. do 27.10.2018r.,
- TUiR WARTA S.A. - umowa Odpowiedzialności Cywilnej na okres od 01.01.2017r. do 31.01.2018r.
- Alianz Polska S.A. - umowa ubezpieczenia majątkowego na okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
- Alianz Polska S.A. - umowa ubezpieczenia sprzętu elektronicznego na okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
- TUiR WARTA S.A. – umowa Odpowiedzialności Cywilnej Zarządu na okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Umowa ubezpieczenia spółki zależnej „Zawody gornowo oborudowanija i instrumenta Fasing” (Rosja)

Umowa ubezpieczenia środka transportu (samochód osobowy marki NISSAN QASHQAI.). Polisa z dnia 20.04.2016 r. obowiązuje do dnia 20.04.2018 roku. Kwota ubezpieczenia za okres 21.04.2017r. do 20.04.2018r. wyniosła 14.852 euro.

Umowa ubezpieczenia spółki zależnej Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o.

PZU S.A. - polisa ubezpieczenia mienia podziemnego dotycząca kombajnu chodnikowego typu AM 75 oraz kompletu podajników PDT VT 800 zawarta na okres 1 roku. Suma ubezpieczenia 4.342,1 tys. zł.

Umowy znaczące dla działalności Grupy zawarte z instytucjami finansowymi (banki, towarzystwa leasingowe) zawarto w dalszej części sprawozdania w pkt. 3. Sytuacja finansowa – tabele: kredyty, leasingi.

2.4. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie sprawozdawczym

W okresie 2017 roku transakcje zawierane przez Spółkę z podmiotami powiązаныmi były głównie typowymi transakcjami wynikającymi z bieżącej działalności operacyjnej, zawieranyimi na warunkach rynkowych. Spółki w okresie sprawozdawczym nie zawierały transakcji z podmiotami zależnymi i niezależnymi na warunkach innych niż rynkowe.

Obrót gospodarczy pomiędzy podmiotami powiązаныmi został przedstawiony w dodatkowych notach objaśniających do RS.

2.5. Perspektywy rozwoju działalności Grupy

Rok 2017 był to kolejny rok osłabienia w światowej gospodarce, szczególnie w krajach rozwiniętych. Także w kraju można było odczuć spowolnienie gospodarcze. Pomimo tego, miniony rok był dla spółek wchodzących w skład Grupy rokiem dobrym. Łączne skonsolidowane przychody ze sprzedaży w roku 2017 wyniosły 183.286,6 tys. zł, wygenerowany zysk netto grupy wyniósł 726,1 tys. zł.

Zgodnie z przyjętymi w roku ubiegłym założeniami, rok 2017 był okresem wzmózonej aktywności marketingowej spółek z grupy kapitałowej, prowadzonej zarówno przez FASING S.A., jak i pozostałe spółki. Spółki prezentowały swoją ofertę na targach branżowych, zorganizowano wiele spotkań biznesowych z obecnymi i potencjalnymi odbiorcami. Wszelkie działania były koordynowane przez FASING S.A. w celu uniknięcia konkurencji między spółkami. Dotyczyło to w szczególności określenia docelowych rynków zbytu dla poszczególnych spółek. Efekty tych działań należy ocenić pozytywnie.

Aby podtrzymać korzystne wyniki także w roku 2018, spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. powinna przynajmniej powtórzyć wyniki z roku ubiegłego, przy jednoczesnej znaczącej poprawie wyników przez pozostałe spółki z grupy kapitałowej. Chcąc osiągnąć zamierzone cele, spółki z grupy kapitałowej zobowiązały się do podjęcia działań, które obejmują:

- Ciągłe udoskonalanie wyrobów dla górnictwa i energetyki w celu utrzymania dominującej pozycji na lokalnych rynkach górniczych i paliwowo – energetycznych oraz znaczącej pozycji na rynkach światowych.
- Wprowadzenie szeregu nowych wyrobów szczególnie dla górnictwa w celu dostosowania asortymentu do zmieniających się potrzeb w kierunku intensyfikacji i koncentracji wydobycia.
- Unowocześnienie i racjonalizację procesów produkcyjnych tak by dotrzymać warunków jakościowych produktów i terminu realizacji zamówień.
- Innowacyjność produktów – rozszerzeniu oferty produktów spełniających nowe wymogi rynku.
- Poszukiwanie opłacalnych perspektywnie kierunków dywersyfikacji działalności Spółki. Opracowanie nowych i udoskonalanie dotychczasowych wyrobów na rynki pozagórniczne /komunikacja tramwajowa, infrastruktura kolejowa/.
- Rozszerzenie oferty eksportowej na rynki górnicze i pozagórniczne.
- Wypracowanie poziomu dochodów, który umożliwi realizację koniecznych inwestycji produkcyjnych.
- Kontynuację i umacnianie współpracy z dotychczasowymi klientami poprzez właściwe relacje biznesowe, dostęp do materiałów marketingowych, do nowości, profesjonalną i szybką obsługę, serwis posprzedażny, stałe monitorowanie potrzeb klienta.
- Poszukiwanie nowych klientów na obsługiwanych rynkach poprzez stałą analizę rynków zbytu i funkcjonującej konkurencji, poziomów cenowych, szans wejścia na rynek, wykorzystując posiadane zasoby i narzędzia oraz nabyte techniki sprzedażowe.
- Monitorowanie krajowego rynku energetycznego, cukrowego i cementowego w celu umocnienia pozycji.
- Kontynuacji współpracy z producentami odżuźlaczy dla rynku energetycznego.
- Rozszerzeniu współpracy z firmami remontowymi w celu stosowania produktów Spółki podczas przeprowadzania remontów.
- Nawiązanie współpracy z nowymi agentami handlowymi na rynku chińskim – dążymy do dywersyfikacji rynków zbytu i geograficznego podziału na strefy działania poszczególnych agentów.
- Zwiększenie ilości agentów i pośredników handlowych z podziałem obszarów działania i asortymentu na terenie Rosji i dawnej WNP.
- Prowadzenie działań promocyjnych na rynku Indii wraz z naszym przedstawicielem.
- Poszukiwanie nowych klientów z branży górniczej w Argentynie i Kolumbii.
- Dostosowanie cen, marż, upustów i terminów płatności do indywidualnych kontraktów.
- Szeroki zakres działań promocyjnych (np. wyjazdy na targi branżowe i sympozja, indywidualne spotkania z klientami, promocja marki).
- Dbanie o umacnianie pozytywnego wizerunku Grupy Kapitałowej FASING w kraju oraz na rynkach zagranicznych.
- Kontynuacja inwestowania przez MOJ S.A. w nowym obszarze jakim są inwestycje związane z rynkiem nieruchomości. Dokonane w ostatnich latach zakupy działek pozwalają na budowę osiedla mieszkaniowego na ok. 450 mieszkań (domków wolnostojących, bliźniaków, zabudowy szeregowej i apartamentowców). Pierwsze domy rozpoczęto budować w IV kw. 2012 roku i do oferty sprzedaży weszły w 2014 roku.
- Rozszerzeniu oferty produktowej firmy MOJ o nowe rodzaje sprzęgła, wiertarek, stojaków, napędów oraz motoreduktorów.

2.6. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Inwestycje planowane w 2018 roku.

Plan inwestycji w środki trwałe na 2018 rok w spółkach Grupy ogółem zamyka się kwotą ok. 15.554,1 tys. zł, w tym:

- inwestycje w zakresie produkcji w kwocie 11.760,0 tys. zł obejmują: zakupy i budowę maszyn i urządzeń, modernizację maszyn i urządzeń,
- inwestycje informatyczne obejmujące zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz rozbudowę sieci w łącznej kwocie 466,1 tys. zł,
- inwestycyjne w zakresie rozbudowy i modernizacji infrastruktury zakładowej (budynki i budowle) szacuje się na 3.328,0 tys. zł.

Planowane inwestycje w środki trwałe (zakupy i modernizacje), prace konstrukcyjne nad nowymi produktami i polepszeniem wyrobów będących w dotychczasowej ofercie zostaną sfinansowane ze środków własnych. W przypadku pozyskania środków finansowych, planuje się zakup zgrzewarki do zgrzewania łańcuchów do średnicy 60mm na wartość 12,0 mln zł. Zatem łączne nakłady inwestycyjne planuje się na poziomie 27.554,1 tys. zł.

Biorąc pod uwagę obecną sytuację ekonomiczną Spółek ocenia się pozytywnie realizację całościową zamierzeń inwestycyjnych na rok 2018.

Inwestycje rzeczowe

Nakłady inwestycyjne poniesione w 2017 roku na tytuły jak niżej:

- modernizacja budynków i budowli (hale produkcyjne)	206,0 tys. zł,
- zakup sprzętu komputerowego	324,8 tys. zł,
- zakup i modernizacja maszyn i urządzeń (w tym: zgrzewarka, zaginarka, kalibrownica)	5.715,8 tys. zł,
- zakup środków transportu	173,0 tys. zł,
- zakup oprzyrządowań	317,8 tys. zł,
- zakup urządzeń	84,2 tys. zł,
- Razem:	6.821,6 tys. zł.

2.7. Czynniki ryzyka i zagrożeń

Istotne czynniki ryzyka i zagrożeń to:

- Obecna sytuacja polskiego przemysłu wydobywczego węgla kamiennego oraz sytuacja na rynkach światowych powoduje, iż Spółki Grupy prowadzą intensywne działania zmierzające do zwiększenia sprzedaży na eksport oraz do innych segmentów przemysłu.
- Planowane zamknięcie wszystkich kopalń w Niemczech, co wymusza na spółce KBP Kettenwerk Becker-Prunte GmbH znalezienie nowych rynków zbytu.
- Zagrożenia dla globalnej gospodarki:
 - Wolny postęp w rozwiązywaniu kryzysu w strefie euro.

- Problemy dotyczące kwestii zadłużenia i podatków oraz ceł w Stanach Zjednoczonych.
- Możliwość gwałtownego spowolnienia inwestycji w Chinach.
- Zwiększona konkurencja ze strony firm krajowych i zagranicznych, która zmusza spółki do obniżania swych marż handlowych.
- Wahania kursów walutowych, zwłaszcza PLN/EUR, mające wpływ na wynik z transakcji importowych i eksportowych.
- Spowolnienie w przemyśle stalowym w Europie oraz zmniejszenie produkcji stali w Chinach, co powoduje dużą zmienność cen stali, głównego surowca do produkcji łańcuchów. Ryzyko to jest szczególnie duże przy dostawach do spółek węglowych, gdzie ustalone ceny są stałe przez cały rok i nie podlegają zmianom.
- Częste zmiany w przepisach prawnych, zwłaszcza tych podatkowych, które nie ułatwiają prowadzenia działalności.
- Problemy finansowe sektora bankowego, co może przełożyć się na zaostrzenie polityki banków w zakresie udzielania kredytów i gwarancji.
- Problemy sektora budowlanego w Polsce i na świecie, co może utrudnić spółce MOJ S.A. realizację projektu deweloperskiego.
- Sytuacja polityczna w Europie Wschodniej.

Zewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju Spółek Grupy

- Potencjał rozwojowy krajów określanych jako BRIC (Brazylia, Rosja, Indie, Chiny), krajów Azji Płd.-Wsch, oraz krajów byłej WNP. Obecnie są prowadzone działania mające zwiększyć zasięg geograficzny oferowanych usług i towarów. Dzięki realizowanej strategii, w ostatnich latach znacząco wzrosła sprzedaż eksportowa Grupy Kapitałowej FASING S.A., daje to też szansę na większą sprzedaż eksportową spółki MOJ S.A.
- Poprawa sytuacji na rynku amerykańskim pozwoli zwiększyć nakłady inwestycyjne przedsiębiorstw, co ma znaczenie zwłaszcza dla KBP Kettenwerk Becker-Prunte GmbH.
- Rosnący pozagórniczy rynek zbytu na produkty spółek, co daje szansę na większą dywersyfikację sprzedaży dla wszystkich spółek z grupy kapitałowej.
- Pomimo planów zwiększenia udziału energii odnawialnych w bilansie energetycznym, węgiel przez najbliższe kilkanaście lat pozostanie głównym surowcem energetycznym w Polsce, co powinno zapewnić realizację planów dofinansowania polskich kopalń (poprzez upublicznienie lub emisję obligacji) w celu zapewnienia ciągłości w realizacji prac inwestycyjnych. Daje to szansę na utrzymanie dotychczasowych poziomów sprzedaży na rynek górniczy.
- Poluzowywanie polityki pieniężnej przez główne banki centralne na świecie, które w krótkim okresie mogą poprawić sytuację na rynkach oraz zwiększyć poziom inwestycji przedsiębiorstw.

Wewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju Spółek Grupy

Szanse:

- Podpisane umowy ze spółkami węglowymi na dostawy produktów w roku 2017 przez Spółki Grupy, daje to szansę na utrzymanie poziomu sprzedaży krajowej.
- Poszerzenie oferty produktowej, produkcja pod specjalne potrzeby klientów. Ułatwi to pozyskanie klientów z innych branż niż górnictwo oraz zwiększy przychody spółek

- Konkurencyjność produktów pod względem ceny oraz jakości. Zostanie to osiągnięte poprzez unowocześnienie parku maszynowego oraz bardziej wydajną organizację pracy we wszystkich spółkach z grupy kapitałowej.
- Profesjonalna obsługa posprzedażowa (serwis plus doradztwo technologiczne).
- Bardzo dobra znajomość rynku górniczego w Polsce.
- Rozwój działalności eksportowej, obecność przedstawicieli spółek w Chinach, Rosji, na Ukrainie, aktywna obecność na rynku amerykańskim i australijskim.
- Pozytywny wizerunek grupy kapitałowej w Polsce i na świecie.
- Współpraca spółek z jednostkami badawczo – rozwojowymi.

Zagrożenia:

- Duży udział w łącznych przychodach spółek sprzedaży do sektora węglowego.
- Trudności z pozyskaniem z rynku wykwalifikowanej kadry pracowniczej, konieczność przeprowadzania szkoleń.
- Ograniczone zasoby produkcyjno – finansowe spółek.

Czynniki ryzyka i zagrożenia – w jakim stopniu spółki Grupy są na nie narażone

Ryzyko wystąpienia problemów w sektorze górniczym

Problemy te mogą wpłynąć na pogorszenie płynności spółek w przyszłości. Do głównych przyczyn problemów polskiego górnictwa należą:

- Brak jednolitej strategii odnośnie prywatyzacji sektora górniczego.
- Silny wpływ związków zawodowych na działalność spółek węglowych.
- Wydobywanie węgla z coraz głębiej położonych złóż, co ma swój wpływ na wzrost jednostkowych kosztów wydobycia.
- Coraz większy import taniego węgla, głównie ze wschodu, który wypycha z rynku węgiel krajowy.
- Polityka Unii Europejskiej odnośnie emisji CO₂, która może doprowadzić do zmniejszenia roli węgla jako surowca energetycznego.

W celu ograniczenia ryzyka, spółki prowadzą intensywne działania mające na celu zwiększenie sprzedaży na rynki poza górnicze oraz na eksport.

Ryzyko zmiany cen stali

Jest to ryzyko dość istotne, ponieważ stal jest głównym surowcem wykorzystywanym przez spółki do swojej produkcji, i jego cena bezpośrednio wpływa na rentowność sprzedaży. Aby ograniczyć to ryzyko spółki starają się odbierać stal od różnych producentów, oraz u każdego z nich wynegocjować możliwie najdłuższy termin ważności ceny. Ponadto, za wyjątkiem dostaw do kopalń, spółki nie zawierają umów długoterminowych ze stałą ceną sprzedaży. W przypadku dostaw na kopalnie, spółki przygotowując ofertę przetargową kalkulują swą marżę wliczając w nią prognozowaną zmianę cen stali.

Zagrożenie związane z trudnościami w pozyskaniu wykwalifikowanej kadry w przyszłości

Działalność spółek związana jest z zapotrzebowaniem na kadre pracowników o wysokich kwalifikacjach zawodowych, posiadających doświadczenie oraz umiejętności w produkcji zaawansowanych technologicznie produktów. Wdrażanie nowych konstrukcji wymaga kadry inżynierskiej posiadającej doświadczenie zawodowe. Wobec nasilającego się w Polsce zjawiska braku wykwalifikowanych pracowników branży metalowej istnieje ryzyko, że w przyszłości utrudnione będzie zatrudnienie wystarczającej ilości osób z odpowiednim doświadczeniem, wykształceniem i kwalifikacjami zawodowymi, co może negatywnie oddziaływać na możliwość zwiększania produkcji, wdrażania nowych konstrukcji i rozwiązań technicznych przez spółki.

Obecna sytuacja gospodarcza powodująca wzrost bezrobocia umożliwia pozyskanie kadry głównie niewykwalifikowanej lub bez doświadczenia zawodowego. Sytuacja ta to efekt braku szkolenia nowych kadr po likwidacji szkół zawodowych oraz drenaż polskich specjalistów przez bardziej rozwinięte a co za tym bardziej atrakcyjne płacowo gospodarki.

Zagrożenia ze strony konkurencji na nowych rynkach zbytu

Potencjalne zagrożenie dla spółek w zakresie ich działalności na rynkach pozagórnich stanowią konkurenci – zwłaszcza podmioty zagraniczne, dysponujące nowoczesnymi laboratoriami badawczo-rozwojowymi i wykorzystujące efekty ekonomii skali. Posiadają one dobrze rozbudowaną sieć sprzedaży na terenie Polski oraz mogą pozwolić sobie na agresywne pozyskiwanie klientów. Spółki z grupy kapitałowej są dla klientów pozagórnich stosunkowo nowym dostawcą, dlatego – zwłaszcza w początkowym okresie obecności spółek na pozagórnich rynkach zbytu – są narażone na działania konkurencji zmierzające do uniemożliwienia przejęcia części klientów. W opinii Zarządów spółek są one przygotowane na tego typu działania.

Ryzyko walutowe

Aby ograniczyć ryzyko zmiany kursów walutowych spółki wykorzystują hedging naturalny, tj. skorelowanie w czasie wpływów z tytułu sprzedaży eksportowej i wydatków do kontrahentów zagranicznych w tej samej walucie oraz starają się ograniczyć transakcje wymiany waluty. Transakcje zabezpieczające ryzyko walutowe zawierane są zgodnie z przyjętą w grupie kapitałowej strategią zabezpieczenia działalności spółek przed ryzykiem kursowym.

Strategia ta dopuszcza zawieranie transakcji forward na zakup lub sprzedaż waluty, jednak tylko do wysokości planowanych wpływów / wydatków. Zawieranie transakcji w celach spekulacyjnych nie jest dozwolone.

Ryzyko spadku przychodów

W celu zmniejszenia ryzyka spadku sprzedaży oraz niewypłacalności kontrahentów spółki starają się zdobywać nowe rynki oraz pozyskiwać nowych odbiorców, tak aby możliwie maksymalnie zdywersyfikować źródła przychodów, a tym samym ograniczyć wpływ problemów jednego z kontrahentów na sytuację finansową.

Ryzyko kredytowe

W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem kredytowym spółki zawierają transakcje z odbiorcami o dobrej renomie. W przypadku sprzedaży z odroczonym terminem płatności kontrahenci poddawani są weryfikacji pod kątem zdolności kredytowej. Aby ograniczyć ryzyko braku zapłaty od kontrahentów spółki monitorują stan swych należności, sprawdzają czy są spłacane na bieżąco. Jeśli nie to monitorują swoich dłużników, dokonują naliczeń odsetek ustawowych, a w ostateczności dochodzą swoich roszczeń na drodze powództwa sądowego. W celu zabezpieczenia dostaw eksportowych spółki wykorzystują akredytywę lub inkaso dokumentowe, a w przypadku dostaw do Rosji, także ubezpieczają swe należności.

Ryzyko utraty płynności

W celu ograniczenia ryzyka płynności spółki przygotowują plany finansowe, które są co miesiąc aktualizowane. Umożliwia to precyzyjne zaplanowanie wpływów i wydatków związanych z działalnością, oraz wykrycie ewentualnych problemów, które mogą pojawić się w przyszłości. Dzięki temu spółki mają czas na podjęcie odpowiednich działań (np. szybsze ściągnięcie swych należności od dłużników, zaciągnięcie krótkoterminowego kredytu obrotowego itp.).

Spółki monitorują także stan swych należności, sprawdzają czy są spłacane na bieżąco. Jeśli nie to monitorują swoich dłużników, nakładają na nich odsetki ustawowe, a w ostateczności dochodzą swoich roszczeń na drodze powództwa sądowego.

Ryzyko braku finansowania zewnętrznego

Aby ograniczyć ryzyko braku finansowania zewnętrznego spółki utrzymują kontakty z wieloma bankami, firmami leasingowymi, oraz funduszami pożyczkowymi, przez co w razie konieczności zwiększają swe szanse na pozyskanie funduszy. Ponadto wykorzystując analizy finansowe oraz wskaźniki finansowe spółki badają swój standing finansowy oraz sprawdzają, aby nie uległ pogorszeniu, co mogłoby zniechęcić banki do współpracy. Obecnie współpraca z instytucjami finansowymi przebiega bez zarzutów.

III. SYTUACJA FINANSOWA

3.1. Struktura aktywów i pasywów

Skonsolidowana suma bilansowa wynosi 276.114,8 tys. zł i w porównaniu do stanu na koniec 2016 roku uległa zwiększeniu o 10.005,9 tys. zł tj. o ok. 3,76%. Największy wpływ na wartości skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej ma podmiot dominujący w Grupie Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. oraz podmiot zależny MOJ S.A.

Aktywa oraz ich struktura (dane w tys. zł)

	Stan na 31.12.2017r.	struktura %	Stan na 31.12.2016r.	struktura %	dynamika %
Aktywa trwałe	101.483,6	36,75	104.910,2	39,72	96,73
Wartości niematerialne i prawne	2.436,0	0,88	2.410,3	0,91	101,07
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	76.770,3	27,80	78.914,8	29,88	97,28
Należności długoterminowe	110,1	0,04	110,1	0,04	100,00
Inwestycje długoterminowe	18.979,9	6,87	20.745,5	7,86	91,49
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.187,3	1,16	2.729,5	1,03	116,77
Aktywa obrotowe	174.631,2	63,25	159.198,7	60,28	109,69
Zapasy	79.658,2	28,85	64.712,1	24,50	123,10
Należności krótkoterminowe	74.602,8	27,02	81.387,9	30,82	91,66
Inwestycje krótkoterminowe	11.689,2	4,23	6.196,6	2,35	188,64
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8.681,0	3,15	6.902,1	2,61	125,77
AKTYWA Razem	276.114,8	100,00	266.108,9	100,00	103,76

Aktywa obrotowe stanowią 63,25% w aktywach ogółem, natomiast aktywa trwałe 36,75%. Aktywa trwałe nadal stanowią istotny udział w aktywach ogółem pomimo, że w porównaniu do bilansu otwarcia ich udział w aktywach ogółem uległ zmniejszeniu o ok. 3,37%. W aktywach trwałych dominującą pozycję stanowią rzeczowe aktywa trwałe 27,80%, natomiast największą pozycję w strukturze aktywów obrotowych stanowią zapasy 28,85%, a następnie należności krótkoterminowe 27,02%.

Pasywa oraz ich struktura - wybrane pozycje (dane w tys. zł)

PASYWA	Stan na 31.12.2017r.	struktura %	Stan na 31.12.2016r.	struktura %	dynamika %
Kapitał własny	136.501,1	49,44	144.115,6	54,57	94,72
Kapitał podstawowy	8.731,4	3,16	8.731,4	3,31	100,00
Kapitał zapasowy	91.940,2	33,30	85.716,3	32,45	107,26
Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych	3.918,1	1,42	9.117,4	3,45	42,97
w tym:					
zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-4.462,3	-1,62	736,9	0,28	-605,55
inne całkowite dochody z lat					

<i>ubiegłych</i>	8.380,4	3,04	8.380,5	3,17	100,00
Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej w tym:	1.848,9	0,67	7.572,9	2,87	24,41
- zysk (strata) netto	1.151,8	0,42	3.497,7	1,32	32,93
- inne całkowite dochody	697,1	0,25	4.075,2	1,55	17,10
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	106.438,7	38,55	111.138,0	42,08	95,77
Kapitały przypadające udziałowcom nie dającym kontroli	30.062,4	10,89	32.977,6	12,49	91,16
Całkowite dochody przypadające udziałowcom nie dającym kontroli w podziale na	797,1	0,29	3.615,5	1,37	22,05
- zysk (strata) netto	-425,7	-0,15	-84,0	-0,03	506,78
- inne całkowite dochody	1.222,8	0,44	3.699,5	1,40	33,05
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139.613,7	50,56	119.993,3	45,43	116,35
Rezerwy na zobowiązania	5.173,0	1,87	5.985,0	2,27	86,43
Zobowiązania długoterminowe	12.835,0	4,65	7.127,7	2,70	180,07
Zobowiązania krótkoterminowe	116.638,6	42,24	105.364,9	39,89	110,70
Rozliczenia międzyokresowe	4.967,1	1,80	1.515,7	0,57	327,71
PASYWA Razem	276.114,8	100,00	264.108,9	100,00	104,55

W strukturze pasywów znaczącą pozycją są kapitały własne i stanowią one 49,44%. Dominującą pozycją są zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowiące 50,56% pasywów, z tego zobowiązania krótkoterminowe stanowią 42,24% są to zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz krótkoterminowe kredyty bankowe.

3.2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wybrane pozycje (dane w tys. zł)

Wyszczególnienie	2017 rok	2016 rok	Dynamika %
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	183.286,6	174.775,5	104,87
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	119.792,0	118.972,7	100,69
Koszty sprzedaży	9.785,4	8.601,8	113,76
Koszty ogólnego zarządu	41.039,1	38.133,0	107,62
Zysk ze sprzedaży	12.670,1	9.068,0	139,72
Pozostałe przychody operacyjne	4.404,5	5.050,5	87,21
Pozostałe koszty operacyjne	5.157,9	5.260,5	98,05
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	11.916,7	8.858,0	134,53

Przychody finansowe	1.581,7	4.126,1	38,33
Koszty finansowe	9.332,1	5.397,5	172,90
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4.166,3	7.586,6	54,92
Zysk z udziałów w jedn. podporz. na dzień objęcia udziałów	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4.166,3	7.586,6	54,92
Podatek dochodowy	3.440,2	4.172,9	82,44
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-	-
Zysk (strata) netto grupy kapitałowej	726,1	3.413,7	21,27
z tego przypadający:			
- akcjonariuszom jednostki dominującej	1.151,8	3.497,7	32,93
- udziałowcom nie dającym kontroli	-425,7	-84,0	506,78
Inne całkowite dochody	1.919,9	7.774,7	24,69
z tego przypadający:			
- akcjonariuszom jednostki dominującej	697,1	4.075,2	17,11
- udziałowcom nie dającym kontroli	1.222,8	3.699,5	33,05
Całkowity dochód grupy kapitałowej	2.646,0	11.188,4	23,65
z tego przypadający:			
- akcjonariuszom jednostki dominującej	1.848,9	7.572,9	24,41
- udziałowcom nie dającym kontroli	797,1	3.615,5	22,05

W 2017 roku nastąpiło zwiększenie o 8.511,1 tys. zł przychodów ze sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Wygenerowany zysk netto grupy kapitałowej za ten okres wynosi 726,1 tys. zł, w analogicznym okresie ubr. zysk netto wyniósł 3.413,7 tys. zł. Istotny wpływ na wyniki Grupy mają również przychody i koszty z działalności operacyjnej i finansowej. Zysk ze sprzedaży za okres sprawozdawczy wyniósł 12.670,1 tys. zł (w ubr. 9.068,0 tys. zł). Poniesiono stratę na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości (-)753,4 tys. zł, oraz na działalności finansowej w wysokości (-)7.750,4 tys. zł. Zysk przed opodatkowaniem wyniósł 4.166,3 tys. zł.

3.3. Analiza wskaźnikowa Grupy Kapitałowej

Ocenę zarządzania zasobami finansowymi Grupy Kapitałowej przeprowadzono w formie analizy wskaźnikowej. Oceny dokonano w następujących obszarach:

- rentowności
- płynności finansowej
- stopnia zadłużenia

Do oceny zarządzania zasobami finansowymi Grupy Kapitałowej użyto następujących wskaźników wyszczególnionych poniżej wraz z metodologią ich obliczenia:

- wskaźnik marży zysku brutto ze sprzedaży – mierzy poziom kosztów zmiennych w przychodach ze sprzedaży; obliczany jest jako stosunek zysku brutto ze sprzedaży do przychodów ze sprzedaży netto,
- wskaźnik marży zysku operacyjnego – mierzy efektywność działalności operacyjnej; obliczany jest on jako stosunek zysku operacyjnego do przychodów netto ze sprzedaży,
- wskaźnik marży zysku z działalności gospodarczej – mierzy efektywność działalności z uwzględnieniem operacji finansowych; obliczany jest jako stosunek zysku na działalności gospodarczej do przychodów netto ze sprzedaży,
- wskaźnik marży zysku brutto – mierzy efektywność działalności podmiotu gospodarczego z uwzględnieniem operacji finansowych oraz zdarzeń nadzwyczajnych; obliczany jest on jako stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży netto,
- wskaźnik marży zysku netto – mierzy efektywność działalności podmiotu gospodarczego z uwzględnieniem wszystkich czynników wpływających na wyniki finansowe; obliczany jest on jako stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży netto,
- stopa zwrotu z aktywów (wskaźnik rentowności majątku) - ROA – mierzy efektywność wykorzystania aktywów; liczona jest jako stosunek zysku netto do ogólnej wielkości aktywów,
- stopa zwrotu z kapitału własnego (wskaźnik rentowności finansowej) - ROE – mierzy efektywność wykorzystania zaangażowanych kapitałów; liczona jest jako stosunek zysku netto do wartości kapitału własnego,
- wskaźnik płynności bieżącej – wskaźnik ten służy do oceny zdolności do spłaty zobowiązań krótkoterminowych z aktywów obrotowych; obliczany jest jako stosunek aktywów obrotowych do poziomu zobowiązań krótkoterminowych (za wartość bezpieczną uznaje się przedział 1,5 - 3,0),
- wskaźnik płynności podwyższonej – wskaźnik ten służy do oceny zdolności do spłaty zobowiązań krótkoterminowych z aktywów obrotowych bez uwzględniania zapasów; obliczany jest jako stosunek aktywów obrotowych pomniejszonego o wartość zapasów do całości zobowiązań krótkoterminowych (bezpiecznym poziomem dla tego wskaźnika jest wartość zbliżona do 1),
- wskaźnik płynności gotówkowej – wskaźnik ten służy do oceny zdolności do spłaty zobowiązań krótkoterminowych z posiadanych na dzień sporządzenia bilansu środków pieniężnych; obliczany jest jako stosunek środków pieniężnych do poziomu zadłużenia krótkoterminowego (za bezpieczny poziom tego wskaźnika uznaje się wartość 0,2),
- wskaźnik zadłużenia długoterminowego – wskaźnik ten określa stopień zadłużenia kapitałów własnych podmiotu długoterminowymi kapitałami obcymi; obliczany jest jako stosunek poziomu zobowiązań długoterminowych do wysokości kapitałów własnych,
- stopa zadłużenia majątku ogółem – wskaźnik ten określa udział kapitałów obcych w sumie bilansowej ogółem; obliczany jest jako stosunek całkowitego zadłużenia do wartości aktywów ogółem.

Wskaźniki rentowności Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	wartość wskaźnika 2017 rok	wartość wskaźnika 2016 rok
rentowność brutto sprzedaży	34,64%	31,93%
zyskowność operacyjna sprzedaży operacyjnej	6,50%	5,07%
zyskowność z działalności gospodarczej	2,27%	4,34%
rentowność brutto sprzedaży	2,27%	4,34%
rentowność sprzedaży netto (marża na sprzedaży)	0,40%	1,95%
rentowność majątku ROA (stopa zwrotu z aktywów)	0,26%	1,29%
rentowność finansowa ROE (stopa zwrotu z kapitału własnego)	0,53%	2,37%

Wskaźniki płynności Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	wartość wskaźnika 2017 rok	wartość wskaźnika 2016 rok
wskaźnik płynności bieżącej	1,50	1,51
wskaźnik płynności podwyższonej	0,81	0,90
wskaźnik płynności gotówkowej	0,07	0,05

Wskaźniki określające poziom zadłużenia Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	wartość wskaźnika 2017 rok	wartość wskaźnika 2016 rok
wskaźnik ogólnego zadłużenia	46,89%	42,59%
wskaźnik zadłużenia długoterminowego	9,40%	4,95%

3.4. Kredyty, pożyczki, leasingi, gwarancje*Umowy kredytowe Spółki dominującej - wg stanu na dzień 31.12.2017 roku*

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj produktu i okres kredytowania	Kwota udzielonego kredytu w tys. zł	Kwota pozostająca do spłaty na 31.12.2017r. w tys. zł	Stopa % wg umowy
PKO BP SA I O/Katowice	kredyt obrotowy odnawialny w ramach linii wielocelowej udzielony na okres od 22.09.2010r. do 21.09.2013r., przedłużony do 09.07.2016r., przedłuż. do 17.06.2018r., przedłużony do 12.11.2020r.	3.449,3 podwyższony 18.06.2015r. do 5.000,0	4.109,1	WIBOR 1M + 2,1 pp w br. zmiana na WIBOR 1M + 1,9 pp
PKO BP SA I O/Katowice	kredyt obrotowy nieodnawialny w ramach linii wielocelowej udzielony na okres od 13.11.2017r. do 12.11.2020r.	5.000,0	4.572,1	WIBOR 1M + 1,9 pp
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	kredyt obrotowy udzielony na okres od 30.12.2015r. do 27.12.2018r.	3.600,0	1.200,0	WIBOR 3M+2,60pp.
ALIOR BANK S.A.	kredyt obrotowy udzielony na okres od 25.11.2014r. do 25.11.2016r. od 20.11.2015 do 19.11.2017r., od 21.03.2017r. podwyż. do 8 mln zł. udzielony do 20.03.2019r.	8.000,0	5.328,0	WIBOR 1M + 1,7 pp. w br. zmiana na WIBOR 1M+2,4pp
Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA Katowice	kredyt rewolwingowy udzielony na okres od 27.06.2013r. do 26.06.2014r., przedłużony do 26.06.2015r., przedłuż. do 26.06.2016r. przedłuż. do 25.07.2016r. przedłuż. do 26.06.2017r., przedłuż. do 26.06.2018r.	6.500,0 zmniejszony 09.07.2015 do kwoty 5.500,0	5.265,9	WIBOR 1M + 2,0pp
PKO BP S.A. O/Katowice	kredyt w rachunku bieżącym w ramach linii wielocelowej udzielony na okres od 22.09.2010r. do 21.09.2013r., przedłużony do 21.09.2014r., przedłuż. do 21.09.2015r. przedłuż. do 17.06.2018r. przedłuż. do 12.11.2020r.	1.456,60 podwyższony do 2.000,0 od 18.06.2015 podwyższony do kwoty 3.000,0	2.504,2	WIBOR 1M + 1,9pp
Mikołowski Bank Spółdzielczy w Mikołowie	Kredyt obrotowy udzielony na okres od 03.08.2017r. do 31.07.2020r.	2.500,0	2.152,8	WIBOR 1M + 2,1 pp
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	kredyt w r-ku bież. udzielony na okres od 21.12.2015r. do 20.12.2016r., przedłuż. do 20.12.2018r.	1.500,0	1.474,3	WIBOR 3M+2,65 pp
BZ WBK O/Chorzów	kredyt w r-ku bież. udzielony w ramach MultiLinii na okres od 25.07.2016r. do 25.07.2017r., przedłuż. do 15.04.2018r.	2.500,0	2.444,7	WIBOR 1M + 2,0 pp
Deutsche Bank PBC S.A. O/Katowice	linia wielozadaniowa kredyt w rachunku bież. udzielony na okres od 02.04.2012r. do 02.05.2014r., przedłużony do 31.03.2015r., przedłuż. do 29.04.2016r., przedłuż. do 28.04.2017r., przedłuż. do 27.04.2018r.	1.000,0 podwyższony od 13.05.2013r. do 3.000,0 od 05.05.2016r. obniżony do 2.000,0	1.541,9	WIBOR 1M + 2,0 pp

Deutsche Bank PBC S.A. O/Katowice	linia wielozadaniowa kredyt obrotowy udzielony na okres od 05.05.2016r. do 30.04.2018r.	2.000,0	416,7	WIBOR 1M + 2,0 pp
Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	kredyt w rachunku bieżącym udzielony na okres od 17.02.2014r. do 16.02.2015r., przedłuż. do 16.02.2016r. przedłuż. do 29.04.2016r. przedłuż. do 31.03.2017r., przedłuż. do 30.03.2018r.	3.000,0	1.996,5	WIBOR 1M + 2,0 pp od 09.04.2016 WIBOR 1M + 2,2pp od 31.03.2017r. WIBOR 1M + 2,4pp

Na dzień bilansowy - ogółem kredyty pozostające do spłaty wynoszą: 33.006,2 tys. zł.
Odsetki od kredytów 14,9 tys. zł
Razem kredyty 33.021,1 tys. zł

Umowy kredytowe Spółki zależnej MOJ SA - wg stanu na dzień 31.12.2017 roku

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj produktu i okres kredytowania	Kwota udzielonego kredytu w tys. zł.	Kwota pozostająca do spłaty na 31.12.2017r. w tys. zł.	Stopa % wg umowy
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze	Kredyt obrotowy udzielony na okres od 01.06.2016r. do 24.05.2019r.	2.000,0	944,4	zmiennie stała WIBOR 3M + 3,5 pp.
PKO BP S.A. Warszawa O/ Katowice	kredyt w rachunku bieżącym udzielony na okres od 12.06.2006r. - aneks nr 13 z 10.06.14r. przedłuż. kredyt o kolejny rok tj. do 11.06.2015r., aneksem nr 14 z dn. 10.06.2015r. przedłuż. na kolejny rok, aneksem nr 15 z dnia 10.06.2016 przedłuż. do 11.06.2018r.	1.000,0	986,2	zmienna WIBOR 1M + 1,8 pp.
PKO BP S.A. Warszawa O/ Katowice	kredyt inwestycyjny udzielony na okres od 10.08.2011r. do 01.12.2018r.	2.956,0	478,0	zmienna WIBOR 1M + 2,8 pp.
BGŻ BNP PARIBAS S.A. O/Katowice	kredyt obrotowy w rachunku bieżącym udzielony na okres od 04.10.2010 r. - aneks nr 4 przedłuż. okresu kredytowania do 27.02.2014 r., aneks nr 8 przedłuż. do 25.05.2015r., przedłużony do 24.05.2016r., przedłużony do 23.05.2017r., przedłuż. do 21.06.2018r.	1.200,0	841,6	zmienna WIBOR 1M + 1,9 pp zmieniona w br. na WIBOR 1M + 2,6 pp
Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice	kredyt w rachunku kredytowym, obrotowy, rewolwingowy (na bieżącą działalność) udzielony na okres od 24.10.2013r. (aneks z 19.11.2013r. podwyższył kredyt do 3 mln.) do 18.11.2014r., przedłuż. do 18.11.2015r., przedłuż. do 18.11.2016r., przedłuż. do 18.11.2017r., przedłuż. do 31.01.2019r.	1.680,0	1.675,2	zmienna WIBOR 1M + 1,8 pp.
Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice	kredyt złotowy rewolwingowy odnawialny w rachunku kredytowym (bieżąca działalność w tym na spłatę faktoringu w ING			zmienna WIBOR

	Commercial Finanse – Kuźnia Osowiec) umowa z dnia 19.11.2013r. faktoring – okres kredytowania do 18.11.2014r., przedłuż. do 18.11.2015r., przedłuż. do 18.11.2016r., przedłuż. do 18.11.2017r., przedłuż. do 31.01.2019r.	3.400,0	3.368,5	1M + 1,6 pp
Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice	kredyt odnawialny w rachunku bieżącym (w tym na spłatę kredytu w ING – Kuźnia Osowiec) umowa z dnia 19.11.2013 r. Okres kredytowania do 18.11.2014r., przedłuż. do 18.11.2015r., przedłuż. do 18.11.2016r., przedłuż. do 16.11.2017r., przedłuż. do 31.01.2019r.	1.500,0	1.493,5	zmienna WIBOR 1M + 1,9 pp
Razem kredyty pozostające do spłaty:			9.787,4	

Umowy kredytowe Spółki zależnej KBP Becker – Prunte GmbH - wg stanu na dzień 31.12.2017 roku

W dniu 8 października 2013 roku nastąpiło przejęcie pożyczek spółki w Sparkasse Vest Recklinghausen przez Commerzbank (tutaj chodzi o pozostałą kwotę kredytów, które w przeszłości zostały udzielone spółce przez Sparkasse) z terminem spłaty do 31.10.2018r.. Kwota przejętych pożyczek wyniosła 588.154,32 €. Stopa procentowa (kwartalnie zmienna zgodnie z 3-miesięcznym EURIBOR) 1,35% p.a., zmieniona w 2015 roku na 2,233% p.a., zmieniona w 2016 roku na 1,988%. Kwota pozostająca do spłaty na dzień 31.12.2016 roku to: 117.631,12 €.

Spółka K.B.P. Kettenwerk Becker-Prunte GmbH w sierpniu 2017 roku otrzymała na okres 24 miesięcy pożyczkę w Commerzbank AG w wysokości 1.000.000,00 € o stałym oprocentowaniu wynoszącym 6,68%, z przeznaczeniem na spłatę udzielonej przez ten Bank w 2011 roku linii kredytowej. Saldo pożyczki na 31.12.2017r. wynosi 791.666,65 €.

W 2017 roku spółkom Grupy nie zostały wypowiedziane umowy dot. kredytów i pożyczek.

Pożyczki udzielone i otrzymane

Otrzymane pożyczki

Na dzień 31.12.2017 roku spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała np. pożyczkę:

Firma udzielająca pożyczki	Rodzaj produktu i okres kredytowania	Kwota w tys. zł	Kwota pozostająca do spłaty w tys. zł	Stopa % według umowy	Zabezpieczenie
WFOŚiGW W Katowicach	Pożyczka udzielona na instalację fotowoltaiczną na okres od 02.08.2013r. do 30.06.2022r.	I rata 300,0 II rata 33,3	187,5	4,28% (wg stopy redyskonta)	Gwarancja bankowa

Udzielone pożyczki

W okresie sprawozdawczym Spółka dominująca udzieliła pożyczek oraz dokonała przedłużenia okresu spłaty udzielonych pożyczek np. podmiotom:
podmioty powiązane:

- pożyczka udzielona na okres od 21.11.2014r. do 25.11.2015r. i następnie stosownymi aneksami przedłużona do 31.12.2018r. w kwocie 70,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 70,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 26.02.2015r. do 31.12.2015r. i następnie stosownymi aneksami przedłużona do 31.12.2018r. w kwocie 40,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 40,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 20.11.2015r. do 31.12.2016r. i następnie stosownym aneksem przedłużona do 31.12.2018r., w kwocie 40,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 40,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 12.01.2016r. do 28.02.2017r., przedłużona do 31.03.2018r. w kwocie 60,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 60,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 21.03.2016r. do 31.03.2017r., przedłużona do 31.03.2018r. w kwocie 330,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 330,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 16.02.2017r. do 28.02.2018r., w kwocie 260,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 260,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 08.06.2017r. do 30.06.2018r., w kwocie 1.600,0 tys. zł spółce Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 1.600,0 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 22.11.2016r. do 30.11.2017r., przedłużona do 31.12.2018r. w kwocie 200,0 tys. zł spółce Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 157,5 tys. zł.
- pożyczka udzielona na okres od 21.07.2015r. do 30.06.2018r. w kwocie 100,0 tys. zł., spółce Electron Poland S.A. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 100,0 tys. zł;

- pożyczka udzielona na okres od 30.05.2017r. do 31.12.2018r., w kwocie 350,0 tys. zł spółce Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 350,0 tys. zł.

- pożyczka udzielona na okres od 31.10.2017r. do 31.08.2020r., w kwocie 250,0 tys. zł spółce Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 100,0 tys. zł.

pozostałe podmioty:

- pożyczka udzielona na okres od 08.09.2015r. do 30.09.2016r., przedłużona do 31.12.2018r. w kwocie 220,0 tys. zł., spółce CARBONEX Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 220,0 tys. zł;

- pożyczka udzielona na okres od 08.09.2017r. do 31.12.2018r., w kwocie 700,0 tys. zł., firmie PW BIBMOT BIK Sp. J. z siedzibą w Mielcu. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 700,0 tys. zł;

- pożyczka udzielona na okres od 06.10.2017r. do 31.10.2018r., w kwocie 200,0 tys. zł., CAFE CHOPIN Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 200,0 tys. zł;

- pożyczka udzielona na okres od 06.12.2017r. do 30.06.2018r., w kwocie 500,0 tys. zł., spółce CARBONEX Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 500,0 tys. zł;

- pożyczka udzielona na okres od 26.06.2015r. do 30.06.2016r., przedłużana aneksami do dnia 30.03.2017r. w kwocie 40,0 tys. zł., firmie Publiczna Spółka Akcyjna Koncern Elektron, Ukraina. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 40,0 tys. zł;

Osoby fizyczne:

- pożyczka udzielona na okres od 19.09.2012r. do 28.02.2013r., przedłużana aneksami do 28.02.2018r. w kwocie 40,0 tys. zł., Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 37,5 tys. zł;

- pożyczka udzielona na okres od 08.12.2011r. do 31.12.2012r., przedłużana aneksami do 31.08.2019r. w kwocie 150,0 tys. zł., Oprocentowanie pożyczki wynosi 7% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 147,0 tys. zł;

Pożyczki udzielone przez podmiot zależny spółkę MOJ S.A.

Pożyczka udzielona osobie fizycznej na okres od dnia 30.12.2016r. do dnia 30.11.2021r. w kwocie 11.800,00 zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi WIBOR 3M + 1% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 9,2 tys. zł.

Umowy leasingu*Zawarte umowy leasingu podmiotu dominującego wg stanu na dzień 31.12.2017r. (w tys. zł)*

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj leasingu/ okres leasingu	Wartość netto w tys. zł/ euro	Saldo leasingu w tys. zł	Stopa %	Zabezpieczenie
mLEASING Sp. z o.o.	leasing samochodu AUDI Q5 od 29.05.2015r. do 20.05.2018r.	213,0	25,3	zmienna	
mLEASING Sp. z o.o.	leasing samochodu AUDI A8 od 12.11.2016r. do 31.10.2019r.	276,3	163,4	zmienna	
mLEASING Sp. z o.o.	leasing samochodu AUDI Q7 od 25.07.2017r. do 15.07.2020r.	113,8	91,6	zmienna	
mLEASING Sp. z o.o.	leasing samochodu VOLVO V9 CROSS COUNTRY od 10.10.2017r. do 15.10.2020r.	277,9	236,8	zmienna	
mLEASING Sp. z o.o.	leasing samochodu RENAULT FLUENCE od 23.10.2017r. do 15.10.2020r.	40,7	34,7	zmienna	
ENERGO UTECH S.A.	leasing zwrotny zgrzewarki KSH 602D od 21.08.2017r. do 20.09.2021r.	4.423,0	3.713,8	zmienna	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art. 777kpc w formie aktu notarialnego.
Europejski Fundusz Leasingowy	leasing zwrotny kalibrownicy KPH-600 od 15.04.2013r. do 24.03.2018r.	2.529,0	146,9	Zmienna w oparciu o WIBOR 1M+4,15pp.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
SGE Leasing Polska Sp. z o.o.	leasing zaginarki SCB-60 z wyposażeniem od 13.05.2015r. do 25.08.2020r.	1.150,0 tys. eur	2.154,6 tys. zł	3,7	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
RAZEM:			6.567,1		

Umowy leasingu zawarte przez podmiot zależny spółkę MOJ SA - wg stanu na dzień 31.12.2017 roku

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj leasingu/ okres leasingu	Wartość netto w tys.	Saldo leasingu w tys.	Stopa %	Zabezpieczenie
mLeasing Warszawa	Umowa leasingu – GEKA HYDROC, ukosowarka, znakowarka od 06.03.2015r. do 31.01.2018r.	276,5	64,2	WIBOR 1M	weksel in blanco
mLeasing Warszawa	Umowa leasingu – Urządzenie do wykrawania otworów	125,0	40,0	WIBOR 1M	weksel in blanco

	GEKA PUMA od 01.06.2015r. do 31.05.2018r.				
mLeasing Warszawa	Umowa leasingu – Znakowarka technifor FX 500 od 01.06.2015r. do 31.05.2018r.	20,8	6,7	WIBOR 1M	weksel in blanco
m Leasing Warszawa	Umowa leasingu - szlifierka od 16.01.2014r. do 16.12.2018r.	345,0	58,4	WIBOR 1M	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na maszynie (tokarka) -
Impuls Leasing	Umowa leasingu wózek widłowy Doosan od 01.02.2015r. do 31.01.2019r.	76,9	25,4	WIBOR 1M	weksel in blanco
Impuls Leasing	Umowa leasingu - Kompresor od 04.06.2012r. do 03.12.2017r.	207,0	2,3	WIBOR 1M	weksel in blanco
Idea Leasing	Sprzęt komputerowy z oprogramowaniem od 27.04.2017r. do 26.05.2020r.	171,4	113,5	WIBOR 1M	weksel in blanco
Idea Leasing	Sprężarka śrubowa (kompresor ze zbiornikiem) od 15.10.2017r. do 15.08.2022r.	221,0	210,4	WIBOR 1M	weksel in blanco
Idea Leasing	Przecinarka tarczowa od 02.11.2017r. do 30.09.2022r.	248,7	217,0	WIBOR 1M	weksel in blanco
Alior Leasing	Renault Master od 20.09.2017r. do 25.08.2020r.	33,0	31,1	WIBOR 1M	weksel in blanco
Razem w tys. złotych			769,0		

Umowy leasingu zawarte przez podmiot zależny spółkę KBP Kettenwerk Becker Prunte GmbH - według stanu na dzień 31.12.2017 r.

Nazwa instytucji	Rodzaj leasingu/ okres leasingu	Wartość netto	Saldo leasingu	Stopa %	Zabezpieczenie
LINDE LEASING	Umowa leasingu – Linde Hochhubwagen L - na okres 60 m-cy począwszy od maja 2017r.	6.695,00 euro	5.903,80 euro	1,33%	
CommerzReal	Umowa leasingu – zaginarka SCB60 zawarta 20.06.2014r. – na okres 60 m-cy od maja 2015r.	1.300,0 tys. euro	903.604,00 euro	1,80%	maszyna
Razem w euro			909.507,80		

Otrzymane gwarancje i ubezpieczenia

W odniesieniu do podmiotu dominującego otrzymane gwarancje, ubezpieczenia i hipoteki na dzień 31.12.2017r.

Nazwa instytucji finansowej	Kwota w tys. zł/	Rodzaj/ na okres	Na rzecz	Przeznaczenie	Zabezpieczenie
STU ERGO HESTIA S.A.	2.200,0 tys. zł	Gwarancja kontraktowa w ramach limitu odnawialnego od 21.03.2011r. na czas nieokreślony	FASING S.A.	Gwarancje: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek.	weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
MANULI HYDRAULICS POLSKA SA	139,7 tys. zł	Gwarancja zabezp. należyte wykon. zobowiązania od 17.05.2011r. do 31.07.2012r. do 31.07.2013r. do 31.07.2014r. do 04.11.2015r. do 04.11.2016r. do 01.11.2017r. do 17.10.2018r.	FASING S.A.	Gwarancja zabezpieczająca należyte wykonanie zobowiązań wynikających z umowy najmu nr 2/2011	
MOJ S.A.	7.425,0 tys. zł	Hipoteka na nieruchomości w Osowcu, na okres od 18.04.2013r. do 30.04.2016r. do 17.08.2016r. do 25.07.2017r. do 15.04.2018r.	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytów udzielonych w ramach MultiLinii Grupy Kapitałowej FASING S.A. przez BZ WBK S.A.	
SANTANDER BANK S.A.	1.915,8 tys. zł	Gwarancja dobrego wykonania umowy od 24.07.2015r. do 31.12.2017r.	SHENHUA LOGISTICS GROUP Chiny	Zabezpieczenie kontraktu na kwotę 4.593,3 tys. euro; nr SHWZ GW DL150090 z dn. 29.05.2015r., przedmiotem którego jest dostawa łańcucha górniczego płaskiego do chińskich kopalń.	regwarancja Banku PKO BP SA. nr 0096202000139 8 ważna do 15.02.2018r.
PKO BP S.A.	263,7 tys. zł	Gwarancja bankowa od 07.04.2016r. do 15.06.2018r.	WFOŚiGW w Katowicach	Zabezp. 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 810,0 tys. zł, pożyczka udzielona na okres od 2.08.2013r. do 30.06.2022. Saldo pożyczki na 31.12.2017r. wynosi 187,5 tys. zł.	W ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami.
CARBONEX Sp. z o.o.	4.250,0 tys. zł	Hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach na okres od 03.08.2017r. do 31.07.2020r.	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING S.A. przez Mikołowski Bank Spółdzielczy w Mikołowie.	
Razem	16.194,2				

Udzielone gwarancje przez podmiot dominujący wg stanu na dzień 31.12.2017r.

Na rzecz kogo	Kwota w zł	Okres obowiązywania	Za zobowiązania
BIO – ENERGIA Sp. z o.o.	3.405.154,20 Dokonano spłaty 10.11.2017r. na kwotę 1.686.348,10 zł	Od 28.01.2011r.	Dwie noty obciążeniowe za opóźnienie w oddaniu przedmiotu umowy. Częściowa spłata po wyroku sądu apelacyjnego.
Pozostaje do spłaty:	1.718.806,10		

3.5. Poręczenia**Poręczenia otrzymane przez FASING S.A. wg stanu na dzień 31.12.2017r.**

Data udzielenia	Kwota w tys. zł	dla	poręczyciel	przedmiot poręczenia
04.01.2016r. Poręczenie cywilne	2.000,0	Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobowiązanie FASING S.A. z tyt. kredytu obrotowego udzielonego w wysokości 3,6 mln zł z dnia 30.12.2015r. Poręczenie w wysokości 2,0 mln zł obowiązuje do dnia 27.12.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi 1.200,0 tys. zł.
25.07.2016r. 08.11.2017r. Poręczenie wekslowe	11.760,0	Bank Zachodni WBK S.A. O/ Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobow. FASING S.A. z tyt. MultiLinii w ramach, której udzielono kredyt w r-ku bież. 2.500,0 tys. zł, oraz limitu na akredytywy w wysokości 4.300,0 tys. zł. Poręczenie udzielone w wysokości 8.160,0 tys. zł. do 25.07.2017r. od 10.04.2017 podwyższono limit akredytywy do 4.800,0 tys. zł, dodano kredyt rewolwingowy do kwoty 2.500,0 tys. zł. Linie przedłużono do 15.04.2018r. Zwiększono poręczenie do kwoty 11.760,0 tys. zł z terminem do 15.07.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi RB 2.444,7 tys. zł., Limit akredyt. 1251,3 tys. zł.
02.04.2012r. 05.05.2016r. Poręcznie wekslowe	4.000,0	Deutsche Bank PBC SA	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobowiązanie FASING SA z tyt. linii wielocelowej w ramach której udzielono spółce kredytu obrotowego w kwocie 2.000,0 tys. zł oraz kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 2.000,0 tys. zł. Poręcz. w wysokości 4,0 mln zł udzielone do 30.04.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi: RB 1.541,9 tys. zł.; OBR 416,7 tys. zł.
27.06.2013r. 09.07.2015r. 02.11.2015r. Poręczenie wekslowe	2.000,0	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobowiązanie FASING S.A. z tyt. kredytu rewolwingowego udzielonego w kwocie 5.500,0 tys. zł do 26.06.2017r. Poręczenie do kwoty 2,0 mln zł obowiązuje do 26.06.2018r. Saldo do kredytu na 31.12.2017r. wynosi 5.265,9 tys. zł.
09.04.2015r. 26.04.2016r. Poręczenie cywilne	2.000,0	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobowiązania FASING S.A. z tyt. kredytu w rachunku bieżącym udzielonego w wysokości 3,0 mln zł. Poręczenie do kwoty 2,0 mln zł udzielono do 31.03.2017r., przedłuż. do 30.03.2018r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi 1.996,5 tys. zł.
13.11.2017r. Poręczenie wekslowe	6.000,0	PKO BP S.A.	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobowiązania FASING S.A. z tyt. linii wielocelowej w ramach której dodatkowo 13.11.2017r. udzielono kredytu obrotowego nieodnawialnego w wysokości 5.000,0 tys. zł do 12.11.2020r. Poręczenie do kwoty 6,0 mln zł udzielono do 12.11.2020r., Na 31.12.2017r., saldo kredytów obrot. wynosi: I= 4.109,1 tys. zł, II= 4.572,1 tys. zł, RB 2.504,2 tys. zł..
24.11.2015r. 21.03.2017r. Poręczenie cywilne	5.000,0	ALIOR BANK S.A. [BPH S.A.]	KARBON 2 Sp. z o.o.	zobowiązanie FASING S.A. z tyt. kredytu obrotowego udzielonego w wysokości 7.970,0 tys. zł, z dnia 20.11.2015r. Poręczenie w wysokości 5,0 mln zł obowiązywało do 19.11.2017r., przedłuż. do 20.03.2019r. Saldo kredytu na 31.12.2017r. wynosi 5.328,0 tys. zł.
RAZEM	32.760,0			

Udzielone poręczenia przez *FASING S.A.* wg stanu na dzień 31.12.2017r.

Data udzielenia	Kwota w tys. zł.	dla	Za zobowiązania	przedmiot poręczenia
30.10.2013r. 15.12.2015r. 07.07.2016r. 21.11.2016r. 08.12.2017r. Poręczenie cywilne	4.250,0	GETIN NOBLE BANK S.A. Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 24.10.2013r. na kwotę 2.000,0 tys. zł., podwyższony dn.19.11.2013r. do kwoty 3.000,0 tys. zł do 23.10.2014r., przedłuż. do 18.11.2015r., następnie przedłuż. do 18.11.2016r. (od 15.12.2015r. akt notarialny art. 777 kpc poręczenie do kwoty 3.750,0 tys. zł. Od 07.07.2016r. obniż. do kwoty 3.400,0 tys. zł. przedłuż. do 18.11.2017r., i następn. przedłuż. do 31.01.2019r. (od 21.11.2016r. a następnie od 15.12.2017r. akt notarialny art. 777 kpc poręczenie do kwoty 4.250,0 tys. zł.
19.11.2013r. 15.12.2015r. 07.07.2016r. 21.11.2016r. 08.12.2017r. Poręczenie cywilne	2.100,0	GETIN NOBLE BANK S.A. Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013r. na kwotę 2.000,0 tys. zł, dn.17.03.2014r. podwyższony do kwoty 3.000,0 tys. zł. na okres do 18.11.2014r., przedłuż. do 18.11.2015r., przedłuż. do 18.11.2016r. Od 07.07.2016r. do 18.11.2016r. zmniejsz. do 2.600,0 tys. zł., następnie do dn. 18.11.2017r. zmniejszono do kwoty 2.400,0 tys. zł., następnie zmniejszono do 1.680,0 tys. zł i obowiązuje do 31.01.2019r.(od 15.12.2015r. akt notarialny art. 777 kpc poręczenie do kwoty 3.750,0 tys. zł; od 21.11.2016r. akt notar. art. 777 kpc poręcz. do kwoty 3.000,0 tys. zł. od 15.12.2017r. poręcz. do kwoty 2.100,0 tys. zł
19.11.2013r. 15.12.2015r. 21.11.2016r. 08.12.2017r. Poręczenie cywilne	1.875,0	GETIN NOBLE BANK S.A. Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt w r-ku bieżącym na kwotę 1.500,0 tys. zł na okres od 19.11.2013r. do 18.11.2014r., przedłuż. do 18.11.2015r., przedłuż. do 18.11.2016r., przedłuż. do 16.11.2017r. przedłuż. do 31.01.2019r. (od 15.12.2015r., i od 21.11.2016r., następn. od 15.12.2017r. akt notarialny art. 777 kpc poręczenie do kwoty 1.875,0 tys. zł.
21.12.2016r. Poręczenie cywilne	5.344,4	KARBON 2 Sp. z o.o	K.B.P. Becker – Prunte GmbH.	umowa poręczenia na zabezpieczenie płatności na kwotę 1.281.360,64 Euro do 30.06.2019r.
01.06.2016r. Poręczenie wekslowe	1.000,0	Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze	MOJ S.A.	umowa o kredyt obrotowy na kwotę 2.000,0 tys. zł na okres od 01.06.2016r. do 30.05.2019r.
15.07.2014r. 23.05.2016r. 23.06.2017r. Poręczenie cywilne	1.800,0	BGŻ BNP Paribas S.A. Katowice	MOJ S.A.	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1.200,0 tys. zł na okres od 15.07.2014r. do 25.05.2015r., przedłuż. do 24.05.2016r., przedłuż. do 23.05.2017r., przedłuż. do 21.06.2018r.
22.07.2015r. 22.06.2016r. Poręczenie wekslowe	3.000,0	PKO BP S.A. Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o..	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2.000,0 tys. zł na okres od 22.07.2015r. do 21.07.2016r., przedłuż. do 21.07.2017r., przedłuż. do 21.06.2018r.
31.10.2017r. Poręczenie wekslowe	2.200,0	GETIN NOBLE BANK S.A. Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	umowa o kredyt rewolwingowy na kwotę 2,0 mln zł na okres od 16.10.2017r. do 15.10.2018r.
RAZEM	21.569,4			

3.6. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Zarządzanie zasobami finansowymi spółek z grupy kapitałowej jest na zadowalającym poziomie. Zgodnie ze strategią finansową FASING-u, realizowane jest zarówno na poziomie spółek oraz całej grupy.

Istotą zarządzania wewnątrz spółek jest pozyskiwanie kapitałów niezbędnych do funkcjonowania firmy oraz na ich racjonalnym lokowaniu w składnikach majątkowych. Celem zarządzania jest wzrost wartości firmy, prowadzący do maksymalizowania korzyści jej udziałowców. Zarządzanie finansami na poziomie grupy kapitałowej ma na celu realizację strategicznych zadań dla całej grupy, oraz określenie takiego poziomu wpływów i wydatków środków finansowych, który jest najbardziej korzystny dla grupy.

Cel ten osiągany jest poprzez:

- Właściwą organizację i nadzór nad obiegiem informacji wewnątrz spółki oraz w obrębie grupy, która umożliwi kontrolę przebiegu operacji finansowych, sygnalizuje możliwość występowania ewentualnych zagrożeń i nieprawidłowości wymagających interwencji, oraz ułatwia ocenę bieżącej sytuacji firmy jak i całej grupy.
- Regularne informowanie lidera grupy, Grupę Kapitałową FASING S.A., o aktualnej sytuacji finansowej i jej przewidywanym rozwoju oraz o wynikających z tego konsekwencjach dla dalszego kształtowania działalności gospodarczej.
- Zapewnienie dopływu niezbędnych kapitałów z zewnątrz (kredyty bankowe, leasingi, pożyczki z funduszy), przy minimalizacji kosztów finansowych oraz przy zachowaniu należytej płynności finansowej. Finansowanie zewnętrzne musi być zgodne ze strategią grupy wyznaczoną przez Grupę Kapitałową FASING S.A.
- Comiesięczne przygotowanie planu wpływów i wydatków finansowych każdej ze spółek z grupy kapitałowej, wraz z podaniem środków zaradczych w przypadku wystąpienia niedoborów finansowych. Na podstawie planów poszczególnych spółek, tworzony jest plan dla całej grupy.
- Ciągłe monitorowanie stanu należności handlowych, oraz interweniowanie w przypadku wystąpienia opóźnień w zapłacie (monity, wezwania do zapłaty, a w ostateczności, oddanie sprawy do sądu). Każda spółka jest odpowiedzialna za swoje należności.

Opisując zarządzanie zasobami finansowymi spółek z grupy kapitałowej warto nadmienić o wewnątrzgrupowej strategii finansowania. Wskazana strategia zakłada finansowe wsparcie działań inwestycyjnych podporządkowanych strategii rozwoju grupy kapitałowej oraz działań związanych z organizacją bieżącej działalności poszczególnych podmiotów należących do grupy. Wsparcie takie może mieć formę pożyczki pieniężnej, poręczenia, gwarancji, itp. Podstawowym założeniem realizowanej strategii jest optymalizacja struktury oraz kosztów finansowania działań podejmowanych przez poszczególne spółki, poprzez minimalizację zaangażowania zewnętrznych źródeł finansowania oraz pełne wykorzystanie wolnych środków finansowych grupy. Dodatkowo przyjęta strategia ma na celu skrócenie okresu oczekiwania na pozyskanie finansowania przez poszczególne podmioty należące do grupy kapitałowej, w wyniku uproszczenia procedur związanych udzielaniem finansowania.

Zgodnie z polityką cen transferowych warunki w/w umów muszą mieć charakter rynkowy.

3.7. Zarządzanie ryzykiem

Spółki dokonują oceny wszystkich ryzyk, mogących mieć wpływ na ryzyko finansowe. Ryzyko finansowe w Spółkach dotyczy ryzyka kredytowego, walutowego i stopy procentowej.

- W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem kredytowym Spółki dywersyfikują klientów, którzy są ich dłużnikami, na bieżąco monitorują swoich dłużników, dochodzą swoich roszczeń na drodze powództwa, obciążają dłużników odsetkami ustawowymi, zakładają inwestycje krótkoterminowe jedynie w instytucjach finansowych o wysokiej wiarygodności finansowej.
- Ryzyko stopy procentowej jest minimalne, a dotyczy zaciągniętych kredytów o zmiennej stopie procentowej oraz udzielonych pożyczek o zmiennej stopie procentowej.

3.8. Nietypowe zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe zdarzenia, które miałyby wpływ na wynik finansowy osiągnięty przez spółki Grupy.

3.9. Informacja w wszczętych przed sądem lub organem administracji publicznej postępowaniach dotyczących zobowiązań lub wiarygodności spółki lub jednostek od niej zależnych.

W 2017 roku nie zostały wszczęte oraz nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarygodności Spółki Grupa Kapitałowa FASING SA oraz podmiotów od niej zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. Informacja w powyższym zakresie dotycząca spółki zależnej MOJ S.A. jest zamieszczona w sprawozdaniu spółki MOJ S.A.

3.10. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie Informacja w wszczętych przed sądem lub organem administracji publicznej postępowaniach dotyczących zobowiązań lub wiarygodności spółki lub jednostek od niej zależnych.

Umowy o pracę zawarte z I Wiceprezesem Zarządu oraz z Wiceprezesem Zarządu nie zawierają zapisu dotyczącego odszkodowania z tytułu zakazu konkurencji oraz nie przewidują wypłaty rekompensaty z tytułu rozwiązania umowy o pracę, tak w przypadku rezygnacji jak i odwołania z zajmowanego stanowiska.

Umowa o zarządzanie zawarta z Prezesem Zarządu zawiera zapis dotyczący odszkodowania z tytułu zakazu konkurencji. Odszkodowanie w wysokości 50% średniego miesięcznego wynagrodzenia pobieranego w ostatnim roku przez Zarządzającego wypłacane będzie przez Spółkę przez okres sześciu miesięcy po rozwiązaniu umowy. W przypadku odwołania Zarządzającego ze stanowiska i rozwiązania umowy przed upływem terminu na

jaki została zawarta, Zarządzający otrzyma odszkodowanie w wysokości 12-krotnego średniego miesięcznego wynagrodzenia, obliczonego na podstawie wynagrodzenia faktycznie pobieranego przez Zarządzającego w okresie 12 miesięcy poprzedzających rozwiązanie umowy. Odszkodowanie nie przysługuje w przypadku odwołania Zarządzającego z funkcji w Zarządzie z przyczyn wskazanych w art. 52 § 1 Kodeksu pracy.

Ww. umowy nie przewidują żadnych rekompensat w przypadku połączenia emitenta przez przejęcie.

Informację dotyczącą wynagrodzenia osób nadzorujących i zarządzających podano w notach objaśniających do raportu RS.

3.11. Liczba i wartość nominalna akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.

Spśród osób zarządzających i nadzorujących na dzień 31 grudnia 2016 roku, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami, posiadaczami akcji i udziałów w jednostkach powiązanych z emitentem byli:

- Prezes Zarządu Pan Zdzisław Bik był w posiadaniu 472.149 sztuk akcji imiennych zwykłych serii F spółki MOJ S.A o wartości nominalnej 1 zł każda akcja oraz 120 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział spółki Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.
- I Wiceprezes Zarządu Pan Maksymilian Klank był w posiadaniu 20 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział spółki Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.
- Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Tadeusz Demel był w posiadaniu 20 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział spółki Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.
- Członek Rady Nadzorczej Pan Włodzimierz Grudzień był w posiadaniu 20 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział spółki Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.

3.12. Umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

W roku sprawozdawczym nie wpłynęły do Spółki umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

3.13. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

Spółka FASING S.A. nie przeprowadza programów akcji pracowniczych, a także nie dokonywała w okresie 2017 roku transakcji nabycia akcji własnych.

3.14. Informacja o umowie i wysokości wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

Przegląd i badanie sprawozdań finansowych Spółki za rok 2016 przeprowadzała firma audytorska MW RAFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Spółka Komandytowa z siedzibą w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 54/III/3 wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych Uchwałą nr 364/29/2005 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 20 grudnia 2005 roku pod numerem ewidencyjnym 3076. Przegląd i badanie prowadzone było przez kluczowego biegłego rewidenta Panią Teresę Bierońską nr ewid. KIBR 8952.

A. Spółka na przegląd i badanie sprawozdań finansowych za 2017 rok zawarła umowy z firmą audytorską INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Radzikowskiego 27/03, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 529.

- Umowa nr 01/B/17 z dnia 20.07.2017 roku o przeprowadzenie przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego na 30.06.2017r. w terminie od 20.07.2017r. do 17.08.2017r. Przegląd prowadzony był przez kluczowego biegłego rewidenta Antoniego Tekieli nr KIBR 4112.
- Umowa nr 03/B/17 z dnia 20.07.2017r. o przeprowadzenie przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na 30.06.2017r. w terminie od 16.08.2017r. do 29.08.2017r. Przegląd prowadzony był przez kluczowego biegłego rewidenta Antoniego Tekieli nr KIBR 4112.
- Umowa nr 02/B/17 z dnia 20.10.2017r. o przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego za lata 2017 – 2018. Wg umowy badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok zostanie przeprowadzone w terminie od 15.11.2017r. do 16.04.2017r. Badanie prowadzone było przez kluczowego biegłego rewidenta Dorotę Żołą nr ewidencyjny 12648.
- Umowa nr 04/B/17 z dnia 20.10.2017r. o przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata 2017 – 2018. Wg umowy badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone w terminie do od 24.03.2018r. do 24.04.2017r. Badanie prowadzone było przez kluczowego biegłego rewidenta Dorotę Żołą nr ewidencyjny 12648.

B. Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu przeglądu i badania sprawozdań finansowych:

1. wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2016 rok ogółem należne 76.813,50 zł, w tym:
 - przegląd sprawozdań finansowych - należna i zapłacona 26.445,00 zł,
 - za badanie sprawozdań finansowych – należna i zapłacona 50.368,50 zł.
2. wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2017 rok ogółem należne 73.800,00 zł, w tym:
 - przegląd sprawozdań finansowych - należna i zapłacona 24.600,00 zł,
 - za badanie sprawozdań finansowych - należna 49.200,00 zł.

C. wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z innych tytułów. Umowa o dokonywanie interpretacji przepisów w zakresie rachunkowości zawarta w dniu 01.06.2003r. na czas nieokreślony z firmą audytorską MW RAFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Spółka Komandytowa z siedzibą w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 54/III/3. Umowa została rozwiązana z dniem 31.12.2016 roku. Wysokość wynagrodzenia z powyższej umowy:

- należna za 2016 rok – 26.568,00 zł., zapłacona 26.568,00 zł.

W dniu 1 stycznia 2017 roku Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. zawarła z firmą: Europejskie Studium Menedżerskie Marian Weisło i Spółka Sp. J z siedzibą w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 54/III/3 umowę nr 01/17 o dokonanie interpretacji przepisów w zakresie rachunkowości i finansów. Umowa została zawarta na czas nieokreślony. Wg umowy miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe netto wynosi 1.800,00 zł podwyższone o obowiązującą w dniu wystawienia faktury stawkę podatku VAT. Wynagrodzenie w tytułu ww. umowy za 2017 rok wniosło: należne i zapłacone 26.568,00 zł. Ponadto w roku obrotowym ww. firma przeprowadziła szkolenia dla służb finansowo-księgowych. Wynagrodzenie z tego tytułu wniosło: należne i zapłacone 500,00 zł.

3.15. Wykorzystanie wpływów z emisji

W okresie sprawozdawczym Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. nie przeprowadzała nowej emisji akcji kolejnej serii.

3.16. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w sprawozdaniu a prognozą

Grupa Kapitałowa nie publikowała prognozy wyników finansowych.

Najważniejsze zdarzenia w Spółce, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie

Po dniu bilansowym, na który sporządzono sprawozdanie nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową spółek Grupy.

IV. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO.

4.1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent.

Od 1 stycznia 2016 roku Grupa Kapitałowa FASING S.A. stosuje nowe zasady przyjęte uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej Giełdy (<http://www.gpw.pl>) w sekcji poświęconej zagadnieniom ładu korporacyjnego spółek notowanych. Pełne oświadczenie Grupy Kapitałowej FASING S.A. dotyczące stosowania DPSN 2016 znajduje się na stronie internetowej Spółki www.fasing.pl w zakładce Relacje Inwestorskie.

Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. będzie dokładała wszelkich starań by stosować zasady ładu korporacyjnego określone ww. dokumencie.

Spółka nie stosuje żadnego innego, oprócz wymienionego powyżej, zbioru zasad ładu korporacyjnego.

Spółka nie stosuje praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, które wykraczają poza wymogi przewidziane prawem krajowym.

4.2. Postanowienia zbioru zasad ładu korporacyjnego, od przestrzegania których Emitent odstąpił i wyjaśnienie przyczyn ich niestosowania.

Zarząd Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. podaje zasady ze zbioru zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, które:

- nie są i nie będą stosowane,
- są stosowane w ograniczonym zakresie,
- które w trakcie roku sprawozdawczego zostały przyjęte do stosowania.

I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

Zasady szczególne

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada ta nie będzie stosowana ponieważ Spółka nie publikuje strategii oraz prognoz wyników finansowych z uwagi na specyfikę rynku górniczego, który jest dla Spółki dominującym odbiorcą produkowanego przez nią asortymentu (wyrobów). W ocenie Spółki sytuacja gospodarcza sektora górniczego jest trudna zarówno na rynku krajowym jak i światowym, a także nieprzewidywalność tej sytuacji, jak również zmienność podejścia do górnictwa od strony bezpieczeństwa energetycznego i ekologicznego.

Omówienie wyników finansowych wykonanych za dany okres znajduje się w publikowanych raportach okresowych.

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana ponieważ Spółka nie publikowała i nie publikuje prognoz finansowych, z uwagi na przyczyny wskazane w komentarzu przy zasadzie I.Z.1.7.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada ta nie będzie stosowana ponieważ dobór kadry nie jest uzależniony od płci, wieku i wykształcenia, ale od potrzeby realizowanej polityki. Przy czym Spółka przestrzega obowiązujących przepisów prawa w zakresie niedyskryminacji przy zatrudnianiu.

I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,

powiązane zasady z powyższą – I.Z.1.20.; IV.R.2; IV.Z.2.

Zasada ta nie jest stosowana i w najbliższym czasie nie będzie stosowana ze względu na brak odpowiednich regulacji w Statucie Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia, jak również ze względu na wysokie koszty związane z wdrożeniem systemu transmisji danych.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

powiązane zasady z powyższą – I.Z.1.16.; IV.R.2.; IV.Z.2.

Zasada ta nie jest stosowana i w najbliższym czasie nie będzie stosowana ze względu na brak odpowiednich regulacji w Statucie Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia, jak również ze względu na wysokie koszty związane z wdrożeniem systemu transmisji danych.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Zasada jest stosowana z ograniczeniem, gdyż w języku angielskim zamieszczane są wybrane dane finansowe i dokumenty korporacyjne.

II. Zarząd i Rada Nadzorcza

Rekomendacja

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

W nawiązaniu do zasady I.Z.1.15 powyższej rekomendacji nie przyjmujemy do stosowania.

Zasady szczegółowe

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Powyższa zasada została przyjęta do stosowania.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 5 października 2017 roku w podjętej uchwale powołało w skład Rady Nadzorczej Panią Luizę Żebrowską – Kraszewską. Pani Luiza Żebrowska – Kraszewska spełnia kryteria niezależności. W Radzie Nadzorczej obecnej kadencji jest dwóch członków spełniających kryteria niezależności.

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Przyjęta do stosowania. W powołanej Radzie Nadzorczej obecnej kadencji dwóch członków spełnia kryteria niezależności.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Zasada stosowana z ograniczeniem. Rada Nadzorcza będzie oceniać czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności w oparciu o posiadane informacje.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada została przyjęta do stosowania. Od 5 października 2017 roku skład Rady jest sześciuosobowy. Rada Nadzorcza spośród swoich członków powołała trzy osobowy Komitet Audytu. Skład Komitetu Audytu uwzględnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1,3,5 i 6 tj. Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Dz.U. z 2017 poz. 1089.

II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Zasada przyjęta do stosowania. Przewodniczący Komitetu Audytu spełnia kryteria niezależności.

III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Rekomendacja

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Nie będzie stosowana. Z uwagi na rozmiar działalności, w strukturze Spółki nie będą wyodrębniane specjalne jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach tj. jednostki kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i funkcje audytu wewnętrznego. Zgodnie z zasadą III.Z.1. za wdrożenie tych systemów odpowiedzialny jest Zarząd Spółki przy udziale/pomocy wskazanego pracownika.

Zasady szczegółowe

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada ta nie będzie stosowana ponieważ w Spółce nie jest zatrudniona osoba kierująca funkcją audytu wewnętrznego, a osoby wykonujące audyt wewnętrzny mają zapewnioną możliwość raportowania wyników bezpośrednio do Zarządu lub Rady Nadzorczej. Zasada ta nie wskazuje precyzyjnie o jakich zasadach niezależności jest mowa w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie będzie przyjęta do stosowania, ponieważ w Spółce, z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności, nie ma osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny i w najbliższym czasie nie przewidujemy.

IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Rekomendacja

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

powiązane zasady z powyższą – I.Z.1.16.; I.Z.1.20; IV.Z.2.

Rekomendacja ta nie jest stosowana i w najbliższym czasie nie będzie stosowana ze względu na brak odpowiednich regulacji w Statucie Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia, jak również ze względu na wysokie koszty związane z wdrożeniem systemu transmisji danych.

Zasady szczegółowe

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

powiązane zasady z powyższą – I.Z.1.16.; I.Z.1.20; IV.R.2.

Zasada ta nie jest stosowana i w najbliższym czasie nie będzie stosowana ze względu na brak odpowiednich regulacji w Statucie Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia, jak również ze względu na wysokie koszty związane z wdrożeniem systemu transmisji danych.

V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi,

Zasady szczegółowe

V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana ponieważ Spółka nie przewiduje możliwości wystąpienia konfliktu interesów, za wyjątkiem sytuacji wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą na zawieranie istotnych umów z podmiotami stowarzyszonymi lub nadrzędnymi posiadającymi swoich przedstawicieli w Radzie Nadzorczej. W tym przypadku stosowana jest zasada V.Z.2.

VI. Wynagrodzenia

Rekomendacja

VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Nie będzie stosowana. W Spółce nie funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń.

Zasady szczegółowe

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,

Przyjęta do stosowania

- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,

Stosowana jest z ograniczeniem. Spółka podaje w sprawozdaniu finansowym informacje o łącznej wartości wynagrodzeń i nagród wypłaconych lub należnych dla osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta.

- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,

Nie będzie stosowana. Wynagrodzenie podawane jest ogółem dla osób zarządzających i nadzorujących.

- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,

Przyjęta do stosowania.

- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Nie będzie stosowana. W związku z brakiem możliwości dokładnego okazania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa nie jesteśmy w stanie ocenić stanu jej funkcjonowania. Na stabilność funkcjonowania przedsiębiorstwa ma wpływ wiele czynników, przede wszystkim szereg czynników zewnętrznych. W związku z tym Spółka nie jest w stanie ocenić w jaki sposób polityka wynagrodzeń przekłada się na wzrost wartości dla akcjonariuszy.

4.3. Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Spółka nie ma wyodrębnionej komórki kontroli wewnętrznej. Za funkcjonowanie kontroli wewnętrznej w Spółce oraz zapobieganie i wykrywanie nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi Zarząd Spółki. Kontrola wewnętrzna w Spółce funkcjonuje jako kontrola funkcjonalna oparta na podziale funkcji i kompetencji przypisanych w zakresie czynności i obowiązków do poszczególnych stanowisk kierowniczych. System kontroli zapewnia prawidłowe udokumentowanie oraz kompletne ujęcie zakupu, sprzedaży i zabezpiecza właściwą kontrolę merytoryczną i formalno-rachunkową. System kontroli wewnętrznej związany z rachunkowością zapewnia kompletne ujęcie i prawidłowe udokumentowanie w szczególności:

- operacji gospodarczych związanych z zakupem środków trwałych, materiałów oraz usług,
- dowodów związanych z kalkulacją kosztów i wyceną produktów,
- dowodów związanych z obliczaniem wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych,
- dowodów związanych z rozchodem do użytkowania maszyn i urządzeń, zużyciem materiałów oraz z ich sprzedażą,
- dowodów związanych z obrotem pieniężnym (kasowym i bankowym).

W kwestii zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych, merytoryczny i organizacyjny nadzór w okresie sprawozdawczym sprawował I Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Zarządzający i Inwestycji. Sprawozdania finansowe przygotowuje Dział Księgowości, bezpośrednio nadzorowany przez Główną Księgową Spółki, a następnie są one weryfikowane i zatwierdzane przez Zarząd. Półroczne i roczne sprawozdania finansowe jednostkowe i skonsolidowane, podlegają badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta wybranego przez Radę Nadzorczą. Księgi rachunkowe (główna i analityczna) prowadzone są za pomocą programu komputerowego Biura Projektowania Systemów Cyfrowych S.A. IMPULS 5.1.0. Dostęp do zbiorów mają tylko upoważnione osoby. Dane zawarte w bazach systemu są zabezpieczone przed utratą i zniszczeniem.

4.4. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Emitenta.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 8.731.369,72 złotych i dzieli się na 3.107.249 akcji o wartości nominalnej 2,81 zł każda:

- 2.080.910 akcji serii A. Akcje serii A zostały wyemitowane w związku z przekształceniem przedsiębiorstwa państwowego w jednoosobową spółkę Skarbu Państwa,
- 693.637 akcji serii B. Akcje serii B zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 1 NWZA z dnia 30 stycznia 1997 roku w sprawie podwyższenia kapitału akcyjnego,
- 332.702 akcji serii C. Akcje serii C zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 2 NWZA z dnia 19 września 1997 roku w sprawie podwyższenia kapitału akcyjnego.

Wszystkie akcje Spółki są akcjami zwykłymi na okaziciela i nie podlegają zamianie na akcje imienne. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Nie istnieją ograniczenia w przenoszeniu praw własności akcji Spółki oraz w zakresie wykonywania praw głosu przypadających na akcje Spółki, inne niż wynikające z powszechnie obowiązujących przepisów prawa regulujących rynek kapitałowy. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki:

Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2017 roku według informacji posiadanych przez Spółkę przedstawiała się następująco:

Akcjonariusze	Ilość posiadanych akcji serii: A, B, C (szt.)	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
KARBON 2 Sp. o.o.	1.868.056	60,12	1.868.056	60,12
Pozostali – poniżej 5% kapitału zakładowego	1.239.193	39,88	1.239.193	39,88
razem:	3.107.249	100,00%	3.107.249	100,00%

W okresie 2017 roku Spółka nie otrzymała informacji dotyczących zmian w strukturze akcjonariatu.

Akcje spółki posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące

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

4.5. Posiadacze papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne oraz opis tych uprawnień.

Akcje Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING SA nie są akcjami uprzywilejowanymi i nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych.

4.6. Wszelkie ograniczenia dotyczące wykonywania prawa głosu, takie jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

Spółka Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa *FASING S.A.* nie wprowadziła żadnych ograniczeń dotyczących wykonywania prawa głosu z wyemitowanych akcji.

4.7. Wszelkie ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta.

Spółka Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa *FASING S.A.* nie ustanowiła żadnych ograniczeń dotyczących przenoszenia praw własności akcji Spółki.

4.8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

1. Zarząd składa się z jednej do pięciu osób. Kadencja Zarządu trwa trzy lata i jest wspólna dla wszystkich członków zarządu.
2. Rada Nadzorcza powołuje Prezesa Zarządu oraz na wniosek Prezesa pozostałych Członków Zarządu, w tym pełniących funkcje: I Wiceprezesa i Wiceprezesów Zarządu.
3. Rada Nadzorcza określi liczbę Członków Zarządu i zasady wynagradzania Członków Zarządu.
4. Rada Nadzorcza może odwołać Prezesa Zarządu, Członka Zarządu (I Wiceprezesa, Wiceprezesów Zarządu) lub wszystkich Członków Zarządu (w tym Prezesa, I Wiceprezesa i Wiceprezesów Zarządu) przed upływem ich kadencji.
5. Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania spółką z wyjątkiem uprawnień zastrzeżonych przez prawo lub Statut Spółki dla pozostałych władz Spółki. Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu.
6. Tryb działania Zarządu, a także sprawy, które mogą być powierzone poszczególnym jego Członkom, w tym Prezesowi, I Wiceprezesowi i Wiceprezesom Zarządu, określi szczegółowo Regulamin Zarządu. Regulamin Zarządu uchwała Zarząd Spółki, a zatwierdza go Rada Nadzorcza.
7. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów, a w przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.
8. Do składania oświadczeń i podpisywania ich w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch Członków Zarządu (w tym Prezesa, I Wiceprezesa lub Wiceprezesów Zarządu), albo jednego Członka Zarządu (w tym Prezesa, I Wiceprezesa lub Wiceprezesów Zarządu) łącznie z prokurentem.
9. Rada Nadzorcza zawiera w imieniu Spółki umowy z Członkami Zarządu i reprezentuje Spółkę w sporach z Członkami Zarządu. Rada Nadzorcza może upoważnić, w drodze uchwały, jednego lub więcej członków do dokonania takich czynności prawnych.

10. Pracownicy Spółki podlegają Zarządowi. Zarząd zawiera i rozwiązuje z nimi umowy o pracę oraz ustala ich wynagrodzenie.

Podstawowe kompetencje Zarządu

Do zakresu działania Zarządu należy prowadzenie wszelkich spraw Spółki, za wyjątkiem zastrzeżonych w przepisach Kodeksu spółek handlowych i Statucie Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej.

Składanie oświadczeń woli w imieniu Spółki w zakresie praw i obowiązków majątkowych i niemajątkowych, a także podpisywanie dokumentów w imieniu Spółki wymaga współdziałania dwóch Członków Zarządu, albo jednego Członka Zarządu łącznie z prokurentem.

W rozumieniu przepisów prawa pracy, Zarząd Spółki jest organem działającym w imieniu Spółki jako pracodawcy, z zastrzeżeniem § 2 ust. 5 Regulaminu Zarządu.

Do praw i obowiązków Zarządu w szczególności należy:

- a) ustalanie terminu, porządku obrad i zwoływanie Walnych Zgromadzeń; składanie Walnemu Zgromadzeniu wniosków, wraz z opinią Rady Nadzorczej, w sprawach objętych porządkiem obrad;
- b) przedstawianie organom nadzorczym sprawozdania finansowego i pisemnego sprawozdania Zarządu z działalności w okresie obrachunkowym oraz wniosku w sprawie podziału zysku lub pokrycia strat;
- c) uchwalanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki oraz innych wewnętrznych aktów regulujących tok pracy przedsiębiorstwa Spółki;
- d) opracowywanie i uchwalanie planów rocznych, wieloletnich i strategicznych Spółki;
- e) ustanawianie pełnomocnictw i prokury;
- f) występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskiem o zwołanie jej posiedzenia;
- g) występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskami o zatwierdzenie: Regulaminu Zarządu, planów rocznych, wieloletnich i strategicznych Spółki;
- h) występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskiem o wyrażenie zgody na dokonanie transakcji nieobjętych zatwierdzonymi na dany rok planami, obejmujących zbycie, nabycie, obciążenie oraz wydzierżawienie mienia, a także przekraczających zatwierdzone plany, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15% wartości aktywów netto Spółki, według ostatniego bilansu;
- i) uczestniczenie w Walnym Zgromadzeniu, a w razie nieobecności przedstawienie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego usprawiedliwienia.

Zarząd nie posiada uprawnień do podjęcia decyzji o emisji akcji. Uprawnienia odnośnie prawa do podjęcia decyzji o wykupie akcji nie odbiegają od uregulowań zawartych w kodeksie spółek handlowych.

4.9. Opis zasad dotyczących zmiany Statutu Spółki.

Zmiany postanowień Statutu Spółki należą do kompetencji Walnego Zgromadzenia. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu wymaga większości $\frac{3}{4}$ głosów. Uchwały w przedmiocie zmian Statutu Spółki zwiększających świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplających prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom, wymagają zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczą.

4.10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Zasady działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy regulują postanowienia Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki. Zasady działania Walnego Zgromadzenia oraz jego zasadniczych uprawnień reguluje odrębny regulamin (Regulamin Walnego Zgromadzenia), który Spółka udostępniła na swojej stronie internetowej.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd nie później niż do dnia 30 (trzydziestego) czerwca każdego roku. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w zdaniu poprzednim. Rada Nadzorcza może zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Wniosek o którym mowa w zdaniu poprzednim winien być złożony w formie pisemnej lub elektronicznej. Zarząd zwołuje Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.

Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno odbyć się w terminie wskazanym w żądaniu, a w razie istotnych przeszkód w najbliższym terminie umożliwiającym rozstrzygnięcie wnoszonych spraw.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie.

Odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie Walnego Zgromadzenia następuje w taki sam sposób jak zwołanie zapewniając jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i akcjonariuszy. Porządek obrad Walnego Zgromadzenia ustala zarząd w porozumieniu z Radą Nadzorczą. Rada Nadzorcza oraz akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału mogą zgłosić uzasadnione żądanie umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia.

Żądanie, o którym mowa w zdaniu powyżej powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 (dwadzieścia jeden) dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie zgłoszone po upływie ww. terminu będzie traktowane jako wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki. Jeżeli przepisy ustawy lub statutu nie stanowią inaczej Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji.

Walne Zgromadzenie otwiera przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, po czym spośród osób uprawnionych do głosowania wybiera się przewodniczącego Zgromadzenia.

Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są bezwzględną większością głosów oddanych, jeżeli przepisy ustawy lub statutu nie przewidują surowszych warunków powzięcia danej uchwały.

Poza sprawami zastrzeżonymi w Kodeksie Spółek Handlowych, zgodnie z postanowieniami Statutu, do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

1. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
2. powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty,
3. udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
4. rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
5. zmiany statutu,
6. emisji obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa objęcia akcji,
7. zbycia przedsiębiorstwa spółki albo jego zorganizowanej części,
8. obniżenia kapitału zakładowego,
9. umorzenia akcji z zastrzeżeniem, że jeżeli na Walnym Zgromadzeniu jest reprezentowana co najmniej połowa kapitału zakładowego, do powzięcia uchwały o umorzeniu akcji wystarczy zwykła większość głosów,
10. połączenia z inną Spółką z zastrzeżeniem, że wymagana większość stanowi co najmniej połowę kapitału zakładowego,
11. rozwiązania spółki.

4.11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących Emitenta oraz ich Komitetów.

1. Organ zarządzający – Zarząd Spółki

Przedsiębiorstwem Spółki kieruje Prezes Spółki, Dyrektor Naczelny, który z Dyrektorem Zarządzającym i Inwestycji oraz Dyrektorem ds. Technicznych tworzy Zarząd spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A.

Rok sprawozdawczy 2017 Zarząd Spółki rozpoczął w składzie:

- | | |
|-----------------------|--|
| Pan Zdzisław Bik | - Prezes Zarządu, Dyrektor Naczelny |
| Pan Maksymilian Klank | - I Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Zarządzający i Inwestycji |
| Pani Zofia Guzy | - Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Technicznych |

Skład osobowy Zarządu do końca okresu sprawozdawczego nie uległ zmianie.

Zasady działania Zarządu Spółki określa Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu. Zarząd składa się z jednej do pięciu osób. Kadencja Zarządu trwa trzy lata i jest wspólna dla wszystkich członków Zarządu. Rada Nadzorcza powołuje Prezesa Zarządu oraz na wniosek

Prezesa pozostałych członków Zarządu, w tym pełniących funkcje I Wiceprezesa i Wiceprezesów Zarządu. Liczbę Członków Zarządu określa Rada Nadzorcza.

Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania spółką z wyjątkiem uprawnień zastrzeżonych przez prawo lub Statut Spółki dla pozostałych władz Spółki. Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu. Tryb działania Zarządu, określa szczegółowo Regulamin Zarządu. Regulamin Zarządu uchwała Zarząd Spółki, a zatwierdza go Rada Nadzorcza.

Zarząd Spółki zarządza majątkiem i sprawami Spółki, wypełniając swoje obowiązki z zachowaniem najwyższej staranności, przy przestrzeganiu Statutu Spółki, Regulaminów wewnętrznych Spółki i obowiązującego prawa, a także reprezentuje Spółkę na tle innych jej organów. Zarząd kieruje się przede wszystkim interesem Spółki, określa główne cele działania spółki i przedkłada Radzie Nadzorczej, przy czym jest odpowiedzialny za ich realizację. Zadaniem Zarządu jest dbanie o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką, a także prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką.

2. Organ nadzorujący – Rada Nadzorcza Spółki

Działalność w roku sprawozdawczym Rada Nadzorcza Spółki rozpoczęła w pięciosobowym składzie tj.:

Pan Tadeusz Demel - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Józef Dubiński - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Pan Stanisław Bik - Sekretarz Rady Nadzorczej
Pan Włodzimierz Grudzień - Członek Rady Nadzorczej
Pan Andrzej Matczewski - Członek Rady Nadzorczej

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 5 października 2017 roku w podjętej uchwale powołało w skład Rady Nadzorczej obecnej IX (dziewiątej) kadencji Panią Luizę Żebrowską – Kraszewską. Obecny skład Rady jest sześciuosobowy i do końca okresu sprawozdawczego nie uległ zmianie.

Zasady działania Rady Nadzorczej określa Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza składa się z pięciu do dziewięciu członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie na wspólną kadencję, która trwa trzy lata. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu obecna jest co najmniej połowa jej Członków, a wszyscy jej Członkowie zostali zaproszeni. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów, a w przypadku równości głosów rozstrzyga głos przewodniczącego Rady. Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin, określający szczegółowy tryb działania Rady.

Rada Nadzorcza może podjąć uchwałę w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość, jeżeli wszyscy członkowie rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Członkowie Rady Nadzorczej mogą również brać udział w podejmowaniu uchwał, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka rady, w sprawach objętych porządkiem obrad.

Rada Nadzorcza nadzoruje działalność Spółki. Do podstawowych obowiązków Rady Nadzorczej należy:

- 1) wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki,

- 2) ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania zarządu z działalności spółki za rok obrotowy,
- 3) badanie co roku i zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- 4) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w punkcie od 1 do 3,
- 5) określanie i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu zasad podziału zysku, w tym określanie kwoty przeznaczanej na dywidendy i terminów wypłaty dywidend lub zasad pokrycia strat,
- 6) wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia albo zaciągnięcie zobowiązania za wyjątkiem zobowiązań zabezpieczających wykonanie umów handlowych, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15% wartości aktywów netto Spółki według ostatniego bilansu,
- 7) powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- 8) delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności zarządu w razie zawieszenia lub odwołania całego zarządu lub gdy zarząd z innych powodów nie może działać,
- 9) Rada Nadzorcza powołuje spośród swych członków, członków Komitetu Audytu, o którym mowa w ustawie z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Szczegółowy tryb działania Komitetu Audytu określa regulamin uchwalony przez Radę Nadzorczą.

4.12. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta w odniesieniu do aspektów takich jak na przykład wiek, płeć lub wykształcenie i doświadczenie zawodowe, celów tej polityki różnorodności, sposobu jej realizacji oraz skutków w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli emitent nie stosuje takiej polityki, zawiera w oświadczeniu wyjaśnienie takiej decyzji.

Spółka nie opracowała polityki różnorodności, niemniej jednak realizuje proces zatrudnienia z poszanowaniem zasady równouprawnienia, biorąc pod uwagę kwalifikacje poszczególnych osób, wiedzę i doświadczenie w branży, potrzeby długofalowe oraz krótkookresowe Spółki, uwzględniając wymagania i specyfikę danego stanowiska. Zarówno płeć, jak i wiek nie są czynnikami wpływającym na proces decyzyjny w tym zakresie.

Podpisy:

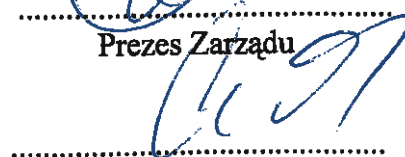
Zdzisław Bik

Maksymilian Klank

Zofia Guzy



Prezes Zarządu



I Wiceprezes Zarządu

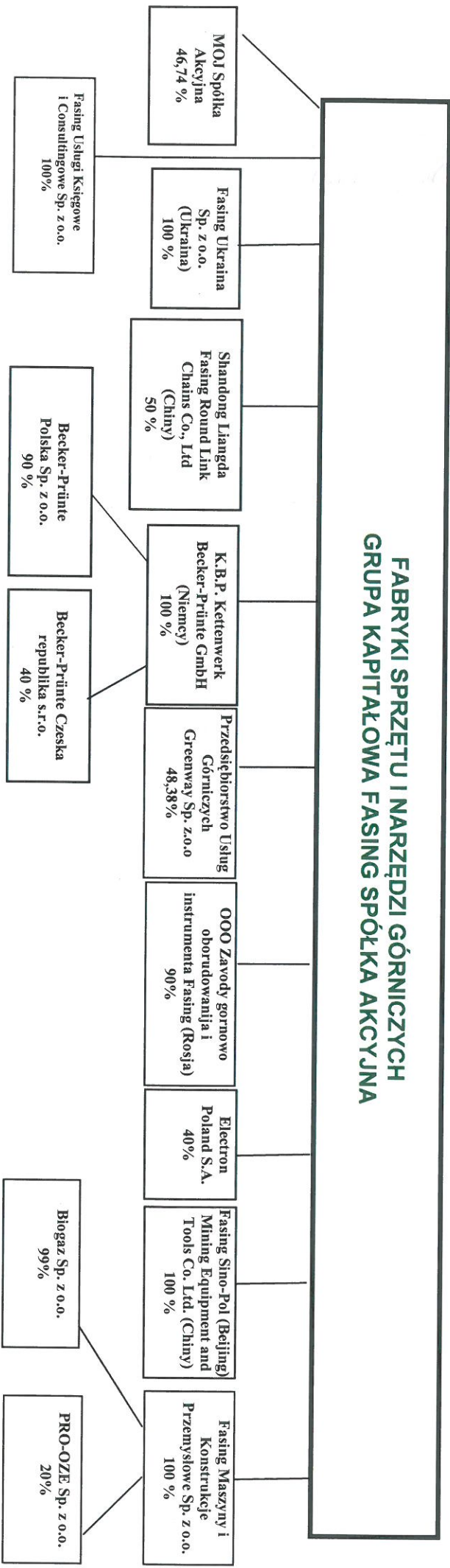


Wiceprezes Zarządu

Katowice, 31.12.2017 rok

SCHEMAT ORGANIZACYJNY Grupy Kapitałowej FASING

FABRYKI SPRZĘTU I NARZĘDZI GÓRNICZYCH GRUPA KAPITAŁOWA FASING SPÓŁKA AKCYJNA



PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NADZELNY
mgr Zdzisław Bik

Grupa Kapitałowa FASING S.A.

Sprawozdanie na temat
informacji niefinansowych
Grupy Kapitałowej
FASING S.A.
za 2017 r.



SPIS TREŚCI

- I. WSTĘP
- II. SCHEMAT, MODEL BIZNESOWY I STRATEGICZNE KIERUNKI ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A.
- III. KLUCZOWI INTERESARIUSZE I SPOSÓB KOMUNIKACJI
- IV. KLUCZOWE NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A.
- V. OPIS POLITYK I PROCEDUR NALEŻYTEJ STARANNOŚCI ORAZ REZULTATÓW ICH STOSOWANIA:
 1. ZAŁOŻENIA DZIAŁALNOŚCI GRUPY W RAMACH ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU
 2. OBSZAR PRACOWNICZY. BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY
 3. OBSZAR ŚRODOWISKA NATURALNEGO
 4. OBSZAR PRZECIWDZIAŁANIA KORUPCJI
 5. OBSZAR POSZANOWANIA PRAW CZŁOWIEKA
 6. OBSZAR ZAGADNIENÍ SPOŁECZNYCH I DZIAŁALNOŚCI LOKALNEJ
- VI. ISTOTNE RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A. ORAZ SPOSÓB ZARZĄDZANIA NIMI

I. WSTĘP:

Niniejsze sprawozdanie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2017 r., dalej sprawozdanie niefinansowe, zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 2017 r., w oparciu o własne zasady, bazujące i stworzone na podstawie długoletniego doświadczenia Spółek Grupy Kapitałowej FASING S.A. w identyfikacji, monitorowaniu aspektów niefinansowych w zakresie, jakim są one niezbędne do oceny rozwoju, wyników i sytuacji Grupy.

Spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. zdają sobie sprawę z faktu, że rozwój i wzrost wartości tak poszczególnych Spółek, jak i całej Grupy Kapitałowej FASING S.A. powinien współgrać ze zrównoważonym rozwojem społecznym i ekologicznym.

W konsekwencji działania podejmowane przez Spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. oparte są na Zasadach Zrównoważonego Rozwoju i Społecznej Odpowiedzialności Biznesu.

Przygotowując się do sporządzenia niniejszego sprawozdania niefinansowego, zostało przeprowadzone badanie istotności, w toku którego m.in.:

- dokonano analizy obowiązujących regulacji prawnych, procedur należytej staranności, obowiązujących w poszczególnych Spółkach Grupy Kapitałowej FASING S.A.,
- przeprowadzono spotkania dyskusyjne z osobami odpowiedzialnymi w Spółkach za poszczególne obszary, istotne z punktu widzenia niniejszego sprawozdania,
- przeprowadzono analizę porównawczą uzyskanych danych z poszczególnych Spółek Grupy Kapitałowej FASING S.A., a także analizę wskazywanych ryzyk przez poszczególne działy funkcjonujące w Spółkach.

W ramach w/w zostały ustalone:

- istotne obszary niefinansowe,
- kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związanych z działalnością Grupy Kapitałowej FASING S.A.,
- istotne ryzyka niefinansowe,
- grupy interesariuszy, czyli grupy podmiotów i osób, na które Spółki z Grupy Kapitałowej FASING S.A. wywierają wpływ i które mogą wpływać na działalność Spółek z Grupy Kapitałowej FASING S.A.

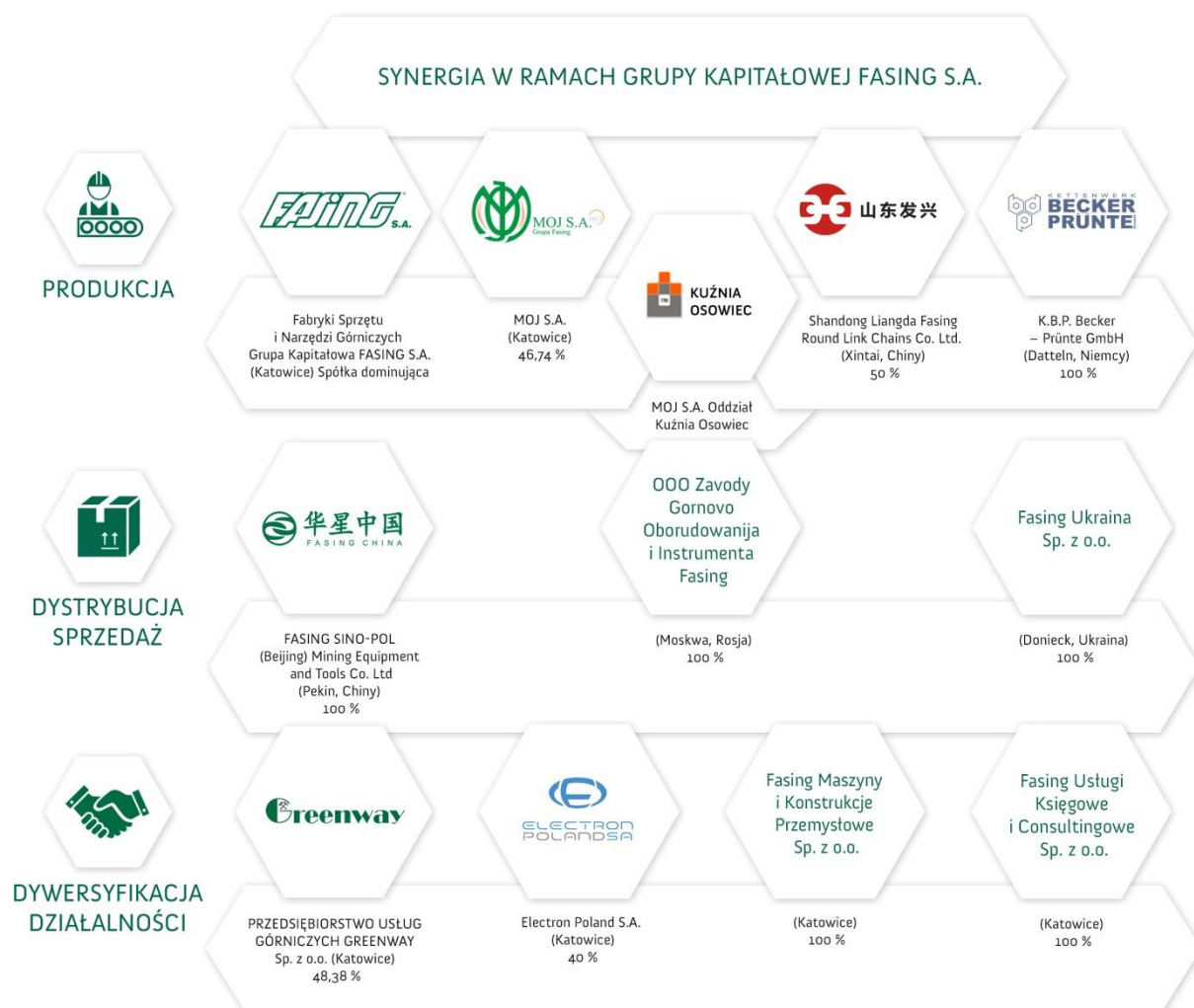
W ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A. przyjęte zostało, że badanie istotności na potrzeby sprawozdania niefinansowego, będą powtarzane co roku.

W/w ustalenia zostały szczegółowo opisane w poszczególnych rozdziałach niniejszego sprawozdania.

II. SCHEMAT, MODEL BIZNESOWY I STRATEGICZNE KIERUNKI ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A. :

Spółką dominującą w ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A. jest spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowicach, notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie od 2000 roku.

W ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A. funkcjonują spółki produkcyjne, spółki nastawione w głównej mierze na sprzedaż i dystrybucję produktów, a także spółki zajmujące się poszukiwaniem i realizowaniem nowych opłacalnych kierunków rozwoju i inwestycji. Integracja działań w ramach takiego układu pozwala na wykorzystanie w pełni potencjału Grupy Kapitałowej FASING S.A. i pozwala na stały rozwój w długofalowej perspektywie.



Podział głównej działalności spółek, w których spółka dominująca posiada bezpośrednio udziały /akcje

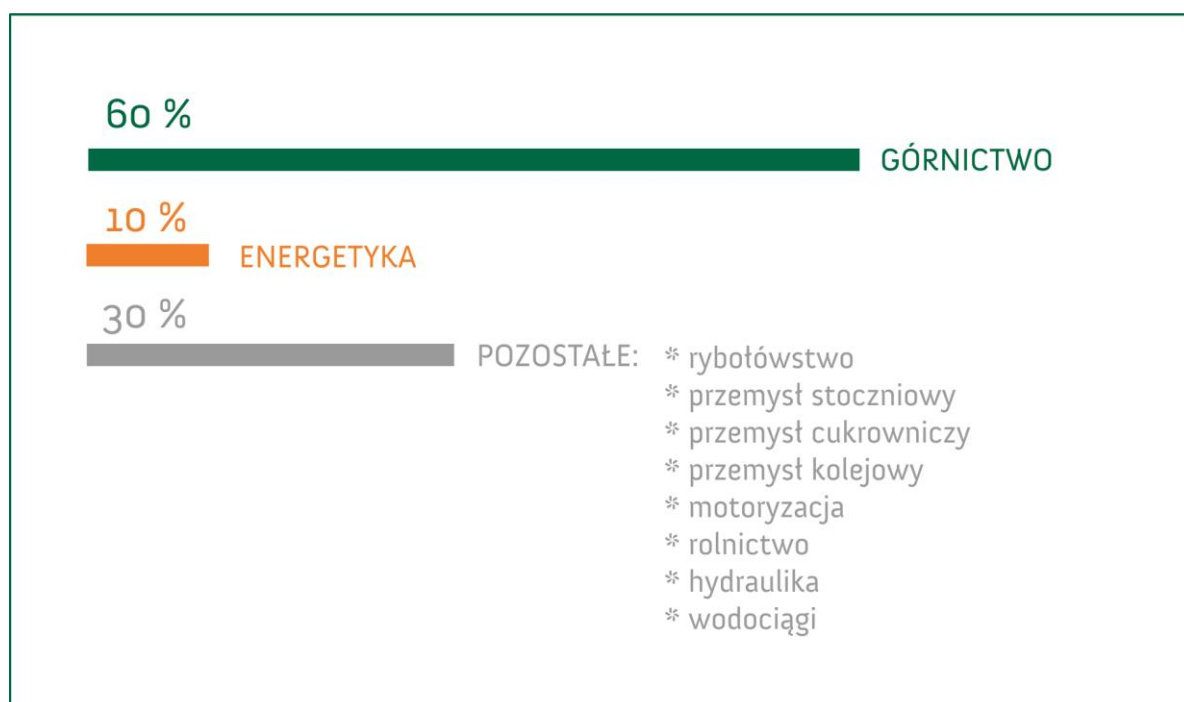
Głównym celem Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej FASING S.A., jak i Grupy jest dążenie do systematycznego zwiększania zysków poprzez produkcję, sprzedaż i świadczenie usług zgodnie z najwyższymi światowymi standardami z jednoczesnym poczuciem społecznej odpowiedzialności i dążeniem do zrównoważonego rozwoju.

Spółki produkcyjne z Grupy Kapitałowej FASING S.A. są producentami łańcuchów ogniowych oraz akcesoriów do kompletnych tras łańcuchowych, sprzętu małej mechanizacji oraz stalowych elementów kutyh. Spółki gwarantują użytkownikom końcowym najwyższej jakości produkty, a także serwis.

Uwzględniając specyfikę i przeznaczenie produktów oferowanych przez Grupę ogromna uwaga przywiązywana jest przede wszystkim do jakości, innowacyjności i bezpieczeństwa produktów, które mają bezpośredni wpływ nie tylko na funkcjonowanie i zdolności produkcyjne klientów, lecz także bezpośrednio na zdrowie i życie osób mających z nimi do czynienia w pracy.

Głównym surowcem używanym do produkcji w ramach Grupy jest stal. Do produkcji wyrobów używane są materiały i surowce pochodzące głównie z rynków krajowych (rodzimych) danej Spółki. Surowce nabywane są od sprawdzonych i cieszących się renomą producentów i dostawców, z którymi Spółki prowadzą długofalowe relacje.

Głównym rynkiem, na którym działa Grupa Kapitałowa FASING S.A. jest rynek górnictwa węgla kamiennego. Sprzedaż w tym segmencie wynosi ok. 60 %. Pozostała sprzedaż lokowana jest w sektorze przemysłu maszynowego, energetyce, rybołówstwie, górnictwie węgla brunatnego oraz hutnictwie.



Spółki Grupy starają się być jak najbliżej swoich klientów zarówno na ich rynkach krajowych, jak również rynkach zagranicznych zarówno poprzez spółki handlowe Grupy zlokalizowane na terytorium Chińskiej Republiki Ludowej, Rosji oraz Ukrainy, a także ustanowionych agentów i pośredników.

Jesteśmy obecni w najważniejszych segmentach przemysłowych światowego rynku!



Uwzględniając sytuację przemysłu wydobywczego na rynku krajowym, Spółki z Grupy Kapitałowej FASING S.A. dążą przede wszystkim do:

- rozszerzania gamy produktów poprzez tworzenie innowacyjnych, bezpiecznych rozwiązań,
- zwiększania sprzedaży na rynkach światowych,
- w perspektywie długofalowego rozwoju uwzględniania nowych opłacalnych obszarów biznesowych oraz przedsięwzięć, co ma na celu dywersyfikację ryzyka.

Wraz z dążeniem do wzrostu zysków, Spółki z Grupy Kapitałowej FASING S.A. w swych działaniach kierują się społeczną odpowiedzialnością oraz dbałością o ochronę środowiska. Spółki z Grupy podejmują w szczególności działania koncentrujące się na:

- prowadzeniu działalności zgodnie z właściwymi regulacjami prawnymi w zakresie ochrony środowiska,
- przeprowadzaniu remontów i modernizacji maszyn i urządzeń mających na celu zmniejszenie negatywnego oddziaływania na środowisko,
- maksymalnym możliwym wykorzystaniu i utylizowaniu odpadów,
- tworzeniu i utrzymywaniu bezpiecznego i przyjaznego miejsca pracy w regionach (obszarach), w których funkcjonują dane Spółki z Grupy,
- umożliwianiu i wspieraniu rozwoju pracowników, szkoleniach pracowniczych,
- w miarę możliwości wspieraniu lokalnych inicjatyw społecznych.

Nadrzędną misją Grupy w aspekcie niefinansowym jest działalność Spółek przyjaznych otoczeniu i środowisku naturalnemu, dających satysfakcję tym, którzy w niej pracują i wokół niej żyją.

III. KLUCZOWI INTERESARIUSZE I SPOSÓB KOMUNIKACJI

Grupa Kapitałowa FASING S.A. wyróżnia niniejsze grupy interesariuszy, którzy istotnie wpływają na sposób funkcjonowania poszczególnych Spółek Grupy. Zdając sobie sprawę z istotnej roli wyszczególnionych podmiotów, poszczególne Zarządy Spółek Grupy dokładają wszelkich starań do uwzględniania ich interesów przy tworzeniu, wdrażaniu oraz monitorowaniu procesów realizacji strategii Grupy. Wypracowano również metody komunikacji z każdą z grup interesariuszy. Skuteczny, dwustronny przepływ informacji między Spółkami Grupy Kapitałowej FASING S.A. a charakteryzowanymi tu podmiotami ma na celu zwiększenie satysfakcji każdego z nich z relacji ze Spółkami Grupy poprzez skuteczną identyfikację ich potrzeb a jednocześnie ciągły rozwój i doskonalenie Grupy Kapitałowej FASING S.A., uwrażliwionej na ich potrzeby.

INTERESARIUSZ	ISTOTNA ROLA JAKĄ INTERESARIUSZ PEŁNI DLA GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A.	METODY KOMUNIKACJI	CELE DO REALIZACJI W STOSUNKU DO INTERESARIUSZA
Pracownicy	Najważniejszym ogniwem naszej organizacji są ludzie. Przekłada się to na wszystkie Spółki Grupy i bezwzględnie stanowi podstawę funkcjonowania każdego z przedsiębiorstw. Pracownicy wpływają na całokształt organizacji, tworząc jej tąd i kulturę organizacyjną, rozwijając ją i realizując jej cele zarówno produkcyjne, finansowe jak i pozafinansowe.	<ul style="list-style-type: none"> – Wewnętrzny, systematyczny przepływ informacji poprzez wybrane narzędzia komunikacyjne (w tym bezpośrednie spotkania), koordynowany przez wyznaczone w każdej spółce osoby; – W przypadku Spółek, w którym funkcjonują związki zawodowe – spotkania z przedstawicielami pracowników. 	Tworzenie i rozwijanie kompetentnych, opartych na wiedzy i zaangażowaniu zespołów, zmotywowanych do własnego rozwoju, jak i rozwoju organizacji.
Odbiorcy produktów i usług	Poprzez odbiorcę, Grupa Kapitałowa FASING S.A. rozumie zarówno finalnych użytkowników swoich produktów, jak i przedsiębiorstwa korzystające z wyrobów Grupy w celu tworzenia własnych. Zarówno jedni jak i drudzy aktywnie uczestniczą w procesie wytwarzania produktów i rozwiązań Grupy, mając tym samym istotny wpływ na ich końcowy kształt.	<ul style="list-style-type: none"> – Profesjonalna kadra handlowa zapewniająca regularny kontakt z klientami za pomocą wybranych narzędzi komunikacyjnych; – regularne spotkania bezpośrednie; – wydarzenia branżowe – konferencje, targi, szkolenia. 	Wytworzenie produktów i usług, które tak precyzyjnie jak to tylko możliwe, dopasowane są do potrzeb, jakie sygnalizuje odbiorca. Pozwala to stworzyć idealnie dopasowane do rynku rozwiązania.
Dostawcy	Surowiec, który w największej mierze wykorzystywany jest do produkcji w Grupie stanowi istotny czynnik jakości wytwarzanych dóbr. Ma on znaczący wpływ zarówno na poziom jakości jak i na inne parametry, które wykazuje produkt końcowy.	<ul style="list-style-type: none"> – Profesjonalna kadra logistyczna zapewniająca regularny kontakt z dostawcami za pomocą wybranych narzędzi komunikacyjnych; – regularne spotkania bezpośrednie; – wydarzenia branżowe – konferencje, targi, szkolenia. 	Skuteczne formułowanie potrzeb oraz przekazywanie informacji zwrotnych na temat otrzymanych materiałów, co pozwala dostawcy komponować ofertę idealnie dopasowaną do zapotrzebowania Grupy.
Akcjonariusze i instytucje finansowe	Akcjonariusze to właściciele wybranych Spółek. Wraz z bankami i innymi instytucjami finansowymi wpływają oni na kondycję finansową	<ul style="list-style-type: none"> – Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy; – komunikaty giełdowe; – strony internetowe; 	Transparentne raportowanie i informowanie o działalności, potwierdzające, iż Grupa dokłada wszelkich starań do realizacji

	Grupy, stymulując w ten sposób jej zysk i rozwój.	– spotkania zgodnie z potrzebami.	złożonych strategii w celu zwiększenia zysków i dalszego rozwoju.
Spółeczność lokalna	Spółeczność lokalna znajdująca się w sąsiedztwie Spótek, wraz z nimi kształtuje bezpośrednie otoczenie, w jakim koegzystuje. Jest dla Grupy potencjalnym źródłem współpracowników ale i partnerów w kontekście społecznym i środowiskowym.	– Udział w lokalnych inicjatywach społecznych i środowiskowych; – działalność charytatywna.	Spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. nieprzerwanie dążą do życia w harmonii ze swoim otoczeniem. W swoich działaniach kierują się poszanowaniem jego zasad, potrzeb oraz wspieraniem rozwoju społecznego i środowiska.
Instytucje państwowe i samorządowe	Instytucje państwowe i samorządowe nakreślają dla Spótek Grupy zasady, normy i regulacje prawne, zgodnie z którymi ma funkcjonować każda z nich. Dzięki temu Spółki zdają sobie sprawę z możliwych kierunków rozwoju oraz możliwości wsparcia na szczeblu lokalnym i ogólnopaństwowym.	– Komunikacja z właściwymi organami prowadzącymi dane sprawy dotyczące poszczególnych Spótek Grupy, w formach przewidzianych prawem. – udział w inicjatywach szkoleniowych i informacyjnych instytucji państwowych.	Funkcjonowanie Spótek Grupy z poszanowaniem regulacji i zasad wytyczanych przez instytucje państwowe w każdym aspekcie swojej działalności.

IV. KLUCZOWE NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A.:

Grupa Kapitałowa FASING S.A., po dokonaniu analiz w ramach badania istotności dokonała wyboru kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Grupy w ramach wyodrębnionych poszczególnych istotnych obszarów niefinansowych, które na bieżąco są uwzględniane w działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A.

OBSZARY NIEFINANSOWE					
SPECYFIKA DZIAŁANOŚCI GRUPY, JEJ PRODUKTÓW, RYNKU, NA KTÓRYM DZIAŁA		PRACOWNICZY, BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY	OCHRONA ŚRODOWISKA	POSZANOWANIE PRAW CZŁOWIEKA I PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI	ZAGADNIENIA SPOŁECZNE I DZIAŁALNOŚĆ LOKALNA
1.	Bezpieczeństwo, jakość produktów - poziom zgłaszanych reklamacji w ramach poszczególnych grup produktów	Bezpieczne środowisko pracy-wypadki przy pracy	Poziom emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych emitowanych przez urządzenia i instalacje	Zgłaszane naruszenia poszanowania praw człowieka lub zgłaszane działania korupcyjne w ramach Grupy Kapitałowej, jej pracowników, dostawców, klientów	- tworzenie stabilnych miejsc pracy w regionach, w których położone są spółki Grupy, - możliwość zaangażowania w społeczne inicjatywy,

2.	Utrzymanie pozycji Grupy Kapitałowej FASING S.A. – poziom i możliwość sprzedaży poszczególnych produktów w ramach poszczególnych rynków	Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty	Poziom emisji hałasu do otoczenia z urządzeń i instalacji		
3.		Możliwość pozyskiwania kadry pracowniczej odpowiedniej do danej działalności	Zapewnienie zgodności danej działalności z obowiązującym prawem oraz przyjętymi certyfikowanymi systemami zarządzania		

Poszczególne niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Grupy zostały omówione w poniższych rozdziałach.

V. OPIS POLITYK I PROCEDUR NALEŻYTEJ STARANNOŚCI ORAZ REZULTATÓW ICH STOSOWANIA

1. ZAŁOŻENIA W DZIAŁALNOŚCI GRUPY W RAMACH ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU:

O każdym obszarze funkcjonowania spółek Grupy Kapitałowej FASING S.A. myślimy w kontekście wyzwań zgodnych ze Strategią Zrównoważonego Rozwoju – tego jak wpływamy na gospodarkę, środowisko naturalne i jakość życia społeczeństwa.

Narzędziami do osiągnięcia celu zrównoważonego rozwoju są wdrożone w spółkach produkcyjnych Grupy Kapitałowej FASING S.A. międzynarodowe standardy zarządzania jakością, środowiskiem, bezpieczeństwem i higieną pracy oraz normy techniczne.

W Grupie Kapitałowej FASING S.A. wszystkie Spółki prowadzą swą działalność w warunkach zgodności z wymaganiami prawnymi i innymi regulacjami wewnętrznymi, a także przyjętymi przez poszczególne Spółki wewnętrznymi systemami zarządzania.

Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania w spółkach produkcyjnych Grupy Kapitałowej FASING S.A.

SPÓŁKI PRODUKCYJNE	SYSTEMY ZARZĄDZANIA:				
Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.	PN EN-ISO 9001:2008	PN EN-ISO 14001:2004	-	-	-
MOJ S.A.	PN EN-ISO 9001:2008	-	PN-EN-ISO 3834-2	PN-EN 80079-34 : 2011	-
Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd. (Xintai, Chiny)	GB / T19001-2008 / ISO 9001:2008	GB / T24001-2004 / ISO 14001:2004	-	-	GB / T8001 – 2011 / OHSAS 18001
K.B.P. Becker – Prünthe GmbH (Datteln, Niemcy)	EN – ISO 9001:2008	Energiemanagement gemäß ISO 50001	-	-	-

2. OBSZAR PRACOWNICZY. BEZPIECZENSTWO I HIGIENA PRACY.

2.1. Obszar pracowniczy

Pracownicy to najważniejszy kapitał, który jest siłą napędową spółek Grupy Kapitałowej FASING S.A. Poprzez odpowiedni dobór pracowników na poszczególne stanowiska pracy Grupa realizuje swoje cele, w której ludzie stanowią strategiczny łącznik.

Regularne spotkania osób zarządzających z kierownictwem średniego szczebla, wymiana pomysłów i spostrzeżeń, a następnie komunikowanie się kierowników poszczególnych działów z podległymi pracownikami powoduje, że Grupa utrzymuje ciągłość i prawidłowy proces produkcji, a także wysoką jakość i fachową obsługę naszych klientów.

Sprawy pracownicze oraz bezpieczeństwo w środowisku pracy regulowane są zgodnie z powszechnie obowiązującym prawem w danym kraju, w którym położona jest dana Spółka z Grupy, a także wewnętrznymi aktami normatywnymi. W ramach poszczególnych Spółek Grupy wdrożono szereg regulacji dotyczących obszaru pracowniczego, w tym min. w spółkach położonych na terytorium Polski: Regulaminy Pracy, Regulaminy Wynagradzania, Regulaminy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, a także Zakładowe Układy Zbiorowe Pracy w przypadku spółki dominującej oraz MOJ S.A. Poszczególne regulacje określają organizację i porządek w procesie pracy, związane z tym prawa i obowiązki pracodawcy oraz pracownika, godziny pracy, sposób informowania i usprawiedliwiania nieobecności, wnoszenia skarg i wniosków, odpowiedzialności porządkowej pracownika, nagród

i wyróżnień. Regulacje dotyczą także zasad wynagradzania oraz precyzują wymogi na określonych stanowiskach pracy pracowników, w tym wykształcenie, wymagania dotyczące stażu pracy czy specjalnych uprawnień.

Spółki z Grupy są odpowiedzialnym pracodawcą i dążą, aby zapewnić wszystkim pracownikom uczciwe i bezpieczne miejsca pracy, w których będą szanowani.

2.1.1. Polityka personalna Grupy Kapitałowej FASING S.A. opiera się na kształtowaniu spraw pracowniczych w obrębie kluczowych kwestii takich jak:

- budowaniu i utrzymaniu odpowiedniej struktury zatrudnienia,
- doborze kadry o kwalifikacjach zapewniających osiągnięcie zamierzonych celów,
- pozyskaniu pracowników do nowych miejsc pracy,
- rozwoju i doskonalenia pracowników – ciągłe podnoszenie kwalifikacji zawodowych, doskonalenie umiejętności pracy zespołowej,
- zapewnieniu warunków pracy, dających satysfakcję i sprzyjających rozwojowi,
- bezpieczeństwo i higiena pracy.

Polityka zarządzania personelem oparta jest na strukturze dyrektorów pionów oraz dyrektorów i kierowników średniego szczebla, którzy kierują pracownikami poszczególnych komórek organizacyjnych.

Realizacja celów polityki personalnej odbywa się m.in. poprzez:

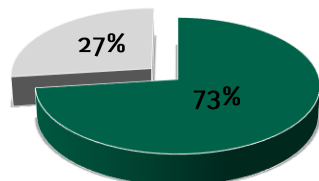
- bezwzględne przestrzeganie przepisów prawnych oraz wewnętrznych uregulowań przyjętych przez poszczególne Spółki z Grupy, dotyczących kwestii pracowniczych,
- stałe monitorowanie bieżącego zatrudnienia,
- identyfikację i planowanie zapotrzebowania na zatrudnienie,
- stałe monitorowanie i planowanie zapotrzebowania na szkolenia,
- bieżącą analizę warunków zatrudnienia, celem odpowiedniego wynagradzania i motywowania pracowników.

2.1.2. Zatrudnienie

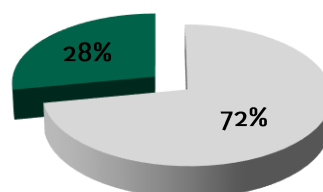
Liczba pracowników zatrudnionych w spółkach Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 31.12.2017 r. wynosiła 623 osób, z czego prawie 50% przypada na zatrudnienie w dominującej spółce Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A., a około 23% na zatrudnienie w spółkach poza granicami kraju, to jest w Niemczech, Chinach, Rosji i Ukrainie.

Struktura zatrudnienia w Grupie Kapitałowej FASING S.A.

STAN ZATRUDNIENIA W ILOŚCI NA DZIEŃ:	31.12.2017	31.12.2016
KOBIETY	169	179
MĘŻCZYŹNI	454	456
RAZEM	623	635

Stan zatrudnienia w osobach
na dzień 31.12.2017

■ mężczyźni ■ kobiety

Stan zatrudnienia w osobach
na dzień 31.12.2016

■ mężczyźni ■ kobiety

Liczba zatrudnionych w Grupie Kapitałowej FASING S.A. na koniec 2017 roku w stosunku do roku poprzedniego zmniejszyła się o 12 pracowników, w większości w związku z przejściem na emeryturę i z inicjatywy pracownika.

Grupa Kapitałowa FASING S.A. szanuje wszystkich pracowników bez względu na płeć i wiek oraz nie tworzy żadnych barier, jeśli chodzi o osoby niepełnosprawne. Uznaje też, że na rozwój organizacji wpływa między innymi przenikanie się doświadczenia starszych wiekiem pracowników z młodszą, energiczną i zaangażowaną kadrą. Na poziomie Grupy Kapitałowej FASING S.A. zatrudnione są osoby w różnym wieku. Przeważającą część, bo około 50% pracowników Grupy na koniec roku 2017 stanowiły osoby w wieku od 41 do 60 lat, a prawie 36% pracowników to osoby od 21 do 40 lat.

Szczegółowa struktura zatrudnienia ze względu na wiek z uwzględnieniem płci,
na koniec roku 2017 i 2016

STAN NA DZIEŃ:	31.12.2017							31.12.2016						
	do 20 lat	21- 30 lat	31- 40 lat	41- 50 lat	51- 60 lat	powyżej 60 lat	RAZEM:	do 20 lat	21- 30 lat	31- 40 lat	41- 50 lat	51- 60 lat	powyżej 60 lat	RAZEM:
KOBIETY	0	27	40	46	40	16	169	0	34	38	47	47	13	179
MĘŻCZYŹNI	3	65	92	104	124	66	454	2	61	97	104	137	55	456

Podstawę zatrudnienia w Grupie Kapitałowej FASING S.A. stanowią umowy o pracę, w większości na czas nieokreślony, co daje pracownikom poczucie bezpieczeństwa zatrudnienia i stabilizacji. Tylko nieliczna część osób, bo około 7%, świadczy swoje usługi na podstawie umów cywilno-prawnych.

Są to przeważnie osoby, które pobierają świadczenia emerytalne lub pracują w innych przedsiębiorstwach i nie są zainteresowane zatrudnieniem na podstawie umowy o pracę. Szczegółowe dane zawierają poniższe tabele.

Rodzaje i ilość umów będących podstawą zatrudnienia, z podziałem na zajmowane stanowiska i charakter pracy

UMOWY O PRACĘ

STAN NA DZIEŃ:	31.12.2017				31.12.2016			
	KADRA KIEROWNICZA	POZOSTAŁE STANOWISKA NIEROBOTNICZE	STANOWISKA ROBOTNICZE	RAZEM:	KADRA KIEROWNICZA	POZOSTAŁE STANOWISKA NIEROBOTNICZE	STANOWISKA ROBOTNICZE	RAZEM:
KOBIETY	26	92	51	169	29	83	67	179
MĘŻCZYŹNI	53	94	307	454	51	93	312	456
W TYM:								
UMOWY NA OKRES PRÓBNY	1	2	14	17	1	1	5	7
UMOWY NA CZAS OKREŚLONY	11	27	39	77	13	22	24	59
UMOWY NA CZAS NIEOKREŚLONY	30	168	331	529	40	151	378	569

UMOWY CYWILNO-PRAWNE								
STAN NA DZIEŃ:	31.12.2017				31.12.2016			
	KADRA KIEROWNICZA	POZOSTAŁE STANOWISKA NIEROBOTNICZE	STANOWISKA ROBOTNICZE	RAZEM:	KADRA KIEROWNICZA	POZOSTAŁE STANOWISKA NIEROBOTNICZE	STANOWISKA ROBOTNICZE	RAZEM:
UMOWY CYWILNO-PRAWNE	2	20	23	45	2	20	21	43

2.1.3. Szkolenia pracownicze

Kadra zarządzająca Spółkami z Grupy Kapitałowej FASING S.A. oprócz szczególnej dbałości o komfort i bezpieczne warunki pracy pracowników dużą wagę przywiązuje do rozwoju swoich pracowników. Umożliwia im poszerzanie kwalifikacji i kompetencji, aktualizację fachowej wiedzy oraz zdobywanie nowej poprzez udział w szkoleniach i kursach zawodowych.

Działania związane z ciągłym doskonaleniem pracowników wykazują dwie główne zalety. Pierwszą z nich jest wzrost zaangażowania pracownika, jego zadowolenia z wykonywanych obowiązków oraz chęć wykorzystywania nowej wiedzy w kolejnych zadaniach, co daje perspektywę awansu. Drugą zaletą jest wzrost zasobów Grupy Kapitałowej FASING S.A. Dzięki pogłębiającej się wiedzy pracowników i zdobywaniu nowych kompetencji zwiększa się efektywność pracy.

Ilość przeszkolonych pracowników oraz liczba godzin szkoleniowych						
	2017			2016		
	KOBIETY	MĘŻCZYŹNI	RAZEM:	KOBIETY	MĘŻCZYŹNI	RAZEM:
LICZBA OSÓB KORZYSTAJĄCYCH ZE SZKOLEŃ	77	124	201	77	91	168
LICZBA GODZIN SZKOLEŃ	1 458	1 520	2 978	1 756	1 722	3 478

2.1.4. Ścieżki kariery

W Grupie Kapitałowej FASING S.A. realizowana jest wewnętrzna rekrutacja. Grupa realizuje proces zatrudnienia z poszanowaniem zasady równouprawnienia, uwzględniając wiedzę, doświadczenie poszczególnych kandydatów na dane stanowisko. Płeć jak i wiek nie są czynnikami decyzyjnymi.

Poszczególne stanowiska obsadzone są także w oparciu o wewnętrzny system awansów. Są to awanse bezpośrednio związane z działem, w którym pracownik rozpoczyna pracę, bądź po zdobyciu doświadczenia, wiedzy specjalistycznej na różnych stanowiskach pracy.

Grupa Kapitałowa FASING S.A. jest otwarta na przyjmowanie uczniów i studentów, a także osób kierowanych za pośrednictwem Urzędów Pracy w celu odbycia staży i praktyk. Niektórym z tych praktykantów i stażystów udało się rozpocząć swoją karierę zawodową w Spółkach Grupy.

2.1.5. Wynagrodzenie i świadczenia pozapłatowe

Grupa Kapitałowa FASING S.A. oferuje swoim pracownikom wynagrodzenie zasadnicze uzależnione od zakresu wykonywanych czynności, odpowiedzialności i kwalifikacji oraz premie i nagrody. Dla długoletnich pracowników, którzy dzielą się wiedzą i doświadczeniem z młodszą kadrą, w większości Spółek Grupy wypłacane są nagrody jubileuszowe. W przypadku Spółek położonych na terytorium polskim, pracownikom, którzy przechodzą na świadczenia emerytalne lub rentowe, wypłacana jest korzystniejsza wysokość odprawy pieniężnej niż przewidują to przepisy polskiego Kodeksu pracy.

Grupa Kapitałowa FASING S.A. oferuje swoim pracownikom szereg świadczeń pozapłatowych. Do najważniejszych z nich należą: dofinansowanie do kursów i szkoleń certyfikowanych, urlopy szkoleniowe, uznania w formie dyplomów i odznaczeń, uczestnictwo w wydarzeniach firmowych i integracyjnych.

Większość spółek Grupy położonych na terytorium Polski tworzy Fundusz Socjalny, z którego środki przeznacza na dofinansowanie do wypoczynku pracowników, kolonii i obozów dla dzieci pracowników, bezzwrotne zapomogi losowe, pożyczki na cele mieszkaniowe, bony towarowe, bilety na koncerty i do teatru oraz paczki dla dzieci pracowników.

Ponadto w spółkach Grupy Kapitałowej FASING S.A. nawiązane są także grupowe polisy na życie dla pracowników oraz członków ich rodzin z licznymi świadczeniami. Pracownicy opłacają sobie składkę na korzystniejszych, wynegocjowanych przez pracodawcę warunkach ubezpieczeniowych.

2.1.6. Związki zawodowe

Grupa Kapitałowa FASING S.A. w żaden sposób nie ogranicza pracownikom prawa do zrzeszania się i przystępowania do związków zawodowych. Przestrzega praw do rokowań zbiorowych dotyczących ich wspólnych interesów. Średnio 33 % pracowników Grupy Kapitałowej FASING S.A. należy do organizacji związkowych. Zarządy Spółek Grupy umożliwiają związkom zawodowym realizację

swoich zadań na terenie przedsiębiorstw. Przedstawiciele związków zawodowych bez żadnych przeszkód komunikują się z kierownictwem spółek, organizując spotkania podczas których omawiane są sprawy z zakresu warunków pracy i bieżącej działalności poszczególnych firm wchodzących w skład Grupy.

2.2. Bezpieczeństwo i higiena pracy

W celu ochrony zdrowia i życia pracowników w Spółkach Grupy Kapitałowej FASING S.A. podejmowane są działania ukierunkowane na poprawę i zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy. Spółki dbają o bezpieczeństwo wszystkich zatrudnionych pracowników, dostawców, podwykonawców oraz gości. Prowadzona działalność w Grupie Kapitałowej FASING S.A. jest zgodna z obowiązującymi przepisami prawnymi oraz z przyjętymi zasadami dotyczącymi bezpieczeństwa pracy przez poszczególne Spółki.

Funkcjonujące w ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A. spółki dążą do ciągłej poprawy bezpieczeństwa i higieny pracy poprzez realizację następujących działań:

- przestrzeganie przepisów prawnych oraz innych wymagań wewnętrznych dotyczących bezpieczeństwa obowiązujących poszczególne spółki,
- identyfikowanie potencjalnych zagrożeń oraz podejmowanie działań profilaktycznych zapobiegających wypadkom przy pracy i chorobom zawodowym,
- przeprowadzanie cyklicznych przeglądów stanu bezpieczeństwa i warunków pracy,
- zapewnianie pracownikom sprawnego technicznie i bezpiecznego w obsłudze parku maszynowego,
- dostarczanie pracownikom środków ochrony indywidualnej odpowiednich do rodzaju wykonywanej pracy,
- ciągłe doskonalenie organizacji warunków środowiska pracy poprzez wprowadzanie nowoczesnych technik i technologii uwzględniających ochronę pracownika,
- podnoszenie wiedzy i świadomości pracowników oraz kadry zarządzającej w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy poprzez właściwą realizację szkoleń z zakresu BHP,
- propagowanie wśród pracowników wartości wzajemnej odpowiedzialności za bezpieczeństwo swoje i współpracowników.

Wszystkie działania realizowane w Grupie Kapitałowej FASING S.A mają na celu zapewnienie właściwej ochrony pracowników przed wypadkami przy pracy lub chorobami zawodowymi. Spółki w podjętych działaniach dążą do ciągłego zmniejszania ilości wypadków przy pracy.

W roku 2017 wypadkom przy pracy w Spółkach produkcyjnych uległo łącznie 18 osób. W analizowanym okresie nie odnotowano wypadków zbiorowych i śmiertelnych oraz nie stwierdzono chorób zawodowych.

Wypadki przy pracy w roku 2017 - liczba osób wg wieku i płci

2017 rok	do 20 lat	21-30 lat	31-40 lat	41-50 lat	51-60 lat	powyżej 60 lat	RAZEM:
KOBIETY	0	0	1	1	0	0	2
MĘŻCZYŹNI	0	1	3	5	6	1	16
RAZEM:	0	1	4	6	6	1	18

Wypadki przy pracy w roku 2016 - liczba osób wg wieku i płci

2016 rok	do 20 lat	21-30 lat	31-40 lat	41-50 lat	51-60 lat	powyżej 60 lat	RAZEM:
KOBIETY	0	3	0	1	1	0	5
MĘŻCZYŹNI	0	0	2	5	4	3	14
RAZEM:	0	3	2	6	5	3	19

3. OBSZAR ŚRODOWISKA NATURALNEGO:

3.1. Polityka Środowiskowa

W oparciu o obowiązujące przepisy oraz przyjęte przez poszczególne Spółki systemy zarządzania Grupa Kapitałowa FASING S.A. prowadzi Politykę Środowiskową, której strategicznym celem jest minimalizacja oddziaływania na środowisko procesów realizowanych w poszczególnych Spółkach poprzez cele cząstkowe takie jak:

- ciągle podnoszenie świadomości ekologicznej kadry kierowniczej i pracowników poprzez organizowanie szkoleń w tym zakresie,
- podejmowanie działań środowiskowych zgodnie z obowiązującym prawem i przyjętymi wymaganiami normy,
- ciągłą poprawę skuteczności działań związanych z kontrolą i zapobieganiem powstawaniu negatywnego wpływu na środowisko poprzez sprawną identyfikację znaczących aspektów

środowiskowych, ich eliminację lub łagodzenie skutków, a także przeciwdziałanie ich powstawaniu,

- minimalizację odpadów technologicznych oraz prowadzenie bezpiecznej dla środowiska gospodarki odpadami poprzez optymalizację procesów produkcyjnych, a także właściwą zgodną z obowiązującymi daną spółkę regulacjami prawnymi segregację, składowanie i przekazywanie odpadów do przetworzenia lub utylizacji,
- nadzorowanie prawidłowego przechowywania stosowanych w procesach produkcyjnych substancji chemicznych,
- przy uruchamianiu zadań inwestycyjnych bądź modernizacyjnych wykorzystywanie nowych dostępnych technologii, uwzględniając ekonomiczne i środowiskowe podejście.

Poszczególne Spółki z Grupy Kapitałowej FASING S.A. deklarują:

- przestrzeganie i spełnianie wymagań wynikających z obowiązujących je przepisów prawnych dotyczących ochrony środowiska,
- podejmowanie ciągłych działań w zakresie poprawy oddziaływania na środowisko,
- sukcesywną poprawę w Spółkach bezpieczeństwa pracy i ochrony zdrowia pracowników poprzez stały monitoring aspektów środowiskowych,
- udostępnianie informacji na temat swojej działalności proekologicznej .

Realizacja celów Polityki Środowiskowej wraz z wdrożonym systemem zarządzania środowiskowego pozwoliła zdefiniować zagrożenia dla środowiska, monitorować wynikające z nich ryzyka oraz określać obszary potencjalnego rozwoju Grupy Kapitałowej FASING S.A. Dzięki prowadzonej Polityce Środowiskowej pracownicy na wszystkich szczeblach organizacji angażowani są do działań sprzyjających realizacji wyznaczonych celów.

3.2. Surowce

W niniejszym raporcie uwzględniono dane pięciu zakładów produkcyjnych tj. Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A., K.B.P. Becker – Prünte GmbH, Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd., MOJ S.A., MOJ S.A. – Oddział Kuźnia Osowiec zagregowane w ramach 3 podstawowych segmentów:

- 1) SŁO – Segment Łańcuchów oraz Osprzętu do tras łańcuchowych (Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A., K.B.P. Becker – Prünte GmbH, Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd.,
- 2) SSNG – Segment Sprzęgieł i Narzędzi Górniczych (MOJ S.A.)
- 3) SPPM – Segment Przeróbki Plastycznej Metali (MOJ S.A. – Oddział Kuźnia Osowiec)

3.2.1. Wykorzystane surowce/materiały

Z uwagi na specyfikę segmentów produkcyjnych Grupy Kapitałowej FASING S.A. lista wykorzystywanych surowców i materiałów jest raczej wąska.

Do głównych surowców wykorzystywanych przez SŁO należą pręty okrągłe, walcówka oraz odkuwki ze stali węglowej i stopowej. Pręty i walcówka służą do produkcji łańcuchów górniczych, rybackich, zawiesiowych. Z odkuwek wytwarzany jest łańcuch płaski oraz osprzęt do tras łańcuchowych, tj. ogniwa złączne, zgrzebła, zamki.

SSNG produkuje sprzęgła oraz narzędzia górnicze takie jak wiertarki, kotwiarki, podpory. Materiałem wykorzystywanym do produkcji są kształtowniki, odkuwki oraz odlewy ze stali oraz metali kolorowych.

SPPM produkuje odkuwki matrycowe. Głównym materiałem wsadowym są pręty okrągłe stalowe.

Materiały dostarczane do Spółek są zgodnie z procedurami odbiorowymi poszczególnych Spółek.

Wykorzystane surowce/materiały				
Spółka	Surowiec	Jednostka	2016	2017
SŁO	Pręty, walcówka i odkuwki	Mg	8 016	10 490
SSNG	Pręty i odkuwki	Mg	83	124
SPPM	Pręty i odkuwki	Mg	3 456	3 791

3.2.2. Bezpośrednie zużycie energii według głównych źródeł energii

Grupa Kapitałowa FASING S.A. dąży do minimalizacji zużycia energii. Wynika to w głównej mierze z optymalizacji procesów wytwarzania wyrobów, ale na efektywność energetyczną spółek wpływają oczywiście również pracownicy poprzez codzienne nawyki i rozwiązania wdrażane w budynkach biurowych.

Bezpośrednie zużycie energii wg głównych źródeł energii				
Spółka	Surowiec	Jednostka	2016	2017
SŁO	Energia elektryczna	GJ	44 689	52 358
SŁO	Gaz ziemny	GJ	20 092	20 317
SŁO	Zużycie energii elektrycznej na jednostkę produkcji	GJ/Mg	5,57	4,99
SŁO	Zużycie gazu ziemnego na jednostkę produkcji	GJ/Mg	2,5	1,9
SSNG	Energia elektryczna	GJ	2 040	2 216
SSNG	Gaz ziemny	GJ	5 234	6 190
SSNG	Zużycie energii elektrycznej na jednostkę produkcji	GJ/Mg	24,5	17,8
SSNG	Zużycie gazu ziemnego na jednostkę produkcji	GJ/Mg	63	50
SPPM	Energia elektryczna	GJ	18 962	22 053
SPPM	Zużycie energii elektrycznej na jednostkę produkcji	GJ/Mg	5,4	5,8

W Spółkach zaliczonych do segmentu SŁO i SSNG wzrosło zużycie energii elektrycznej oraz gazu, niemniej jednak zużycie tych surowców na jednostkę produktu zmalało, co świadczy o podejmowanych działaniach inwestycyjnych, zmniejszających zużycie energii elektrycznej oraz gazu.

W ramach Grupy podejmowana są działania mające na celu optymalizację produkcji. Jako przykłady można podać w szczególności regularnie przeprowadzane przez poszczególne Spółki remonty i modernizacje maszyn, a także ciągła poprawę jakości produktów i usprawnienia procesów wytwarzania.

3.2.3. Pobór wody oraz odprowadzane ścieki

Spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. zaopatrują się w wodę z wodociągów miejskich. Woda używana jest do celów socjalno - bytowych, zabezpieczenia przeciwpożarowego oraz do chłodzenia basenów hartowniczych oraz maszyn energochłonnych.

Chłodzenie basenów oraz maszyn odbywa się w zamkniętym obiegu wody. Nie stosujemy energochłonnych agregatów wody lodowej, woda jest chłodzona w wentylatorowych oraz kominowych chłodniach wyparnych.

Wysokiej jakości wymienniki ciepła na maszynach produkcyjnych powodują, że do wody nie przedostają się zanieczyszczenia produkcyjne.

Nasze Spółki nie wykonują zrzutów wody do kanalizacji, jedynie wodą czystą uzupełnia się wodę odparowaną w chłodniach. Nie stosujemy środków chemicznych zmiękczających wodę oraz zatrzymujących rozrost glonów. Specjalna konstrukcja chłodni oraz duża prędkość transportowanej wody utrudniają rozwój glonów, automatyczne filtry wyłapują zanieczyszczenia pobrane z otoczenia.

Łączny pobór wody				
Spółka	Wyszczególnienie	Jednostka	2016	2017
SŁO	Wodociągi miejskie	tyś. m ³	72,511	86,64
SSNG	Wodociągi miejskie	tyś. m ³	1,85	1,53
SPPM	Wodociągi miejskie	tyś. m ³	2,37	2,07

Objętość wody podlegającej recyklingowi i ponownemu wykorzystaniu				
Spółka	Wyszczególnienie	Jednostka	2016	2017
Spółka FASING S.A. oraz Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd.	Zład wody zamkniętego obiegu technologicznego	m ³	150	150
Spółka FASING S.A. oraz Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd.	Woda odparowana do otoczenia	tyś. m ³	36,5	42

Ilość wody odprowadzanej do ścieków				
Spółka	Wyszczególnienie	Jednostka	2016	2017
SŁO	Kanalizacja miejska	tyś. m ³	7,7	11,5
SŁNG	Kanalizacja miejska	tyś. m ³	1,85	1,53
SPPM	Kanalizacja miejska	tyś. m ³	2,37	2,07

3.3. Emisje

W związku z prowadzeniem przez Spółki produkcyjne działalności operacyjnych występuje wpływ na środowisko naturalne w związku z emisją zanieczyszczeń pyłowo-gazowych emitowanych do powietrza z instalacji i urządzeń. Do głównych źródeł bezpośredniego oddziaływanie na otoczenie zaliczamy m.in. emisje gazów cieplarnianych oraz zanieczyszczenia tj. tlenki azotu, tlenki siarki, tlenek węgla, pył, węglowodory aromatyczne i alifatyczne. Spółka dominująca oraz Spółka MOJ S.A. dokonują okresowych pomiarów emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych z instalacji. Pomiar wykazują nieprzekraczanie określonych pozwoleniem dopuszczalnych wielkości. Zarówno Spółka Becker – Prünte GmbH jak również Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co. Ltd. nie są zobowiązane do dokonywania pomiarów emisji.

Emisje (Spółki: MOJ S.A., Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.)	Jednostka	2017	2016
Emisja gazów cieplarnianych	tony/rok	1 134,01	1 061,63
Pył ogółem PM-10	tony/rok	0,944	0,844
Pył całkowity	tony/rok	1	1,77
Węglowodory aromatyczne	tony/rok	0,02	0,014
Węglowodory alifatyczne	tony/rok	0,162	0,122
Tlenek węgla	tony/rok	3,044	2,473

Tlenki azotu	tony/rok	0,882	0,842
Dwutlenek węgla	tony/rok	698	698
Tlenki siarki	tony/rok	0,406	0,316

3.4. Odpady

W celu zapobiegania powstawaniu odpadów i/lub ograniczania ich ilości, co korzystne jest zarówno ze względu na ochronę środowiska jak również ekonomiczne procesy produkcyjne i działalność Grupy Kapitałowej FASING S.A. odbywa się zachowaniem poniższych zasad:

- optymalizację gospodarki surowcowo-materiałowej;
- prowadzenie skutecznego nadzoru nad infrastrukturą, maszynami i urządzeniami produkcyjnymi;
- przeprowadzanie systematycznych szkoleń w zakresie gospodarki odpadami.

W celu eliminowania negatywnego oddziaływania na środowisko w Spółkach produkcyjnych odbywa się właściwe gospodarowanie odpadami zgodnie z obowiązującymi daną spółkę przepisami prawnymi.

W Spółkach Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa Fasing S.A., MOJ S.A. oraz K.B.P. Becker – Prünte Gmb wszystkie wytworzone odpady są segregowane i ewidencjonowane zgodnie z obowiązującą klasyfikacją odpadów. Wytworzone odpady są magazynowane w wydzielonych miejscach w szczelnych i oznakowanych pojemnikach. Odpady wytwarzane przekazywane odbiorcom, którzy posiadają wymagane zezwolenia. Do głównych odpadów niebezpiecznych wytwarzanych przez Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa Fasing S.A., MOJ S.A. oraz K.B.P. Becker – Prünte Gmb należą m.in. przepracowane oleje, emulsje olejowe, zaoliwione czyszczywa, zużyte urządzenia elektroniczne

Do żadnej ze spółek Grupy Kapitałowej FASING S.A. w roku 2017 nie wpłynęła skarga dotycząca działalności środowiskowej.

4. OBSZAR PRZECIWDZIAŁANIA KORUPCJI

Grupa Kapitałowa FASING S.A. ze szczególną uwagą podchodzi do zagadnień przeciwdziałania korupcji, dążąc do dbałości o swoją reputację oraz ochronę aktywów. Pojawienie się bowiem zjawisk korupcyjnych mogłoby spowodować zarówno straty wizerunkowe jak również finansowe.

Z tego względu kluczowe znaczenie mają zachowania pracowników oraz osób działających na rzecz Grupy Kapitałowej FASING S.A., od których wymagane jest podejmowanie działań w sposób przejrzysty, z zachowaniem najwyższych standardów etycznych.

Polityka w obszarze przeciwdziałania korupcji prowadzona przez Grupę Kapitałową FASING S.A. wynika zarówno z przepisów powszechnie obowiązującego prawa jak również unormowań wewnętrznych, obowiązujących w ramach poszczególnych Spółek z Grupy, w tym umów, regulaminów, ksiąg jakości czy też odpowiednich procedur zakupowych.

Uwzględniając powyższe unormowania, należy wskazać, że w ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A. zakazane są w szczególności:

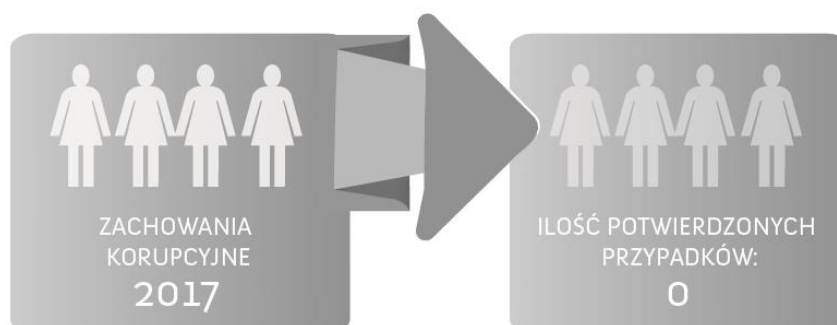
- wszelkie działania/zaniechania stojące w sprzeczności z zasadą uczciwej konkurencji,
- wszelkie działania/zaniechania mogące mieć znamiona nadużyć lub korupcji, a zwłaszcza polegające na:
 - oferowaniu lub wręczaniu przez pracowników/osoby działające na rzecz Grupy Kapitałowej FASING S.A. jakichkolwiek nienależnych korzyści w zamian za określone działania/zaniechania danej osoby/podmiotu, będące w ich gestii w ramach obowiązków służbowych lub świadczonych usług;
 - zachęcaniu lub przyjmowaniu przez pracowników/osoby działające na rzecz Grupy Kapitałowej FASING S.A. jakichkolwiek nienależnych korzyści w zamian za określone ich działania/zaniechania, będące w ich gestii w ramach obowiązków służbowych lub świadczonych usług,
- nieuzasadnione preferowanie niektórych kontrahentów,
- celowe wprowadzanie nieprawdziwych danych do dokumentacji Grupy Kapitałowej FASING S.A., a także umyślne podrabianie, zmienianie zapisów księgowych oraz dokumentacji potwierdzającej te zapisy.

W ramach Grupy dopuszczalne jest przyjmowanie i wręczanie drobnych upominków, zwyczajowo przyjętych w relacjach biznesowych (tzw. gadzety promocyjne, reklamowe), przy czym nie mogą mieć one wpływu na decyzję dotyczącą podjęcia współpracy, czy też jej przebiegu.

Dodatkowo podkreślić należy, że ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A. wdrożone są procedury dotyczące poszczególnych kluczowych procesów (ofertowanie, ocena opłacalności, procesy zakupu, realizacja budżetów, obsługa finansowa etc.), które są skonstruowane w sposób umożliwiający weryfikację ich prawidłowości, co sprzyja przejrzystości oraz zapobieganiu niepożądanym działaniom korupcyjnym czy też nadużyciom.

W poszczególnych Spółkach Grupy nad przestrzeganiem zasad czuwają kierownicy danych działów organizacyjnych oraz Zarządy Spółek. Obowiązkiem każdej osoby działającej na rzecz Grupy Kapitałowej FASING S.A., w tym pracowników i usługodawców jest dbałość o dobro Grupy i wynikający z niego obowiązek zgłaszania wszelkich podejrzeń działań korupcyjnych bezpośrednio przełożonemu lub Zarządowi danej Spółki.

Grupa Kapitałowa FASING S.A. sprzeciwia się korupcji. Wszelkie potwierdzone przypadki złamania w/w zasad skutkować będą podjęciem adekwatnych środków, w tym: dyscyplinarnych, a także mających na celu zakończenie współpracy, nie wykluczając zawiadomienia odpowiednich organów oraz dochodzenia na drodze sądowej stosownego odszkodowania od sprawcy szkody.



5. OBSZAR POSZANOWANIA PRAW CZŁOWIEKA

Przestrzeganie praw człowieka jest bezwzględnym obowiązkiem Grupy Kapitałowej FASING S.A. jak również osób działających w imieniu i na rzecz Grupy. Celem Grupy jest prowadzenie działalności zgodnie z powszechnie obowiązującym prawem i najwyższymi standardami, zwłaszcza w kwestiach dotyczących praw człowieka.

Polityka poszanowania praw człowieka prowadzona przez Grupę wynika z przepisów powszechnie obowiązującego prawa, jak również wewnętrznych unormowań (w tym m.in.: regulaminy pracy, wynagradzania) i przy uwzględnieniu specyfiki Spółek Grupy jako organizacji, koncentruje się w szczególności na:

- równouprawnieniu i zakazie dyskryminacji,
- zapewnieniu wolności zrzeszania się,
- prawie do bezpiecznego środowiska pracy,
- zakazie pracy przymusowej jak i zakazie pracy dzieci.

Spółki Grupy jako organizacje mają przede wszystkim wpływ na przestrzeganie praw człowieka w obszarze pracowniczym. Spółki szanują pracowników i respektują przysługujące im prawa, w szczególności dotyczące równouprawnienia, poszanowania różnorodności. Pracownicy zatrudniani są na zasadzie równych szans, bez względu na płeć, wiek, czy też pochodzenie. Spółki z Grupy nie akceptują jakichkolwiek form dyskryminacji. Zapewniona jest również wolność zrzeszania się. W spółkach Grupy nie jest w żaden sposób ograniczane tworzenie, czy też przystępowanie przez pracowników do organizacji związkowych. Spółki z Grupy sprzeciwiają się również pracy dzieci czy też pracy przymusowej, przy czym żaden z obszarów działalności Grupy nie koncentruje się na branżach szczególnie narażonych na takie ryzyko.

Dodatkowo Spółki Grupy podejmują działania, aby nie przyczyniać się świadomie do łamania praw człowieka przez inne podmioty, w szczególności dostawców. Grupa w swej działalności korzysta ze sprawdzonych, renomowanych dostawców, mających ugruntowaną pozycję na rynku.

W trakcie sformalizowanego procesu zakupowego dostawcy są sprawdzani także pod kątem ich wiarygodności i renomy, w których nie identyfikują ryzyka naruszenia praw człowieka. Spółki z Grupy nie nawiązują współpracy z podmiotami, co do których pojawiłoby się podejrzenie, że nie przestrzegają praw człowieka.

Wszelkie przypadki podejrzenia łamania praw człowieka w poszczególnych organizacjach czy też u dostawców, pracownicy oraz osoby działające w imieniu i na rzecz Spółek Grupy mogą zgłaszać do kierowników danych działów organizacyjnych, a także zarządów Spółek.

Naruszenie praw człowieka skutkować będzie podjęciem przez poszczególne Spółki z Grupy adekwatnych środków, w tym: dyscyplinarnych, a także mających na celu zakończenie współpracy, nie wykluczając zawiadomienia odpowiednich organów.



6. OBSZAR ZAGADNIENÍ SPOŁECZNYCH I DZIAŁALNOŚCI LOKALNEJ

Grupa Kapitałowa FASING S.A. swoje działania opiera na zasadzie Społecznej Odpowiedzialności Biznesu. Grupa jako globalny gracz, nie zapomina o swojej działalności lokalnej i liczy się z otoczeniem, w którym działa i funkcjonuje.

Jako Grupa działając globalnie, myślimy lokalnie.

W praktyce wyraża się to szczególną dbałością o:

- tworzenie bezpiecznych i stabilnych miejsc pracy dla mieszkańców, będących sąsiadami poszczególnych Spółek Grupy,
- środowisko naturalne tak, aby minimalizować negatywny wpływ działalności Spółek produkcyjnych,
- aktywny udział w życiu społecznym regionów, w których funkcjonują poszczególne Spółki z Grupy,
- wspieranie rozwoju nauki.

Odpowiedzialny pracodawca

Spółki Grupy dbają, aby były rozpoznawalne w lokalnej społeczności wśród potencjalnych pracowników jako ceniony i odpowiedzialny pracodawca, który oferuje i zapewnia stabilne, a także konkurencyjne warunki zatrudnienia i umożliwia podnoszenie kwalifikacji zawodowych.

To pracownicy zarówno produkcyjni jak również specjaliści są kluczowym ogniwem w działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A. i od nich zależy w dużej mierze możliwość osiągnięcia sukcesu i dalszy rozwój Grupy.

Spółkom z Grupy zależy również na tworzeniu miejsc pracy, w których pracownicy czują się szanowani i doceniani.

W celu realizacji powyższych założeń, Spółki na bieżąco monitorują potrzeby pracowników jak i wymagania rynku pracy, a także umożliwiają odbywanie stażów oraz praktyk, co z jednej strony potencjalnym przyszłym pracownikom daje możliwość przybliżenia i poznania branży, a z drugiej strony daje Spółkom możliwość pozyskania wartościowych kandydatów do pracy.

Minimalizacja oddziaływania na środowisko

Dla Spółek produkcyjnych Grupy Kapitałowej FASING S.A. istotnym jest prowadzenie działalności gospodarczej w sposób możliwie najmniejszym stopniu oddziaływującym na środowisko, w którym funkcjonują.

W celu realizacji powyższego założenia, z jednej strony Spółki produkcyjne prowadzą działalność zgodnie z prawem oraz przyjętymi wewnętrznymi systemami zarządzania, a z drugiej strony w ramach systematycznie przeprowadzanych remontów maszyn i urządzeń podejmują działania, których celem jest minimalizacja negatywnego wpływu na najbliższe otoczenie.

Aktywny udział w życiu społecznym

Poszczególne Spółki Grupy mają poczucie bycia częścią lokalnej społeczności i w miarę swoich możliwości starają się spełniać jej potrzeby.

W podejmowaniu działań, Spółki kierują się następującymi zasadami:

- wspieranie i współpraca ze zweryfikowanymi partnerami - Spółki dbają o to, aby przekazywane przez nie środki były wykorzystywane w sposób maksymalnie efektywny i trafiały do rzetelnych partnerów,
- oparcie współpracy na określonych zasadach, aby przebieg i zakres współpracy był jasny dla obu Stron,
- podejmowanie ostatecznej decyzji co do podjęcia współpracy, udzielenia wsparcia przez zarządy/organy zarządzające poszczególnych Spółek Grupy,
- budowanie długotrwałych relacji. Spółki Grupy dbają o to, aby udzielana przez nie pomoc, nawiązana współpracy przynosiła wymierne i realne efekty związane z zaangażowaniem w dany projekt.

Poszczególne Spółki Grupy wspierają różne lokalne instytucje oraz inicjatywy, m.in. akcje charytatywne, kluby sportowe, ośrodki kultury oraz ośrodki szkolno-wychowawcze.



Wpieranie nauki

Spółka dominująca oraz spółka MOJ S.A. współpracują z wyższymi uczelniami, w tym Akademią Górniczo - Hutniczą w Krakowie, Politechniką Śląską, poprzez wspieranie i udział w organizowanych przez nie konferencjach naukowych, w tym m.in.: „Konferencja Kół Naukowych Pionu Górniczego” (Akademia Górniczo – Hutnicza), „Górnictwo Zrównoważonego Rozwoju” (Politechnika Śląska).

VI. ISTOTNE RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ FASING S.A. ORAZ SPOSÓB ZARZĄDZANIA NIMI

Uwzględniając rynek, na którym działa Grupa Kapitałowa FASING S.A. do kwestii zarządzania ryzykiem poszczególne spółki z Grupy podchodzą ze szczególną uwagą.

Działalność Grupy Kapitałowej FASING S.A. narażona jest na różne rodzaje ryzyk zarówno finansowych jak i niefinansowych, związanych z kontekstami zewnętrznymi jak i wewnętrznymi.

W toku bieżącej działalności Spółki systematycznie, w trybie ciągłym dbają o to, aby z odpowiednim wyprzedzeniem:

- zidentyfikować i przeanalizować ryzyka,
- oszacować ryzyka,
- ustalić sposób postępowania z danym ryzykiem, mający na celu minimalizację i ograniczenie ewentualnych skutków w przypadku jego wystąpienia.

W poszczególnych Spółkach, w ramach danych stanowisk w zakresie czynności i obowiązków przypisane są określone zadania mające na celu skuteczne zarządzanie ryzykami.

Pracownicy w zakresie swych kompetencji zobowiązani są do monitorowania ryzyka w swych obszarach działalności i informowania o nich bezpośrednich przełożonych, kierowników danych działów.

Wykryte nowe ryzyka, a także wszelkie istotne zmiany poziomu ryzyka są na bieżąco raportowane organom zarządzającym i nadzorczym w ramach poszczególnych Spółek z Grupy Kapitałowej FASING S.A. W ramach badania istotności, zostały ustalone następujące istotne ryzyka występujące w ramach Grupy Kapitałowej FASING S.A.

OBSZAR PRODUKTÓW		
RYZYKO	OPIS RYZYKA	SPOSÓB ZARZĄDZANIA
Ryzyko związane z bezpieczeństwem produktów (ich użytkowników)	Znacząca część produktów Grupy stosowana jest w przemyśle wydobywczym. Niewłaściwe wykonanie produktów, niewłaściwy dobór surowców może wpływać bezpośrednio na zdrowie i życie osób mających do czynienia z nimi w pracy.	<ul style="list-style-type: none"> - bieżące monitorowanie i sprawdzanie jakości sprzedawanych produktów oraz używanych do produkcji surowców, - wytwarzanie produktów zgodnie z właściwymi wymogami prawnymi oraz właściwymi normami, mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa,
Ryzyko związane z niedostosowaniem gamy produktów do wymogów rynkowych:	Produkty oferowane przez Grupę muszą być dostosowane do wymogów rynku, który to kładzie nacisk nie tylko na utrzymanie jakości, lecz również na innowacyjność i ciągłe udoskonalanie wyrobów. Niedostosowanie produktów do wymogów rynkowych może przełożyć się bezpośrednio na utrzymanie pozycji Grupy na rynku i jej wyniki, a w konsekwencji m.in. na możliwość inwestycji mających na celu poprawę ochrony środowiska, poziom zatrudnienia, możliwość zaangażowania w lokalne inicjatywy.	<ul style="list-style-type: none"> - bieżące monitorowanie wymogów rynkowych, - wprowadzanie nowych wyrobów, dostosowanych do zmieniających się potrzeb rynku (produkcja pod klienta), - zapewnienie konkurencyjności produktów pod kątem jakości, - profesjonalna obsługa posprzedażowa.

OBSZAR RELACJI Z OTOCZENIEM ZEWNĘTRZNYM (RYNKIEM), KONTRAHENTAMI

RYZYKO	OPIS RYZYKA	SPOSÓB ZARZĄDZANIA
Ryzyko związane z polityką gospodarczą wobec sektora górnictwa	Istotnym czynnikiem mającym wpływ na pozycję Grupy jest polityka gospodarcza wobec sektora górnictwa, w szczególności polityka Unii Europejskiej może spowodować w przyszłości zmniejszenie roli węgla kamiennego w sektorze energetycznym. Brak jednolitej i przejrzystej strategii utrudnia prowadzenie działalności gospodarczej i może wpłynąć bezpośrednio na pozycję i wyniki Grupy, a w konsekwencji m.in. na możliwość inwestycji mających na celu poprawę ochrony środowiska, poziom zatrudnienia czy możliwość zaangażowania w lokalne inicjatywy.	<ul style="list-style-type: none"> - bieżące monitorowanie polityki gospodarczej wobec sektora górnictwa zarówno na rynku krajowym jak i na rynkach zagranicznych, - poszukiwanie nowych, optymalnych rynków zbytu dla produktów przeznaczonych dla górnictwa, - poszukiwanie i poszerzenie rynku pozagórnictwa, celem dywersyfikacji ryzyka.
Ryzyko związane z konkurencją	Zagrożenie dla Grupy może stanowić konkurencja. Dotyczy to zwłaszcza podmiotów zagranicznych, o ugruntowanej pozycji, która dysponuje odpowiednimi środkami technologicznymi, kadrą i podejmują działania mające na celu poszerzenie grona klientów. Wyparcie Grupy z rynku, bezpośrednio może przełożyć na wyniki Grupy, a w konsekwencji na m.in: możliwość inwestycji mających na celu ochronę środowiska, poziom zatrudnienia oraz możliwość zaangażowania w lokalne inicjatywy.	<ul style="list-style-type: none"> - bieżące monitorowanie rynku celem dostosowania oferty do potrzeb klientów, - dbałość o utrzymanie pozycji i renomy Grupy Kapitałowej FASING S.A., - troska o budowanie długotrwałych relacji z klientami, - ciągłe udoskonalenie produktów, - szeroki zakres działań promocyjno-marketingowych, - poszukiwanie nowych klientów, nawiązywanie współpracy z nowymi agentami.
Ryzyko związane z ceną stali	Stal jest głównym surowcem wykorzystywanym do produkcji przez Spółki Grupy. Jej cena wpływa bezpośrednio na rentowność sprzedaży i osiągnięte przez Grupę wyniki, które wpływają m.in na możliwość przeznaczenia środków finansowych na inwestycje mające na celu ochronę środowiska, możliwość zaangażowania się w lokalne inicjatywy czy też poziom zatrudnienia.	<ul style="list-style-type: none"> - odbiór stali od różnych producentów, - negocjowanie możliwie najkorzystniejszych warunków nabywania stali, - kalkulacja ofert uwzględniająca cenę stali i jej zmienną,
Ryzyko związane z niewypłacalnością kontrahentów	Brak zapłaty zobowiązań przez kontrahentów, znaczące opóźnienia w płatnościach wpływają bezpośrednio na utrzymanie płynności finansowej i wyniki, co przełożyć się może m.in na możliwość przeznaczenia środków finansowych na inwestycje mające na celu ochronę środowiska, możliwość zaangażowania się w lokalne inicjatywy czy też poziom zatrudnienia.	<p>Sposób zarządzania:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bieżące monitorowanie zaległości kontrahentów w płatności za sprzedane produkty, - analiza kontrahentów pod kątem ich wiarygodności i wypłacalności, - negocjowanie korzystnych warunków umownych (przedpłaty, zabezpieczenia płatności)

OBSZAR PRACOWNICZY

RYZYKO	OPIS RYZYKA	SPOSÓB ZARZĄDZANIA
Ryzyko związane z utrzymaniem i pozyskiwaniem odpowiedniej kadry pracowniczej	Specyfika działalności Grupy zarówno produkcyjnych jak i handlowych wymaga posiadania pracowników o odpowiednich kwalifikacjach zawodowych, jak i mających odpowiednie doświadczenie i umiejętności. Utrata wieloletnich pracowników, którzy nie przełożą swojej wiedzy i doświadczenia nowym pracownikom może spowodować ograniczenie m.in.: - możliwości zarówno utrzymania jak i zwiększenia jakości produkowanych towarów jak i świadczonych usług, - możliwości wdrażania nowych rozwiązań.	- bieżące monitorowanie stanu zatrudnienia, - bieżące monitorowanie rynkowych warunków zatrudnienia, - umożliwianie szkoleń, podnoszenia kwalifikacji, - budowanie ciągłości pokoleniowej, pozwalającej na łagodną fluktuację kadr.
Ryzyko związane z następstwami wypadków przy pracy i chorób zawodowych.	Niestosowanie się do zasad i przepisów BHP oraz instrukcji stanowiskowej pracownika, nieprzeszkolenie pracownika z zagrożeniami na danym stanowisku pracy, niezidentyfikowanie zagrożenia, przekroczenia NDS i NDN na stanowisku mogą spowodować wypadek lub chorobę zawodową.	Identyfikowanie potencjalnych zagrożeń oraz podejmowanie działań profilaktycznych zapobiegających wypadkom przy pracy i chorobom zawodowym.

OBSZAR ŚRODOWISKOWY

RYZYKO	OPIS RYZYKA	SPOSÓB ZARZĄDZANIA
Wzrost emisji gazów cieplarnianych i zanieczyszczeń pyłowo-gazowych emitowanych do powietrza z instalacji i urządzeń.	Awaryjne urządzenia lub instalacje emitujących gazy cieplarniane i zanieczyszczenia pyłowo-gazowe do powietrza z procesów produkcyjnych może powodować wzrost poziomu emisji.	Kontrole okresowe, przeglądy przez służby remontowe oraz przez właścicieli obszaru urządzeń i instalacji emitujących oraz pomiary wielkości i rodzaju emisji wykonywane zgodnie z wymaganiami prawnymi ograniczają w dużym stopniu wystąpienia ryzyka istotnego dla środowiska naturalnego.
Wzrost poziomu hałasu w środowisku pracy oraz na zewnątrz Spółek.	Rodzaj produkcji oraz specyfika obróbki stali w procesie produkcji Grupy powoduje występowanie w niektórych procesach minimalnych przekroczeń poziomu hałasu w środowisku pracy i na zewnątrz Spółek.	Przeglądy i remonty maszyn i urządzeń, mające na celu zapewnienie sprawnego technicznie i bezpiecznego parku maszynowego, sterowanie produkcją w celu uniknięcia kumulowania się poziomu hałasu, zapewnienie pracownikom środków ochrony indywidualnej (ochronniki słuchu) w miejscach, gdzie występują przekroczenia poziomu hałasu oraz pomiary poziomu hałasu, wykonywane zgodnie z wymaganiami prawnymi ograniczają w dużym stopniu wystąpienia ryzyka związanego z hałasem.
Wyciek do gleby substancji ropopochodnych, zużytych olejów, emulsji.	Niezgodne z ustaleniami systemu zarządzania środowiskiem przechowywanie substancji ropopochodnych, zużytych olejów, emulsji, zaoliwionych odpadów może doprowadzić do wystąpienia ryzyka zanieczyszczenia gleby.	Ustalony sposób i zasady gromadzenia, przechowywania substancji ropopochodnych (misy ociekowe, pełna identyfikacja odpadów, ciągły monitoring przez osoby odpowiedzialne) ograniczają w dużym stopniu wystąpienia ryzyka istotnego dla środowiska naturalnego.
Wzrost zużycia mediów, energii elektrycznej, wody.	Przyczyną wzrostu zużycia energii może być wzrost produkcji (ryzyko pozytywne), niedopasowanie mocy do potrzeb procesu, awaryjne maszyny i urządzenia, brak oszczędnej gospodarki energią. Wzrost zużycia wody może być spowodowany awarią, brakiem gospodarności i oszczędności w procesach produkcyjnych.	Zużycie mediów takich jak: energia elektryczna, woda podlega monitorowaniu na bieżąco przez odpowiednie służby utrzymania ruchu. W razie nieuzasadnionego wzrostu podejmowane są natychmiastowo działania naprawcze.

OBSZAR POSZANOWANIA PRAW CZŁOWIEKA		
RYZYKO	OPIS RYZYKA	SPOSÓB ZARZĄDZANIA
Ryzyko zaistnienia przypadków naruszenia praw człowieka.	Naruszenie praw człowieka zarówno wśród pracowników, jak i dostawców spowodować może utratę reputacji Grupy, zaufania kontrahentów i partnerów biznesowych, co przetożyć się może na wyniki finansowe.	<ul style="list-style-type: none"> - Wprowadzone procedury i regulacje tworzące mechanizmy zapobiegające naruszeniom praw człowieka - dokonywanie wyboru sprawdzonych, renomowanych dostawców i partnerów biznesowych.

OBSZAR PRZECIWDZIAŁANIA KORUPCJI		
RYZYKO	OPIS RYZYKA	SPOSÓB ZARZĄDZANIA
Ryzyko zaistnienia przypadków korupcji.	Przypadki korupcji mogą prowadzić do utraty reputacji Grupy, zaufania kontrahentów i partnerów biznesowych, co przetożyć się może na wyniki finansowe.	<ul style="list-style-type: none"> - wprowadzone procedury i regulacje tworzące mechanizmy zapobiegające korupcji i nadużyciom.

Katowice, dnia kwiecień 2018

Podpisy:

Zdzisław Bik

Maksymilian Klank

Zofia Guzy

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY
mgr Zdzisław Bik

Prezes Zarządu
I WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
I INWESTYCJI
dr Maksymilian Klank

I Wiceprezes Zarządu
WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNYCH
mgr Zofia Guzy

Wiceprezes Zarządu

Grupa Kapitałowa FASING S.A.



www.fasing.pl

