

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



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY
KAPITAŁOWEJ FASING S.A.
za rok 2018

Katowice, 24.04.2019

Spis treści

- 1 Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej**
 - 1.1 Struktura Grupy Kapitałowej
 - 1.2 Zakres działalności
 - 1.3 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania
 - 1.4 Podmioty objęte konsolidacją
 - 1.5 Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego
 - 1.6 Struktura zatrudnienia
- 2 Działalność Grupy Kapitałowej i perspektywy rozwoju**
 - 2.1 Struktura sprzedaży
 - 2.2 Źródła zaopatrzenia
 - 2.3 Znaczące umowy
 - 2.4 Transakcje z podmiotami powiązanymi
 - 2.5 Informacje o przyjętej strategii rozwoju Emitenta i jego Grupy Kapitałowej oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem
 - 2.6 Perspektywy rozwoju działalności Emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym
 - 2.7 Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych
 - 2.8 Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń
- 3 Sytuacja finansowa**
 - 3.1 Struktura aktywów i pasywów
 - 3.2 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - 3.3 Analiza wskaźnikowa Grupy Kapitałowej
 - 3.4 Kredyty, pożyczki, leasingi, gwarancje
 - 3.5 Ocena zarządzania zasobami finansowymi
 - 3.6 Nietypowe zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy
 - 3.7 Informacja o wszczętych przed sądem lub organem administracji publicznej postępowaniach dotyczących zobowiązań lub wiarygodności
 - 3.8 Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w sprawozdaniu a prognozą
- 4 Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska**
- 5 Liczba i wartość nominalna akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Emitenta będących w posiadaniu osób zarządzających lub nadzorujących**
 - 5.1 Umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy
 - 5.2 Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych
 - 5.3 Wykorzystanie wpływów z emisji
- 6 Informacja o umowie i wysokości wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego**
- 7 Najważniejsze zdarzenia w Grupie Kapitałowej, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie**
- 8 OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO**

1. 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 31.12.2018 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 zakładowym
podmioty zależne (udział w kapitale powyżej 45%)						
MOJ S.A.	Katowice	Produkcja sprzętu, narzędzi i innych wyrobów metalowych. Działalność deweloperska.	4.593.475	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	Datteln (Niemcy)	Produkcja i sprzedaż łańcuchów ogniowych górniczych wraz z osprzętem. Przeznaczone do przenośników zgrzebłowych, 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
ООО „Заводы горного оборудования и инструмент Фасинг”	Moskwa (Rosja)	Świadczenie usług pośrednictwa handlowego.		1.650,0 tys. rub	145,7	100%
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%
Electron Poland S.A.	Katowice	Produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego.	85	85,0 tys. zł.	85,55	85%
Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.	Katowice	Działalność rachunkowo-księgowa. Doradztwo podatkowe.	100	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 Przeds. Budownictwa Przemysłowego BUDUS SA	Katowice	Budownictwo przemysłowe.	1	0,002	0,03	0,0001%
PRG SA Gliwice	Gliwice	Projektowanie i wykonawstwo podziemnych robót górniczych	5.303	21,3	0,0	1,93 %

		oraz powierzchniowych robót inżynierskich i budowlano-montażowych, produkcja materiałów budowlanych i konstrukcji, remonty maszyn i urządzeń, usługi transportowe.				
--	--	--	--	--	--	--

1.1.1 Inwestycje kapitałowe

W dniu 20.03.2018r. Spółka zawarła z firmą „KONCERN-ELEKTRON” Prywatna Spółka Akcyjna z siedzibą we Lwowie (Ukraina) umowę sprzedaży akcji na podstawie której FASING S.A. nabył w spółce Electron Poland S.A. z siedzibą w Katowicach: 40 sztuk niezdematerializowanych akcji imiennych serii A o numerach od 41-80 opłaconych w całości o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 40.000,00 zł, oraz 5 sztuk niezdematerializowanych akcji imiennych serii A o numerach od 96-100 opłaconych w ¼ o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł. W wyniku w/w transakcji zaangażowanie FASING S.A. zwiększyło się z 40% do 85% w kapitale zakładowym.

W dniu 25.10.2018 Zarząd spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. podjął uchwałę o nabyciu od spółki OOO „Zavody gornovo oborudowanija i instrumenta Fasing” z siedzibą w Moskwie, zarejestrowanej w Państwowej Inspekcji Federalnej Służby Podatkowej numer 46 m. Moskwy, adres: 123592, Miasto Moskwa, ulica Kułakowa numer 20, Budynek 1A, INN7734717860, 10% udziałów w jej kapitale zakładowym za cenę 165.000,00 rubli rosyjskich. W wyniku w/w transakcji zaangażowanie FASING S.A. zwiększyło się z 90% do 100% w kapitale zakładowym. 15.11.2018 zmiana została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

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, ogniów złącznych, kompletnych tras łańcuchowych oraz jej elementów: zgrzebeł, zamków, obejm. Świadczy również usługi z zakresu mechaniki i automatyki, w tym usługi serwisowe i remontowe. Wyroby Spółki stosowane są w górnictwie podziemnym, elektrociepłowniach, sektorze transportu i przeładunku, cementowniach, hutach, cukrowniach, rolnictwie, rybołówstwie – wszędzie tam, gdzie pracują przenośniki zgrzeblowe, wciągarki 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 według podziału kompetencyjnego.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 22 marca 2019 roku podjęła uchwałę o rozszerzeniu składu Zarządu Spółki obecnej VIII (ósmej) kadencji z trzech do czterech osób. Na wniosek Prezesa Zarządu, Rada Nadzorcza postanowiła dokonać zmiany nazwy stanowiska z I Wiceprezesa Zarządu Dyrektora

Zarządzającego i Inwestycji na stanowisko I Wiceprezesa Zarządu Dyrektora Zarządzającego oraz powołała Wiceprezesa Zarządu z równoczesnym powierzeniem funkcji Dyrektora ds. Rozwoju i Inwestycji.

W okresie sprawozdawczym Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 171.423,8 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 17.306,4 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 okresie sprawozdawczym Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 47.227,8 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 1.352,1 tys. zł.

Spółka zależna SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS Co. Ltd. (Chiny)

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 50% udziału w kapitale zakładowym Spółki i tyleż samo głosów na 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 okresie sprawozdawczym Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 13.398,1 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 411,8 tys. zł.

Spółka zależna KBP Kettenwerk Becker-Prunte 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 48 mm 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 36.570,5 tys. zł, uzyskując wynik finansowy w wysokości 552,7 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 okresie sprawozdawczym Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 1.504,2 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 109,7 tys. zł.

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

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 świadczenie usług pośrednictwa handlowego.

W okresie sprawozdawczym Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 7.298,6 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 713,1 tys. zł.

Spółka zależna 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 okresie sprawozdawczym Spółka zrealizowała sprzedaż na poziomie 27.109,3 tys. zł, ponosząc stratę w wysokości 681,8 tys. zł.

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

Grupa Kapitałowa FASING S.A. na dzień bilansowy 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 górniczym w zlikwidowanej kopalni „Barbara-Chorzów”.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie odnotowała przychodów ze sprzedaży. Strata na dzień 31.12.2018r. wynosi -253,9 tys. zł.

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

Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest działalność rachunkowo-księgowa i doradztwo podatkowe. Spółka świadczy na rzecz emitenta usługi prowadzenia ksiąg rachunkowych. Spółka rozpoczęła działalność gospodarczą z dniem 01.10.2017r. jako Spółka w organizacji i pełny jej rok obrotowy wynosi 18 miesięcy.

W okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży odnotowano w wysokości 1.991,4 tys. zł, uzyskując dodatni wynik finansowy w wysokości 101,5 tys. zł.

Spółka współzależna Electron Poland S.A.

Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki na dzień bilansowy wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przeważającym przedmiotem działalności spółki jest produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego.

Na dzień bilansowy, tj. 31.12.2018 roku w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółka została wyłączona z wyceny metodą praw własności jako dane finansowe nieistotne i ujęta według ceny nabycia.

1.3 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania

W roku sprawozdawczym nie odnotowano zmian w podstawowych zasadach zarządzania w Grupie Kapitałowej.

1.4 Podmioty objęte konsolidacją

Konsolidacją objęto sprawozdania finansowe następujących jednostek:

- Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. – podmiot dominujący w Grupie
- Spółki zależne:
 - MOJ S.A. z siedzibą w Katowicach. Spółka objęta skonsolidowaniem sprawozdaniem metodą pełną.
 - SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHANS 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.
- ООО „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.
- Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

1.5 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 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa i państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 poz. 757).

1.6 Struktura zatrudnienia

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku w spółkach Grupy Kapitałowej zatrudnione było 636 osób (w tym 36 osób w niepełnym wymiarze czasu pracy). Przeciętne zatrudnienie na przestrzeni 2018 roku w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 596,81.

Strukturę zatrudnienia w poszczególnych kwartałach 2018 roku (zatrudnienie przeciętne w przeliczeniu na etaty) przedstawiono w poniższej tabeli.

Stanowiska	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
Stanowiska nierobotnicze	241,82	240,75	239,51	240,54
Stanowiska robotnicze	357,01	357,67	355,04	354,91
Razem	598,83	598,42	594,55	595,45

2. Działalność Grupy Kapitałowej i perspektywy rozwoju

2.1 Struktura sprzedaży

Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług stanowiły w 2018 roku 75,15% przychodów ogółem. Strukturę osiągniętych przez Grupę Kapitałową przychodów ze sprzedaży według rodzaju działalności przedstawia poniższe zestawienie.

Źródła przychodów	2018 rok wartość w tys. zł	2018 rok struktura w %	2017 rok wartość w tys. zł	2017 rok struktura w %
Sprzedaż wyrobów	152.745,0	71,62	138.330,2	75,47
Sprzedaż usług	7.535,8	3,53	6.861,4	3,75
Sprzedaż towarów	48.158,5	22,58	34.330,6	18,73
Sprzedaż materiałów	4.837,9	2,27	3.764,4	2,05
Razem przychody Grupy	213.277,2	100,00	183.286,6	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 213.277,2 tys. zł, przychody spółki dominującej wyniosły 126.315,7 tys. zł, a spółki MOJ S.A. 31.735,0 tys. zł.

Realizacja sprzedaży według asortymentu

Asortyment	2018 rok wartość w tys. zł	2018 rok struktura w %	2017 rok wartość w tys. zł	2017 rok struktura w %	Dynamika w %
łańcuchy ogółem	137.678,1	64,55	97.577,5	53,24	141,09
Ogniwa ogółem	17.051,9	8,00	9.877,1	5,39	172,64
Zgrzebła	4.304,0	2,02	5.755,7	3,14	74,78
Sprzęgła	4.200,2	1,97	4.107,3	2,24	102,26
Sprzęt wiertniczy	1.310,4	0,62	1.512,5	0,83	86,64
Stojaki Valent	1.063,5	0,50	1.349,6	0,74	78,80
Odkuwki	14.550,9	6,82	9.749,9	5,32	149,24
Pozostałe wyroby oraz części zamienne	5.777,7	2,71	6.840,2	3,73	84,47
Konstrukcje stalowe	542,6	0,25	-	-	-
Deweloperstwo - domy	65,1	0,03	1.560,4	0,85	4,17
Usługi*	7.535,8	3,53	6.861,4	3,74	109,83
Towary**	14.359,1	6,73	34.330,6	18,73	41,83
Materiały***	4.837,9	2,27	3.764,4	2,05	128,52
Ogółem	213.277,2	100,00	183.286,6	100,00	116,36

* usługi obejmują m.in.: przychody z tytułu dzierżawy lokali, kompletacji dostaw, remonty, dzierżawa maszyn i urządzeń, usługi frezowania, analiza składu chemicznego, usługi transportu samochodowego, usługi w zakresie organizacji targów, usługi pośrednictwa sprzedaży.

** w towarach za 2018 rok ujęto: łańcuchy, zgrzebła, ogniwa, odkuwki, gadzety reklamowe, sprzęt komputerowy, płytki wyjściowe, pręt walcowany, segmenty elastyczne, wkładki elastyczne, sprzęgła, pompy, stojaki i części do nich, wiertarki, węgiel, uchwyty kubełkowe.

*** w towarach za 2017 rok ujęto: łańcuchy, zgrzebła, ogniwa, sprzedaż stojaków Valent po remoncie i części do stojaków, wiertarki i podpory, sprzęgła, pompy, przekładnie, zestawy wierzące, węgiel, odlewy i odkuwki, profile do produkcji rynien

przenośnikowych, rury i kątowniki, laser Medias H Solo, wkładki i łączniki, sprężarka blokowa, oraz ujęto m.in.: części do tras łańcuchowych, sprzęt komputerowy, uchwyty kubełkowe, zawory, pierścienie, silniki, wkładki elastyczne, zawiesia, śruby, nakrętki, płytki centralne, złączki, tuleje, elementy złączne do przewodów hydraulicznych.

*** w materiałach za 2018 rok ujęto: pręty walcowane, walcówka, złom, odkuwki, blachy, rozdzielacze, zawory, łożyska, pompy oleju, lampki, czujniki, płytki przekaźnikowe.

*** 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.

Struktura geograficzna sprzedaży

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

Wyszczególnienie	2018 rok wartość w tys. zł	2018 rok struktura w %	2017 rok wartość w tys. zł	2017 rok struktura w %	Dynamika w %
Sprzedaż krajowa	142.050,3	66,60	123.218,0	63,22	115,28
w tym:					
wyroby	92.378,7	43,31	84.000,2	48,26	109,97
usługi	7.487,9	3,51	6.706,3	2,78	111,65
towary	37.346,7	17,51	28.747,3	10,89	129,91
materiały	4.837,0	2,27	3.764,2	1,29	128,50
Eksport i WDT	71.226,9	33,40	60.068,6	36,78	118,57
w tym:					
wyroby	60.366,3	28,30	54.330,0	25,77	111,11
usługi	47,9	0,02	155,1	0,11	30,88
towary	10.811,8	5,07	5.583,3	10,85	193,64
materiały	0,9	0,01	0,2	0,05	450,00
OGÓŁEM	213.277,2	100,00	183.286,6	100,00	116,36

Spółki wchodzące w skład Grupy dostarczają swoje wyroby odbiorcom różnych branż, jednak zdecydowanie największym rynkiem zbytu jest górnictwo węgla. Sprzedaż w tym sektorze wynosi ok. 56% sprzedaży ogółem. Pozostała sprzedaż lokowana jest w energetyce, rybołówstwie, przemyśle stoczniowym, sektorze transportu i przeładunku, kolejnictwie, motoryzacji czy hydraulice.

Znaczącymi odbiorcami wyrobów, usług, materiałów i towarów Spółek Grupy z siedzibą w Polsce na rynku krajowym (polskim) w 2018 roku były: PGG Sp. z o.o. – 10,62%, KWK BOGDANKA S.A. – 10,17%, Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. – 10,15%, FAMUR S.A. – 3,66%, Wasiak Industry – 3,61%. Dla spółki KBP Becker-Pruente GmbH znaczącym odbiorcą na rynku krajowym (niemieckim) była firma Oberfflächenbearbeitung Tozzi – 2,87%. Sprzedaż do innych odbiorców stanowiących dla spółek rynek krajowy nie przekracza 2,0% wartości sprzedaży rodzimej.

W 2018 roku sprzedaż na eksport stanowiła wartość 71.226,9 tys. zł, tj. 33,40% przychodów ze sprzedaży ogółem. Spółki Grupy w ramach realizowania eksportu bezpośredniego sprzedają swoje wyroby m.in. do: Ukrainy - 28,80%; Chin – 24,04%; Szwecji – 12,31%; Rosji – 6,06%; Kazachstanu - 3,99%; Białorusi - 2,71%; Belgii - 2,43%. Sprzedaż do innych krajów nie przekracza 1,5% wartości sprzedaży na eksport.

Uzależnienie Grupy od odbiorców

W 2018 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 stalowe
- odkuwki
- wyroby hutnictwa metali nieżelaznych, odlewy
- zamki, zawiesia, śruby
- części z elastomeru, wkłady gumowe
- Elektrody, przewodniki, styczniki prądu przemiennego, przekaźniki, zawory elektromagnetyczne
- śrut, tekstyl, farby do znakowania i lakierowania, środki konserwujące

W 2018 roku w porównaniu do 2017 strukturę dostawców rozszerzono o niemiecką hutę Georgsmarienhütte GmbH. Zrezygnowano także z dostaw prętów stalowych przez Dubelow s.r.o. Poza powyższymi, w strukturze zakupów jak i w strukturze głównych dostawców w zakresie dostaw materiałów bezpośrednio produkcyjnych w 2018 roku w porównaniu do roku 2017 nie zaszły istotne zmiany.

Uzależnienie Grupy od dostawców

W 2018 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. – 35,70% - podmiot dominujący w stosunku do Grupy Kapitałowej FASING S.A.

2.3 Znaczące umowy

W roku 2018 Grupa Kapitałowa FASING S.A. podpisała następujące umowy, które uznaje za znaczące:

- W dniu 15 stycznia 2018 roku spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. zawarła dwie umowy ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny) na łączną wartość 3.937,1 tys. EUR, przedmiotem których była dostawa ogniwi i łańcuchów górniczych. Umowy zostały zawarte na czas określony tj. od dnia zawarcia do dnia 30.06.2018r.
- W dniu 15 stycznia 2018 roku został zawarty przez Grupę Kapitałowa FASING S.A. kontrakt z MINE OFFICE OBUKHOVSKAYA JOINT-STOCK COMPANY Federacja Rosyjska, który obowiązuje do dnia 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. Walutą kontraktu i walutą płatności jest euro.

- W dniu 26 stycznia 2018 roku został podpisany przez Grupę Kapitałową FASING S.A. (drugą stroną kontraktu) kontrakt (datowany 9.01.2018r.) z firmą DTEK DOBROPOLYEUGOL Limited Liability Company Ukraina, 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. Walutą kontraktu i walutą płatności jest euro.
- W dniu 21 lutego 2018 roku wpłynęła do Spółki FASING S.A. umowa (datowana 16.02.2018r.) podpisana przez drugą stronę umowy tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) na wartość netto 10.277,8 tys. zł. (brutto 12.641,8 tys. zł.), przedmiotem której jest dostawa łańcuchów ogniowych górniczych oraz ogniów złącznych. Dostawa i wydanie towaru następuje częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Zgodnie z postanowieniami powyższej umowy dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określą ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw. Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów, w zakresie, w jakim nie są modyfikowane lub uchylane niniejszą umową. Odbiorca uprawniony jest do niewykonania Umowy w zakresie nieprzekraczającym 50% ceny łącznej. 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.
- W dniu 29 marca 2018 roku została podpisana przez FASING (drugą stroną umowy), umowa (datowana 26 marca 2018 r.) z Polską Grupą Górniczą S.A. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów ogniowych górniczych dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej S.A. w 2018 roku. Umowa obowiązuje od dnia jej zawarcia do dnia 31.12.2018r. W przypadku, gdy w okresie obowiązywania umowy Zamawiający nie złoży zamówień na dostawy o wartości minimum 50% wartości udzielonego zamówienia, umowa będzie obowiązywać do dnia 31.03.2019r. Zamówienie nie może być doręczone później niż w ostatnim dniu obowiązywania umowy. Łączna wartość umowy wynosi 10.298,4 tys. zł netto. Dla określenia ilości i terminu dostaw, Zamawiający będzie składał Wykonawcy stosowne zamówienia. Zamawiający oświadcza, że minimalna gwarantowana realizacja umowy wyniesie nie mniej niż 50% wartości udzielonego zamówienia w okresie obowiązywania umowy. Strony umowy postanawiają, że Zamawiający bez narażania się na jakąkolwiek odpowiedzialność z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, uprawniony jest do zaniechania złożenia zamówienia na towar o wartości nie większej niż 50% wartości zamówienia. Niewykonanie przez Zamawiającego umowy w takim zakresie nie wymaga podania przyczyn. Strony mogą w każdej chwili rozwiązać umowę na mocy porozumienia stron.
- W dniu 4 kwietnia 2018 roku wpłynęły do Spółki dwa kontrakty (datowane 8 marca 2018 roku) zawarte ze spółką Shanxi Coking Coal Group International Development Co. Ltd. z siedzibą w Chinach. Wartość jednego z kontraktów wynosi 2.981.327,82 CNY i jego przedmiotem jest sprzedaż łańcucha płaskiego, łańcucha okrągłego, ogniwa uniwersalnego i ogniwa blokowego. Drugi kontrakt jest wywartościowany na 595.579,03 EUR i jego przedmiotem jest sprzedaż

łańcucha płaskiego i ogniwa blokowego. Zgodnie z postanowieniami obydwóch kontraktów termin dostawy został ustalony na dzień 25 maja 2018 roku. Jeżeli którakolwiek ze Stron kontraktu nie wypełni swoich obowiązków i w ciągu 60 dni od otrzymania pisemnego zawiadomienia nie usunie skutków swoich działań, będzie to traktowane jako umyślne naruszenie postanowień kontraktu i zostanie ona obciążona wszelkimi kosztami. Strony ustaliły, że jeżeli którakolwiek ze Stron kontraktu z powodu zadziałania siły wyższej opóźni wykonanie kontraktu, to okres realizacji zamówienia może zostać przedłużony do czasu rozwiązania problemu. Wszelkie spory wynikłe z kontraktu lub związane z kontraktem będą załatwiane poprzez konsultacje. W przypadku, gdy w ciągu jednego miesiąca od wystąpienia sporu nie można osiągnąć porozumienia poprzez konsultacje, spór będzie skierowany do rozpatrzenia przez Międzynarodową Komisję Arbitrażu Gospodarczego i Handlowego w Chinach z zasadami obowiązującymi w momencie wnioskowania o arbitraż. Decyzja Instytucji Arbitrażowej zostanie przyjęta jako ostateczna i wiążąca dla obu Stron.

- W dniu 16 kwietnia 2018 roku został podpisany z Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu Aneks nr 3 przedłużający do dnia 31 marca 2019 r. zawartą umowę o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku (informacja o zawartej umowie o MultiLinie - raport bieżący nr 31/2016 z dnia 25 lipca 2016r., natomiast informacja o aneksach do umowy - raport bieżący nr 11/2017 w dniu 10 kwietnia 2017r. oraz w raporcie bieżącym nr 43/2017 w dniu 16 listopada 2017r.). Zgodnie z zawartym Aneksem nr 3 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 dnia 31 marca 2019r. 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, które uległy zmianie zgodnie z niniejszym aneksem: 1) prowizja przygotowawcza w wysokości 0,66% kwoty udzielonej Multilinii; 2) prowizja za zaangażowanie w wysokości 0,26% w skali roku. Zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikające z udzielonej Multilinii pozostają bez zmian tj.: 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 spółkę Karbon 2 Sp. z o.o., wraz z deklaracją poręczyciela wekslowego.
- W dniu 26 kwietnia 2018 roku spółka zawarła z Deutsche Bankiem Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, niżej podane aneksy do umów kredytowych: 1) Aneks do Umowy Faktoringu z dnia 27.10.2016r. (raport bieżący nr 34/2016 z dnia 28.10.2016r.). Zgodnie z zawartym aneksem przedłużeniu ulegają: ostatni dzień wykorzystania: 08.08.2019r.; data zwrotu: 31.12.2019r. W związku z powyższym aneksem zmianie uległy również następujące prowizje: prowizja za rozpatrzenie wniosku 26,6 tys. zł; prowizja operacyjna Aktywna 0,75% do 145 dni. 2) Aneks do umowy kredytu udzielonego Spółce w formie linii wielozadaniowej do wysokości 4.000,0 tys. zł na podstawie umowy z dnia 2 kwietnia 2012 roku (informacja dot. kredytu raport bieżący nr 17/2012 w dniu 16.04.2012r.) Zgodnie z aneksem przedłużeniu uległ okres obowiązywania linii wielozadaniowej do dnia 31.05.2021r.
- W dniu 14 maja 2018 roku wpłynęła do Spółki umowa (datowana 8 maja 2018r.) podpisana przez drugą stronę umowy tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu

Zdroju na wartość 4.727,1 tys. zł. brutto, przedmiotem której jest dostawa trasy dwu-łańcuchowej, trasy trój-łańcuchowej, łańcucha ogniowego górniczego oraz ogniów złącznych. Dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Zgodnie z postanowieniami powyższej umowy dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określą ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw. Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów, w zakresie, w jakim nie są modyfikowane lub uchylane niniejszą umową. Odbiorca uprawniony jest do niewykonania Umowy w zakresie nieprzekraczającym 50% ceny łącznej. 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.

- W dniu 14 maja 2018 roku została podpisana umowa ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny) na ogólną wartość 35.325,7 tys. CNY, przedmiotem której jest dostawa ogni i łańcuchów górniczych. Umowa została zawarta na czas określony tj. od dnia zawarcia do dnia 31.12.2018r. 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 umów/zamówień złożonych przez powyższą firmę w okresie od dnia 15 stycznia 2018 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 1/2018 do dnia dzisiejszego tj. do dnia 14 maja 2018 roku włączając powyższą umowę wynosi łącznie 36.034,3 tys. CNY. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy górnicze i ogniwa.
- W dniu 25 maja 2018 roku z Orzesko-Knurowskim Bankiem Spółdzielczym z siedzibą w Knurowie, działającym w imieniu własnym, oraz w imieniu i na rzecz Banku Spółdzielczego w Tychach z siedzibą w Tychach w ramach konsorcjum bankowego, Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A zawarła umowę o kredyt obrotowy konsorcjalny na kwotę 3.600,0 tys. zł. Kredyt zostaje udzielony na okres od dnia zawarcia umowy do dnia 17 maja 2021 roku. Kredyt oprocentowany jest według zmiennej–stałej stopy procentowej obowiązującej w okresach za które naliczane są odsetki, stanowiące sumę: stopy bazowej WIBOR dla terminu 3 miesięcznego; marży banków w wysokości 2,60 pp. Ostateczny termin spłaty kredytu, odsetek i innych należności przypada na dzień 17 maja 2021 roku. Prawne zabezpieczenie spłat udzielonego kredytu, a także innych związanych z kredytem należności stanowi: weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, na rzecz Orzesko-Knurowskiego Banku Spółdzielczego z siedziba w Knurowie; weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, na rzecz Banku Spółdzielczego w Tychach z siedzibą w Tychach; zastaw rejestrowy na środkach trwałych do kwoty 12.266,3 tys. zł zabezpieczający wierzytelności banków w sposób proporcjonalny do udziałów w konsorcjum; zastaw rejestrowy na środkach obrotowych do kwoty 3.150,0 tys. zł zabezpieczający wierzytelności banków w sposób proporcjonalny do udziałów w konsorcjum; cesje praw z umów ubezpieczenia środków trwałych i środków obrotowych; poręczenia wekslowe spółki

Karbon 2 Sp. z o.o. do łącznej kwoty 2.000,0 tys. zł na rzecz ww. banków wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc.

- W dniu 14 czerwca 2018 roku zawarte zostały umowy, na mocy których Spółka dokonała sprzedaży 100 udziałów spółki zależnej Fasing Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. o wartości nominalnej 500,00 zł każdy udział, stanowiących 100% kapitału zakładowego oraz uprawniających do 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Łączna wartość zbywanych udziałów wyniosła 50.000,00 zł. Wartość bilansowa zbywanych udziałów, na dzień zawarcia umów, wynosiła 50.500,00 zł. Sprzedający oświadczył w umowach, że udziały będące przedmiotem niniejszych umów nie stanowią przedmiotu roszczeń osób trzecich, jak również są wolne od jakichkolwiek wad prawnych. Wartość zbywanych udziałów nie stanowi znacznej wartości, jednakże raportowane zostało z uwagi na sprzedaż 100% udziałów w spółce zależnej.
- W dniu 15 czerwca 2018 roku została podpisana przez spółkę Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (drugą stroną umowy), umowa ze spółką Tauron Wydobywanie S.A. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów górniczych oraz ogniw złącznych. Strony ustaliły za wykonanie przedmiotu umowy wynagrodzenie w kwocie 4.223,8 tys. zł netto, powiększone o należny podatek od towarów i usług. Zamawiający zastrzeżenie sobie możliwość zmniejszenia ilości towaru nabywanego na podstawie umowy z zastrzeżeniem, że wartość umowy nie może zmienić się nie więcej niż 50% kwoty netto. W takiej sytuacji wartość umowy również ulegnie obniżeniu. Wykonawca będzie dostarczał Zamawiającemu towar sukcesywnie na podstawie oddzielnych składanych zamówień. Umowa została zawarta na okres 18 miesięcy od dnia jej zawarcia, nie dłużej jednak niż do dnia, w którym łączna wartość zamówień wykonanych przez Wykonawcę na podstawie umowy osiągnie kwotę netto 4.223,8 tys. zł. Zgodnie z umową Strony ustaliły, że Wykonawca zobowiązany będzie do zapłaty na rzecz Zamawiającego kar umownych w następujących przypadkach:
 - w przypadku opóźnienia w wykonaniu dostawy towaru w terminie określonym powyżej – w wysokości 1% wynagrodzenia netto należnego Wykonawcy za daną dostawę, której termin wykonania nie został dochowany – za każdy dzień opóźnienia;
 - w przypadku opóźnienia w usunięciu wad stwierdzonych przy odbiorze w terminie określonym zgodnie z umową – w wysokości 1% wynagrodzenia netto należnego Wykonawcy za każdą część towaru dotkniętego wadą – za każdy dzień opóźnienia.
 - w przypadku opóźnienia w usunięciu w terminie wad ujawnionych w okresie Gwarancji lub rękojmi – w wysokości 1% wynagrodzenia netto należnego Wykonawcy za każdą część towaru dotkniętego wadą – za każdy dzień opóźnienia;
 - w przypadku, gdy którakolwiek ze Stron odstąpi od umowy w całości lub w części z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy lub gdy Wykonawca odstąpi od umowy w całości lub w części bez uzasadnionej przyczyny – w wysokości 3% wynagrodzenia netto;
 - w przypadku naruszenia przez Wykonawcę obowiązku poufności określonego w umowie – w wysokości 3% wynagrodzenia netto – za każdorazowe naruszenie tego obowiązku;
 - w przypadku opóźnienia w dostarczeniu aktualnej umowy ubezpieczenia OC o której mowa w umowie – w wysokości 0,01% całego wynagrodzenia netto – za każdy dzień opóźnienia.
 Zamawiający zobowiązany będzie do zapłaty na rzecz Wykonawcy kary umownej jeżeli którakolwiek ze stron odstąpi od umowy w całości lub w części z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego lub gdy Zamawiający odstąpi od umowy w całości lub w części bez uzasadnionej przyczyny – w wysokości 3% całego wynagrodzenia netto należnego Wykonawcy.
- W dniu 19 czerwca 2018 roku został podpisany z Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu Aneks nr 4 do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016

roku (informacja o zawartej umowie o MultiLinie - raport bieżący nr 31/2016 z dnia 25 lipca 2016r., natomiast informacja o aneksach do umowy - raport bieżący nr 11/2017 z dnia 10 kwietnia 2017r.; raport bieżący nr 43/2017 z dnia 16 listopada 2017r. oraz raport bieżący nr 11/2018 z dnia 16 kwietnia 2018r). Zgodnie z zawartym aneksem na okres od dnia zawarcia Aneksu nr 4 do dnia 02.07.2018 roku włącznie w ramach MultiLinii zwiększeniu ulega o kwotę 1.650,0 tys. zł kwota kredytu udzielonego w rachunku bieżącym tj. z kwoty 2.500,0 tys. zł do kwoty 4.150,0 tys. zł., tym samym zwiększeniu ulega wysokość MultiLinii z kwoty 9.800,0 tys. zł do kwoty 11.450,0 tys. zł. Zabezpieczenia wiarygodności Banku wynikające z udzielonej MultiLinii pozostają bez zmian. Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

- W dniu 2 lipca 2018 roku został podpisany z Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu kolejny Aneks do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku (informacja o zawartej umowie o MultiLinie - raport bieżący nr 31/2016 z dnia 25 lipca 2016 r., natomiast informacja o aneksach do umowy - raport bieżący nr 11/2017 z dnia 10 kwietnia 2017r.; raport bieżący nr 43/2017 z dnia 16 listopada 2017r., raport bieżący nr 11/2018 z dnia 16 kwietnia 2018r. oraz raport bieżący nr 30/2018 z dnia 19 czerwca 2018 roku). Zgodnie z zawartym aneksem przedłużeniu uległ termin spłaty, kredytu udzielonego w rachunku bieżącym w ramach MultiLinii zwiększonego o kwotę 1.650,0 tys. zł (o czym informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 30/2018 w dniu 19 czerwca 2018 roku) do dnia 16 lipca 2018 roku. Pozostałe zapisy umowy pozostały bez zmian.
- W dniu 24 lipca 2018 roku Spółka podpisała ze Śląskim Bankiem Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach kolejny aneks do umowy o kredyt rewolwingowy z dnia 27.06.2013 (zawarcie umowy - raport bieżący nr 33/2013 z dnia 28.06.2013, zmiany do umowy raport bieżący nr 31/2015 z dnia 8.07.2015 oraz raport bieżący nr 30/2016 z dnia 25.07.2016).

Zgodnie z zawartym aneksem:

- kredyt w wysokości 5,5 mln zł został przedłużony do dnia 24.06.2019,
- oprocentowanie kredytu wynosi 3,64% w stosunku rocznym,
- od niespłaconej kwoty kredytu Bank nalicza odsetki za opóźnienie w wysokości dwukrotności odsetek ustawowych za opóźnienie w stosunku rocznym. W dniu podpisania aneksu oprocentowanie to wynosiło 14% w stosunku rocznym.

Zabezpieczenie kredytu stanowi:

- weksel in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie wekslowe spółki KARBON 2 Sp. z o.o. do kwoty 2,0 mln zł,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w Śląskim Banku Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego przez PKO BP S.A.,
- zastaw rejestrowy na zbiorze środków trwałych o wartości 1.601.800,00 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- zastaw rejestrowy na zapasach do kwoty 2.000.000,00 zł wraz z cesją z praw z polisy ubezpieczeniowej,
- zastaw rejestrowy na grupie rzeczy oznaczonych co do tożsamości o wartości 2.888.200,00 zł wraz z cesją z praw z polisy ubezpieczeniowej.

Kredytobiorca zobowiązał się do przedkładania Bankowi w okresach miesięcznych rozliczenia umowy zawartej w dniu 16.02.2018 z JSW S.A. a w szczególności informacji o kwotach pozostałych do zafakturowania oraz zafakturowanych ale nie zapłaconych.

- W dniu 29 sierpnia 2018 roku Spółka podpisała z Bankiem GETIN Noble Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, dwie umowy kredytowe:

 - umowę o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2.600.000,00 zł z terminem spłaty do dnia 19 sierpnia 2019 roku. Kredyt w rachunku bieżącym został udzielony z przeznaczeniem na sfinansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w dniu podpisania umowy w oparciu o stawkę WIBOR 1M, powiększoną o stałą marżę Banku w wysokości 1,90 %. W dniu sporządzania umowy oprocentowanie łącznie wynosiło 3,54% w stosunku rocznym.
 - oraz umowę o kredyt obrotowy na kwotę 5.400.000,00 zł. z terminem spłaty do dnia 31 sierpnia 2020 roku. Kredyt obrotowy został udzielony z przeznaczeniem na spłatę kredytu w Alior Bank S.A. oraz na sfinansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w dniu podpisania umowy w oparciu o stawkę WIBOR 3M, powiększoną o stałą marżę Banku w wysokości 2,10 %. W dniu sporządzania umowy oprocentowanie łącznie wynosiło 3,80 % w stosunku rocznym.

Prawne zabezpieczenie spłat udzielonych kredytów stanowi:

 - weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
 - sądowy zastaw rejestrowy na zapasach materiałów w kwocie 950.000,00 zł,
 - sądowy zastaw rejestrowy na środkach trwałych (maszyny) w kwocie 5.706.200,00 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
 - zastaw finansowy i zastaw rejestrowy na posiadanych akcjach spółki MOJ S.A. wraz z blokadą akcji (zastawem objęte zostaną 4.293.475 sztuk akcji o wartości nominalnej 1 zł za każdą akcję),
 - poręczenie cywilne spółki KARBON 2 Sp. z o.o. do kwoty 5.000.000,00 zł,
 - hipoteka umowna na nieruchomości w Katowicach do kwoty 3.000.000,00 zł, tytułem zabezpieczenia wierzytelności, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
 - hipoteka umowna na nieruchomości w Zabrze do kwoty 3.000.000,00 zł, tytułem zabezpieczenia wierzytelności, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
 - pełnomocnictwa do dysponowania rachunkiem bieżącym Kredytobiorcy prowadzonym przez Getin Noble Bank.
- W dniu 4 września 2018 roku Spółka skierowała do spółki Węglokoks S.A., z siedzibą w Katowicach, zamówienie na wartość brutto 2.355,3 tys. zł, przedmiotem którego były odkuwki ogniwi, odkuwki półogniwi, odkuwki zgrzebeł, odkuwki zamków, oraz zgrzebła. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość jednostkowych kilkakrotnych zamówień złożonych przez Spółkę w okresie od dnia 28 czerwca 2018 roku do dnia 4 września 2018 roku (włączając powyższe zamówienie) wynosiło łącznie 8.180,1 tys. zł. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy, odkuwki ogniwi, odkuwki półogniwi, odkuwki zgrzebeł, odkuwki zamków, odkuwki obejmy oraz zgrzebła. Zamówieniem o największej wartości złożonym w tym okresie było zamówienie z dnia 1 sierpnia 2018 roku na wartość brutto 2.725,5 tys. zł. na odkuwki ogniwi, odkuwki półogniwi, odkuwki zgrzebeł, odkuwki zamków, oraz odkuwki obejmy.
- W dniu 19 września 2018 roku Spółka zawarła Umowę Współpracy Wstąpienie w Prawa Wierzycieli (faktoring odwrotny) z Bankiem Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, przedmiotem której jest finansowanie dostaw (kraj). Kwotę umowy (limitu) ustalono na 4.000.000,00 zł z ostatecznym terminem spłaty na 18 grudnia 2019 roku. W ramach usług faktoringu Bank nabywa wierzytelności pieniężne udokumentowane przez Faktoranta, należne z tytułu dostaw

towarów lub usług, przysługujące Faktorantowi wobec jego Kontrahentów oraz dokonuje finansowania wierzytelności należnych Faktorantowi od jego Kontrahentów w przypadkach określonych w dokumentacji faktoringowej. W związku z zawarciem niniejszej umowy Faktorant udziela Bankowi nieodwołalnego pełnomocnictwa do obciążania Rachunku Bieżącego lub innych rachunków Faktoranta prowadzonych przez Bank kwotami wszelkich wierzytelności Banku, wraz z należnymi odsetkami i kosztami oraz innymi należnościami przysługującymi na podstawie umowy, w terminach wynikających z umowy. Pełnomocnictwo może być odwołane wyłącznie za uprzednią pisemną zgodą Banku.

Prowizje i opłaty:

- Prowizja przygotowawcza:
 - płatna z góry jednorazowo w dniu wprowadzenia umowy do systemu AliorFaktor poprzez obciążenie Rachunku Bieżącego w wysokości 0,30% od kwoty umowy (powiększona o VAT)
 - Prowizja od niewykorzystanej kwoty umowy:
 - płatna w ostatnim dniu każdego miesiąca kalendarzowego z Rachunku Bieżącego
 - liczba dni zwolnienia z naliczania prowizji: 60 dni
 - oczekiwany % wykorzystania umowy: 60%
 - wysokość prowizji od niewykorzystanej kwoty umowy: 0,05% miesięcznie od niewykorzystanej kwoty umowy powiększone o VAT, z uwzględnieniem oczekiwanego poziomu wykorzystania umowy.
 - Opłata za złożenie i rozpatrzenie wniosku: 400,00 zł
 - Prowizja od łącznej wypłaconej kwoty Limitu według stanu na koniec każdego kwartału kalendarzowego: 0,30% w skali roku – pobierana w okresach kwartalnych.
 - Opłata za badanie Kontrahenta: 100,00 zł netto za każdego Kontrahenta
 - Opłata za badanie Kontrahenta: 60.000,00 zł – opłata pobierana jednorazowo.

Zabezpieczenia:

Weksel własny in blanco z wystawienia Dłużnika wraz z deklaracją wekslową

Poręczenia według prawa cywilnego spółki Karbon 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, do kwoty 4.000.000,00 zł.

Hipoteka umowna do kwoty 6.000.000,00 zł ustanowiona na nieruchomości położonej w Katowicach opisanej w księdze wieczystej nr KA1K/00048838/3 wraz z budynkami i urządzeniami na użytkowanym gruncie stanowiącym własność użytkownika wieczystego.

Potwierdzony przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości, od ognia i innych zdarzeń losowych na sumę ubezpieczenia nie niższą niż 6.000.000,00 zł.

- W dniu 25 września 2018 roku Spółka podpisała z Deutsche Bankiem Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, aneks do umowy kredytu udzielonego Spółce w formie linii wielozadaniowej na podstawie umowy z dnia 2 kwietnia 2012 roku (informacja dot. kredytu: raport bieżący nr 17/2012 z dnia 16.04.2012r., oraz raport bieżący nr 13/2018 z dnia 27.04.2018r.). Zgodnie z aneksem podwyższeniu uległ limit linii wielozadaniowej do kwoty 6.000.000,00 zł w ramach której Spółka otrzymała dodatkowo 2.000.000,00 zł kredytu obrotowego nieodnawialnego. Podwyższeniu uległa kwota do której Spółka zobowiązana jest do złożenia oświadczenia o poddaniu się egzekucji, w trybie art. 777 kpc, tj. z kwoty 8.000.000,00 zł do kwoty 12.000.000,00 zł. Pozostałe warunki i zabezpieczenia linii wielozadaniowej pozostają bez zmian.
- W dniu 1 października 2018 roku, został podpisany przez FASING (drugą stroną kontraktu) kontrakt (datowany 21.08.2018r.) z firmą CENTRAL CONCENTRATING MILL PAVLOGRADSKA LIMITED LIABILITY COMPANY z siedzibą w Ukrainie (nowy podmiot utworzony w ramach

struktury firmy DTEK z siedzibą w Ukrainie), 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. Całkowita szacunkowa wartość kontraktu nie powinna przekroczyć 3.000.000,00 euro. Walutą kontraktu i walutą 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 Ukrainy.

- W dniu 15 listopada 2018 roku został podpisany z Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (poprzednia nazwa banku - Bank Zachodni WBK S.A.) kolejny Aneks do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku zwiększający wysokość Multilinii o kwotę 1.000.000,00 zł z przeznaczeniem na otrzymywanie gwarancji bankowych do dnia 31.03.2019r. (o zawartej umowie o MultiLinie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 31/2016 w dniu 25 lipca 2016 r., natomiast o aneksach do umowy informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 11/2017 w dniu 10 kwietnia 2017r.; w raporcie bieżącym nr 43/2017 w dniu 16 listopada 2017r., w raporcie bieżącym nr 11/2018 w dniu 16 kwietnia 2018r., w raporcie bieżącym nr 30/2018 w dniu 19 czerwca 2018 roku oraz w raporcie bieżącym nr 31/2018 w dniu 3 lipca 2018 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 10.800.000,00 zł.

Prowizje i opłaty dodane niniejszym aneksem:

provizja za udzielenie Gwarancji w wysokości 0,45 % kwoty Gwarancji obowiązującej w pierwszym dniu Okresu Prowizyjnego, jednak nie mniej niż 500,00 zł lub kwotę stanowiącą równowartość 500,00 zł,

provizja za wypłatę z Gwarancji w wysokości 0,5 % kwoty wypłaconej Gwarancji, jednak nie mniej niż 200,00 zł lub równowartość tej kwoty stanowiącą równowartość 200,00 zł,

inne opłaty i prowizje z tytułu udzielonej Gwarancji w przypadkach i w wysokości określonej w taryfie opłat i prowizji obowiązującej w Banku w dniu pobrania opłat i prowizji.

Zgodnie z zawartym Aneksem podwyższeniu uległo poręczenie wekslowe udzielone przez spółkę Karbon 2 Sp. z o.o. wraz z deklaracją poręczyciela wekslowego z kwoty 11.760.000,00 zł do kwoty 12.960.000,00 zł. Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

- W dniu 16 listopada 2018 roku została podpisana umowa ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny) na ogólną wartość 21.150.984,96 CNY, przedmiotem której jest dostawa ogniw i łańcuchów górniczych. Umowa została zawarta na czas określony tj. od dnia zawarcia do dnia 30.05.2019r. 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 Komisji Arbitrażowej zostanie przyjęta jako ostateczna i wiążąca dla obu stron.
- W dniu 16 listopada 2018 roku wpłynął do spółki kontrakt (datowany 12 listopada 2018 roku) zawarty ze spółką Shenhua Ningxia Coal Industry Group Co., Ltd. z siedzibą w Chinach, którego przedmiotem jest sprzedaż łańcuchów płaskich i ogniw złącznych. Zgodnie z postanowieniami kontraktu dozwolone są częściowe wysyłki a dostawy będą realizowane do dnia 28.02.2019 r. Całkowita wartość kontraktu wynosi 1.585.000,00 EUR. Strony Kontraktu ustaliły, że jeżeli żadna z nich nie może wypełnić Kontraktu z powodu siły wyższej to czas na jego wypełnienie zostaje wydłużony o okres równy trwania takiej okoliczności. Wszelkie spory wynikające z realizacji Kontraktu będą rozstrzygane w drodze konsultacji przez obie Strony. W przypadku gdy Strony nie osiągną porozumienia w terminie dwóch miesięcy, spory będą przedkładane do arbitrażu do Chińskiej Komisji Międzynarodowego Arbitrażu Gospodarczego i Handlowego w Pekinie. Orzeczenie arbitrażu będzie ostateczne i wiążące dla obu Stron. Jeśli Sprzedający nie dokona dostawy na czas zgodnie z zapisami Kontraktu (z wyjątkiem zadziałania siły wyższej), Kupujący odracza dostawę pod warunkiem, że Sprzedający zgadza się zapłacić za likwidację szkód. Likwidacja szkody nie powinna jednak stanowić więcej niż 5% wartości Kontraktu. Stawka kary jest naliczana jako 0,5% wartości Kontraktu za każde 7 dni kalendarzowych, przy czym liczba dni niższa od 7 jest liczona jako 7 dni. Jeżeli Sprzedający nie dokona dostawy w ciągu 12 tygodni od daty wysyłki wyszczególnionej w Kontrakcie, Kupujący ma prawo unieważnić Kontrakt. Kontrakt będzie interpretowany i wykonywany zgodnie z prawem Chińskiej Republiki Ludowej.
- W dniu 6 grudnia 2018 roku została zawarta z Bankiem Spółdzielczym z siedzibą w Gliwicach przy ulicy Dworcowej 41, umowa o kredyt obrotowy na kwotę 5.000.000,00 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Kredyt zostaje udzielony na okres od dnia zawarcia umowy do dnia 31 października 2022r. Kredyt oprocentowany jest w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej określonej, jako suma stawki referencyjnej WIBOR 3M i marży banku w wysokości 2,40p.p. W dniu zawarcia umowy oprocentowanie kredytu wynosi 4,10% w stosunku rocznym. Prawne zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu stanowią:
 - weksel własny Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową poręczony przez spółkę KARBON 2 Sp. z o.o do kwoty 1.000.000,00zł;
 - hipoteka umowna łączna do kwoty 8.500.000,00zł ustanowiona na nieruchomości gruntowej, zabudowanej położonej w Sieniawie, Gminie Łągów na Osiedlu Górniczym 11a objętej Księgą

Wieczystą nr ZG1S/00027741/0 oraz na nieruchomości gruntowej, zabudowanej budynkiem biurowo-usługowym położonej w Tarnowskich Górach, Rynek 1, objętej Księgą Wieczystą nr GLIT/00044238/6 , wraz z rozszczeniem do dysponowania opróżnionym miejscem hipotecznym powstałym po spłacie wierzytelności zabezpieczonej wpisem hipoteki ujawnionej w Księdze Wieczystej nr GLIT/00044238/6 na rzecz Banku Spółdzielczego w Mikołowie;

- cesja praw z tytułu ubezpieczenia nieruchomości stanowiącej przedmiot zabezpieczenia od ognia i innych żywiołów;

- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym w Banku Spółdzielczym w Gliwicach.

- W 2018 roku w ramach współpracy pomiędzy spółkami, spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. skierowała do spółki MOJ S.A. 108 zamówień na łączną wartość brutto 24.948,1 tys. zł., przedmiotem których były odkuwki ogni, odkuwki półogni, odkuwki obejmy kutej, odkuwki zamków, zgrzebła oraz odkuwki zgrzebeł.
- W 2018 w roku ramach współpracy pomiędzy spółkami, spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. 98 zamówień na łączną wartość brutto 22.845,0 tys. zł, przedmiotem których były: walcówka, pręty płaskie, pręty walcowane, płaskowniki, rury stalowe, blachy, kątowniki oraz tuleje z brązu. Oprócz wyżej wymienionych zamówień, w roku 2018, spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa 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 1.410,1 tys. zł. brutto.
- W 2018 roku w ramach współpracy pomiędzy spółkami, spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. skierowała do spółki KBP Kettenwerk Becker Pruenete (Niemcy) 43 zamówienia na łączną wartość 5.901,3 tys. EUR, przedmiotem których były łańcuchy górnicze.
- W 2018 roku w ramach współpracy pomiędzy spółkami firma DTEK Pavlogradugol Private Joint-Stock Company (Ukraina) skierowała do spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. kilkanaście zamówień, przedmiotem których były łańcuchy oraz trasy łańcuchowe na łączną wartość 3.878,3 tys. EUR.

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.

2.3.1 Umowy ubezpieczenia

Umowy ubezpieczeń zawarte w 2018 przez podmiot dominujący:

Z końcem miesiąca grudnia 2017 roku Spółka zawarła umowy ubezpieczenia z następującymi firmami ubezpieczeniowymi na rok 2018:

- 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.

- 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 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 Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenia mienia od wszystkich ryzyk, na łączną sumę ubezpieczenia – 262.728.423,88 zł. Wysokość składki wynosi 119.578,00 zł.
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, na łączną sumę ubezpieczenia – 693.611,90 zł. Wysokość składki wynosi 2.748,00zł. Umowa ubezpieczenia ładunków w transporcie (CARGO) na łączną sumę ubezpieczenia .

Z końcem grudnia 2018 roku Spółka zawarła umowy ubezpieczenia z następującymi firmami ubezpieczeniowymi na rok 2019:

- 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 56.815,00 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 Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. w zakresie ubezpieczenia członków zarządu, na łączną sumę 50.000.000,00 zł. Wysokość składki wynosi 47.590,00 zł.
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenia mienia od wszystkich ryzyk, na łączną sumę ubezpieczenia 267. 055 910,87zł; Składki wynosi 141.620,00 zł
- Umowa ubezpieczenia zawarta z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska Spółka Akcyjna w zakresie ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, na łączną sumę ubezpieczenia 552.884,87 zł; wysokość składki wynosi 6 549,00zł.
- Polisa zbiorcza Ubezpieczeń Komunikacyjnych COMPENSA TU SA składka łączna 68.802,00 zł zawarta od dnia 28.10.2018r. do 27.10.2019r.

W okresie sprawozdawczym w spółce zależnej MOJ S.A. obowiązywały następujące polisy ubezpieczeniowe:

- PZU S.A. - umowa w zakresie ubezpieczenia komunikacyjnego zawarta na okres od 28.10.2017r. do 27.10.2018r.
- Compensa TU S.A.- umowa w zakresie ubezpieczenia komunikacyjnego zawarta na okres od 28.10.2018r. do 27.10.2019r.
- Alianz Polska S.A. - umowa ubezpieczenia majątkowego zawarta na okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
- Alianz Polska S.A. - umowa ubezpieczenia sprzętu elektronicznego zawarta na okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

- TUiR WARTA S.A. - umowa Odpowiedzialności Cywilnej Zarządu zawarta na okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018 r.
- TUiR WARTA S.A. - umowa Odpowiedzialności Cywilnej zawarta na okres od 01.02.2018r. do 31.01.2019r.

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 powiązanymi

W okresie 2018 roku transakcje zawierane przez Spółkę z podmiotami powiązanymi były głównie typowymi transakcjami wynikającymi z bieżącej działalności operacyjnej, zawierany na warunkach rynkowych. Spółki w okresie sprawozdawczym nie zawierały transakcji z podmiotami zależnymi i niezależnymi na warunkach innych niż rynkowe.

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

2.5 Informacje o przyjętej strategii rozwoju Emitenta i jego Grupy Kapitałowej oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem

Do kluczowych celów strategicznych Emitenta i jego Grupy Kapitałowej w 2018 należały:

- Oferowanie innowacyjnych produktów i kompleksowych rozwiązań dla odbiorców sektora górniczego oraz rynków poza górniczych będących rynkami zbytu Spółek Grupy. W zakresie rynku górniczego szczególny nacisk kładziony był na rozwój produktowy segmentu łańcuchów grubych o zwiększonych parametrach wytrzymałościowych.
- Inwestycje w zaplecze maszynowe i badawczo-technologiczne produkcyjnych Spółek Grupy jak również utrzymanie ścisłej współpracy z renomowanymi jednostkami naukowo-badawczymi, w celu rozwoju nowych rozwiązań i produktów.
- Umacnianie pozycji lidera na rodzimym rynku górniczym oraz rozwijanie współpracy na arenie międzynarodowej, w tym poprzez rozwój spółek zależnych jak również poprzez bezpośrednią ekspansję zagraniczną Grupy Kapitałowej FASING S.A.
- Promocja rozwoju myśli technologicznej poprzez aktywne uczestnictwo w wydarzeniach branżowych na skalę globalną. Umacnianie rozpoznawalności marki FASING na scenie międzynarodowej.
- Racjonalne zarządzanie finansami, w tym ugruntowanie i rozwój współpracy ze spółką zależną Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.
- Dywersyfikacja przychodów i zapewnienie Spółce niezależności od koniunktury sektora górniczego, poprzez zwiększenie udziałów sprzedaży na rynkach poza górniczych.
- Doskonalenie metod zarządzania i organizacji poprzez spójny przepływ informacji i współpracę wewnątrz Grupy.

- Ustalanie kierunków działań z uwzględnieniem dbałości o środowisko i otoczenia społecznego regionów, w jakich funkcjonują Spółki Grupy.

W oparciu o te cele, strategia rozwoju Grupy w 2018 realizowana była na następujących płaszczyznach:

- Intensywne prace rozwojowe działów konstrukcyjno-technologicznych oraz ścisła współpraca z renomowanymi instytucjami badawczymi umożliwiły znaczny postęp w pracach nad nowym flagowym produktem - łańcuchem SOLID PROFILE. Wdrożenie nowych typów ogniów złącznych i zgrzebeł, a co za tym idzie nowych rozwiązań w kompletnych trasach łańcuchowych, stworzyło ich użytkownikom szansę na zwiększenie efektywności swoich działań.
- Modernizacja parku technologicznego oraz zaplecza badawczego umożliwiła zwiększenie potencjału technologicznego spółek produkcyjnych i w konsekwencji całej Grupy.
- Systematyczne działania handlowo-marketingowe, oparte przede wszystkim na długofalowych relacjach biznesowych z uczestnikami rynków zbytu i odpowiednio skomponowanej do potrzeb ofercie, zapewniły odpowiedni wolumen sprzedaży i stabilną pozycję na rodzimym i zagranicznych rynkach zbytu. Rozwinięto również współpracę z producentami kompleksowych rozwiązań górniczych (OEM).
- Zapewniono Spółkom dywersyfikację przychodów poprzez intensywne działania na rynkach poza górniczych, efektem którego były bardzo dobre wyniki w sprzedaży w sektorach poza górniczych, szczególnie w sektorze transportu i przeładunku.
- Systematycznie inwestowano w rozwój pracowników poszczególnych obszarów organizacji, realizując przyjęte plany szkoleń.
- W spółce dominującej wdrożono Program Środowiskowy Spółki na lata 2018-2019, w jeszcze większym stopniu dostosowujący kontekst działania przedsiębiorstwa do aspektów związanych z ochroną środowiska.

2.6 Perspektywy rozwoju działalności Emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym

Do najważniejszych dla Grupy obszarów rozwoju w najbliższym roku obrotowym należą:

- Dalsza ekspansja na zagraniczne rynki górnicze wymagające produktu wysokiej jakości.
- Utrzymanie pozycji lidera na rodzimym rynku górniczym oraz kluczowych dla Spółek Grupy zagranicznych rynkach górniczych.
- Dalsza dywersyfikacja przychodów poprzez intensyfikację działań na rynkach poza górniczych oraz rozwój produktów i rozwiązań dla innych sektorów stanowiących docelowe rynki zbytu Spółek Grupy.
- Eksploracja możliwości zwiększania udziałów w rynkach oportunistycznych.
- Kontynuacja rozwoju innowacyjnych produktów i rozwiązań spółki poprzez intensywne prace technologiczne oraz ścisłą współpracę z certyfikowanymi jednostkami badawczo-naukowymi.
- Aktywny udział w kluczowych, cyklicznych wydarzeniach, które mają miejsce w 2019 roku w celu pogłębiania wypracowanych relacji biznesowych, pozyskiwania nowych, wzmocnienia rozpoznawalności marki FASING oraz zdobywania niezbędnej wiedzy rynkowej.
- Dalszy rozwój organizacyjny poprzez doskonalenie metod zarządzania, w tym zarządzania finansami przedsiębiorstwa.
- Rozwój programów środowiskowych wspierających dbałość o otoczenie organizacji.

- Współpraca z jednostkami samorządu terytorialnego oraz instytucjami rządowymi odpowiedzialnymi zarówno za promocję polskiej gospodarki na scenie międzynarodowej jak i ułatwienie funkcjonowania i rozwoju przedsiębiorstwom w polskim środowisku regulacyjnym.

2.7 Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Inwestycje planowane w 2019 roku

Na rok 2019 planuje się inwestycje w kwocie łącznej 20.402,0 tys. zł, w tym:

- Inwestycje w zakresie maszyn i urządzeń na kwotę 14.215,0 tys. zł
- Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz rozbudowę sieci w łącznej kwocie 559,0 tys. zł
- Nakłady inwestycyjne w zakresie rozbudowy i modernizacji infrastruktury zakładowej (budynki i budowle) w łącznej kwocie 5.628,0 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.

Inwestycje rzeczowe 2018

Nakłady inwestycyjne poniesione w 2018 roku przez Spółki Grupy:

Tytuł	Wartość w tys. zł
Zakup sprzętu komputerowego	79,4
Zakup/modernizacja maszyn, urządzeń i oprzyrządowań	4.360,7
Zakup środków transportu	181,2
Budynki i budowle	1.563,7
RAZEM	6.185,0

2.8 Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Istotne czynniki ryzyka i zagrożeń dla spółek Grupy

- Obecna sytuacja firm z sektora górniczego w Polsce i sektora górniczego na świecie przekłada się na sytuację Spółek Grupy. Wielkość nakładów inwestycyjnych w sektorze górniczym dotyczących nowych produktów jak i modernizacji i remontów wyposażenia ma wpływ na wielkość zamówień.
- Zamknięcie wszystkich kopalni w Niemczech powoduje konieczność poszukiwania przez spółkę KBP Kettenwerk Becker – Pruento nowych rynków zbytu.
- Koniunktura i obecna sytuacja sektora górniczego mają bezpośredni wpływ na terminy regulowania zobowiązań wobec spółek Grupy.
- Polityka Unii Europejskiej odnośnie emisji CO₂ może doprowadzić do zmniejszenia roli węgla jako surowca energetycznego.
- Duże wahania kursów walutowych, zwłaszcza EUR/PLN oraz CNY/PLN, mające wpływ na wynik z transakcji importowych i eksportowych.
- Zmienność cen stali oraz dostępność stali o ściśle określonych parametrach jakościowych, (głównego surowca do produkcji łańcuchów) ma wpływ na sytuację Spółek.

- Zwiększona konkurencja ze strony firm zagranicznych, a w szczególności rosnąca liczba lokalnych producentów na rynku chińskim, powoduje konieczność moderacji polityki handlowej na tych rynkach zagranicznych.
- Podstawowe zagrożenia i ryzyka w przyszłych miesiącach roku bieżącego oprócz ww. mogą być związane ze zmianami wywołanymi na światowych rynkach finansowych.

Zewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju Spółek Grupy

- Potencjał rozwojowy krajów określanych jako BRIC (Brazylia, Rosja, Indie, Chiny), krajów Azji Płd.-Wsch., oraz krajów 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.
- Rosnący poza górniczy 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 w celu zapewnienia ciągłości w realizacji prac inwestycyjnych. Daje to szansę na utrzymanie dotychczasowych poziomów sprzedaży na rynek górniczy.
- Tendencje rozluźnienia polityki pieniężnej przez główne banki centralne na świecie, które w krótkim okresie mogą poprawić sytuację na rynkach oraz zwiększyć poziom inwestycji przedsiębiorstw.
- Czynniki o charakterze makroekonomicznym, głównie kursy walut, ogólna sytuacja ekonomiczno-polityczna, jak również poziom cen i popyt na surowce, zwłaszcza na węgiel, koks, oraz stal. Niestabilność cen i kursów walutowych może mieć wpływ na wynik finansowy.
- Polityka państwa odnośnie wspierania inwestycji proekologicznych.
- Sytuacja finansowa odbiorców, zwłaszcza tych z sektora górniczego. Problemy z odzyskaniem należności mogą stanowić zagrożenie dla płynności Spółek.
- Sytuacja gospodarcza w kraju oraz na świecie, która ma wpływ na wyniki osiągnięte przez Spółki.
- Zapotrzebowanie na usługi górnicze związane z wydobywaniem węgla. Im większe tym większa szansa dla Grupy na wzrost przychodów.
- Częste zmiany w przepisach prawnych, zwłaszcza tych podatkowych, które nie ułatwiają prowadzenia działalności.

Wewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju Spółek Grupy

Szanse:

- Podpisane umowy ze spółkami węglowymi i kompleksowymi producentami sprzętu górniczego na dostawy produktów przez Spółki Grupy. Daje to szansę na zwiększenie poziomu sprzedaży krajowej i eksportowej.
- 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. Osiągnięte jest to poprzez unowocześnienie parku maszynowego oraz bardziej wydajną organizację pracy we wszystkich spółkach z grupy kapitałowej.

- Szanse na powtarzalność zamówień dzięki rzetelnemu wypełnianiu warunków aktualnych zamówień i kontraktów.
- Profesjonalna obsługa posprzedażowa (serwis oraz doradztwo technologiczne).
- Bardzo dobra znajomość rynku górniczego w Polsce i na Świecie.
- Rozwój działalności eksportowej, obecność spółek zależnych oraz przedstawicieli w Chinach, Rosji, na Ukrainie, aktywna obecność na rynku europejskim, amerykańskim i australijskim.
- Pozytywny wizerunek marki FASING 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.

Stopień narażenia spółek Grupy na czynniki ryzyka i zagrożeń

▪ Ryzyko związane z możliwymi zmianami w sektorze górniczym

Szczególnym zagrożeniem związanym ze specyfiką górnictwa węgla kamiennego jest oddziaływanie funkcjonujących kopalń na środowisko naturalne, polityka ochrony klimatu, w tym szczególne dążenie do ograniczenia emisji dwutlenku węgla, co może prowadzić do zastępowania paliwa w postaci węgla kamiennego innymi mniej emisyjnymi substytutami. W odniesieniu do rozwoju konkurencyjnych rynków paliw i energii nie wydaje się, aby w najbliższych latach pojawiły się w obszarze wytwarzania energii elektrycznej paliwa bardziej konkurencyjne cenowo do węgla kamiennego. Należy mieć na uwadze, że pośrednio na powyższą konkurencyjność może w sposób istotny wpływać dezyderat ograniczenia oddziaływania na środowisko naturalne energetyki opartej na węglu kamiennym, wprowadzanie pakietu klimatycznego i związanego z nim ograniczenia emisji dwutlenku węgla i innych gazów. Działania te mogą prowadzić do wyraźnego wzrostu kosztów samej energii, i tym samym do wyraźnie mniejszej atrakcyjności cenowej węgla kamiennego jako paliwa. Podobny wpływ może mieć również drastyczny wzrost kosztów środowiskowych w odniesieniu do bezpośredniej działalności wydobywczej górnictwa węgla kamiennego. Celem głównym polityki energetycznej w Polsce jest realizacja wyzwań związanych ze zrównoważonym rozwojem sfery paliwowo – energetycznej z uwzględnieniem kierunków wytyczonych przez Radę Europejską jednak z uwzględnieniem polskiej specyfiki w tym obszarze gospodarki. Specyficznym czynnikiem odróżniającym polski sektor paliwo – energetyczny w stosunku do innych krajów UE jest przede wszystkim struktura zużycia nośników energii pierwotnej. Dominujące miejsce ma w niej pozycja paliwa węglowego, co związane jest z wykorzystywaniem przez polską elektroenergetykę krajowej bazy surowcowej, zarówno węgla kamiennego jak i brunatnego. Realizacja założenia dotyczącego wzrostu bezpieczeństwa paliwowego i energetycznego wiąże się ze zwiększonym popytem na węgiel kamienny. Zwiększony popyt na węgiel kamienny spowoduje większe zapotrzebowanie na urządzenia i produkty Spółek, ponieważ wzrost wydobycia węgla kamiennego wymaga większych nakładów inwestycyjnych, co bezpośrednio wpłynie na wzrost zamówień na produkty Spółek.

▪ Ryzyko ograniczonej dywersyfikacji źródeł przychodów

Przychody Grupy głównie pozyskiwane są z polskiego sektora górnictwa węgla kamiennego. Znacząca część pozostałych przychodów jest generowana przez realizację zamówień dla przemysłu maszynowego pracującego na rzecz górnictwa. Mimo stałego wzrostu sprzedaży do innych sektorów

gospodarki i ciągłego poszukiwania nowych odbiorców spoza branży górniczej, cały czas spółki Grupy w sposób istotny są uzależnione od bieżącej koniunktury w tej branży. Ograniczenie zamówień ze strony polskiego górnictwa węgla kamiennego może powodować trudności w szybkim znalezieniu nowego kręgu odbiorców na produkty wytwarzane przez spółki Grupy i wpływać na pogorszenie się jej wyników finansowych. Spółki Grupy starają się ograniczać powyższe ryzyko poprzez dywersyfikację rynków zbytu. Pozwala ona wykorzystywać różnice w czynnikach kształtujących koniunkturę na rynkach lokalnych, zmniejszając w ten sposób prawdopodobieństwo jednoczesnego wystąpienia sytuacji kryzysowych.

- **Ryzyko zmiany cen stali**

Jest to ryzyko dość istotne, ponieważ stal jest głównym surowcem wykorzystywanym przez Spółki do swojej produkcji a 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 kadrę 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 kwalifikowanych 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 umożliwi pozyskania 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 poza górniczych 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 poza górniczych stosunkowo nowym dostawcą, dlatego – zwłaszcza w początkowym okresie obecności spółek na poza górniczych 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.

3. Sytuacja finansowa

3.1 Struktura aktywów i pasywów

Skonsolidowana suma bilansowa wynosi 327.835,4 tys. zł i w porównaniu do stanu na koniec 2017 roku uległa zwiększeniu o 51.720,6 tys. zł. 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 (wybrane pozycje) w tys. zł

AKTYWA	Stan na 31.12.2018	struktura %	Stan na 31.12.2017	struktura %	Dynamika %
AKTYWA TRWAŁE	112.432,0	34,30	101.483,6	36,75	110,78
Wartości niematerialne i prawne	2.385,7	0,73	2.436,0	0,88	97,93
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-		-	-	
Rzeczowe aktywa trwałe	86.309,0	26,33	76.770,3	27,80	112,42
Należności długoterminowe	146,8	0,05	110,1	0,04	133,33
Inwestycje długoterminowe	19.092,8	5,82	18.979,9	6,87	100,59
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.497,7	1,37	3.187,3	1,16	141,11
AKTYWA OBROTOWE	215.403,3	65,70	174.631,2	63,25	123,35
Zapasy	106.039,0	32,34	79.658,2	28,85	133,12
Należności krótkoterminowe	86.169,3	26,28	74.602,8	27,02	115,50
Inwestycje krótkoterminowe	13.670,5	4,17	11.689,2	4,23	116,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9.524,5	2,91	8.681,0	3,15	109,72
AKTYWA Razem	327.835,4	100,00	276.114,8	100,00	118,73

Aktywa obrotowe stanowią 65,70% w aktywach ogółem, natomiast aktywa trwałe 34,30%. W aktywach trwałych dominującą pozycję stanowią rzeczowe aktywa trwałe 26,33%, natomiast największą pozycję w strukturze aktywów obrotowych stanowią zapasy 32,34%, a następnie należności krótkoterminowe 26,28%.

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

PASYWA	Stan na 31.12.2018	struktura %	Stan na 31.12.2017	struktura %	Dynamika %
KAPITAŁ WŁASNY	156.389,0	47,70	136.501,1	49,44	114,56
Kapitał podstawowy	8.731,4	2,66	8.731,4	3,16	100,00
Kapitał zapasowy	98.676,6	30,10	91.940,2	33,30	107,33
Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych w tym:	-4.385,3	-0,01	3.918,1	1,42	-111,92
<i>Zysk (strata) netto z lat ubiegłych</i>	<i>-12.765,8</i>	<i>-3,89</i>	<i>-4.462,3</i>	<i>-1,62</i>	<i>-286,08</i>
<i>Inne całkowite dochody z lat ubiegłych</i>	<i>8.380,4</i>	<i>2,56</i>	<i>8.380,4</i>	<i>3,04</i>	<i>100,00</i>
Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej w tym:	22.331,7	6,81	1.848,9	0,67	1.207,83
<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>21.287,1</i>	<i>6,49</i>	<i>1.151,8</i>	<i>0,42</i>	<i>1.848,16</i>

<i>Inne całkowite dochody</i>	1.044,6	0,32	697,1	0,25	149,85
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	125.354,3	38,24	106.438,7	38,55	117,77
Kapitały przypadające udziałowcom nie dającym kontroli	31.034,6	9,47	30.062,4	10,89	103,23
Całkowite dochody przypadające udziałowcom nie dającym kontroli w podziale na:	2.225,6	0,68	797,1	0,29	279,21
<i>Zysk (strata) netto</i>	794,9	0,24	-425,7	-0,15	-186,72
<i>Inne całkowite dochody</i>	1.430,7	0,44	1.222,8	0,44	117,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	171.446,4	52,30	139.613,7	50,56	122,80
Rezerwy na zobowiązania	5.679,8	1,73	5.173,0	1,87	109,80
Zobowiązania długoterminowe	26.647,6	8,13	12.835,0	4,65	207,62
Zobowiązania krótkoterminowe	135.484,2	41,33	116.638,6	42,24	116,16
Rozliczenia międzyokresowe	3.634,8	1,11	4.967,1	1,80	73,18
PASYWA Razem	327.835,4	100,00	276.114,8	100,00	118,73

W strukturze pasywów znaczącą pozycją są kapitały własne i stanowią one 47,70%. Dominującą pozycją są zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowiące 52,30% pasywów, z tego zobowiązania krótkoterminowe stanowią 41,33% są to zobowiązania z tytułu dostaw i usług, krótkoterminowe kredyty bankowe, wynagrodzenia oraz pozostałe rozrachunki.

3.2 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wybrane pozycje w tys. zł

Wyszczególnienie	2018 rok	2017 rok	Dynamika %
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	213.277,2	183.286,6	116,36
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	121.273,1	119.792,0	101,24
Koszty sprzedaży	15.663,8	9.785,4	160,07
Koszty ogólnego zarządu	46.970,8	41.039,1	114,45
Zysk ze sprzedaży	29.369,5	12.670,1	231,80
Pozostałe przychody operacyjne	7.369,2	4.404,5	167,31
Pozostałe koszty operacyjne	4.847,5	5.157,9	93,98
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31.891,2	11.916,7	267,62
Przychody finansowe	2.277,2	1.581,7	143,97
Koszty finansowe	6.682,1	9.332,1	71,60
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	27.486,4	4.166,3	659,73
Zysk z udziałów w jedn. podporz. na dzień objęcia udziałów	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	27.486,4	4.166,3	659,73
Podatek dochodowy	5.404,3	3.440,2	157,09
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-	-

Zysk (strata) netto grupy kapitałowej	22.082,0	726,1	3.041,18
z tego przypadający:			
- akcjonariuszom jednostki dominującej	21.287,1	1.151,8	1.848,16
- udziałowcom nie dającym kontroli	795,0	-425,7	186,75
Inne całkowite dochody	2.475,3	1.919,9	128,93
z tego przypadający:			
- akcjonariuszom jednostki dominującej	1.044,6	697,1	149,85
- udziałowcom nie dającym kontroli	1.430,7	1.222,8	117,00
Całkowity dochód grupy kapitałowej	24.557,4	2.646,0	928,10
z tego przypadający:			
- akcjonariuszom jednostki dominującej	22.331,7	1.848,9	1.207,83
- udziałowcom nie dającym kontroli	2.225,7	797,1	279,22

W 2018 roku nastąpiło zwiększenie o 29.990,6 tys. zł przychodów ze sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Wygenerowany zysk netto grupy kapitałowej za ten okres wynosi 22.082,0 tys. zł, w analogicznym okresie ubr. zysk netto wyniósł 726,1 tys. zł. Istotny wpływ na wyniki Grupy mają również przychody i koszty z działalności operacyjnej i finansowej. Zysk ze sprzedaży za okres sprawozdawczy wyniósł 29.369,5 tys. zł (w ub.r. 12.670,1 tys. zł). Odnotowano zysk na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 2.521,7 tys. zł, natomiast na działalności finansowej stratę w wysokości (-)4.404,9 tys. zł. Zysk przed opodatkowaniem wyniósł 27.486,4 tys. zł.

3.3 Analiza wskaźnikowa Grupy Kapitałowej

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

- płynności finansowej
- rentowności
- 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 2018 rok	wartość wskaźnika 2017 rok
rentowność brutto sprzedaży	43,14%	34,64%
zyskowość operacyjna sprzedaży operacyjnej	14,95%	6,50%
zyskowość z działalności gospodarczej	12,89%	2,27%
rentowność brutto sprzedaży	12,89%	2,27%
rentowność sprzedaży netto (marża na sprzedaży)	10,35%	0,40%
rentowność majątku ROA (stopa zwrotu z aktywów)	6,74%	0,26%
rentowność finansowa ROE (stopa zwrotu z kapitału własnego)	14,12%	0,53%

Wskaźniki płynności Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	wartość wskaźnika 2018 rok	wartość wskaźnika 2017 rok
wskaźnik płynności bieżącej	1,59	1,50
wskaźnik płynności podwyższonej	0,81	0,81
wskaźnik płynności gotówkowej	0,05	0,07

Wskaźniki określające poziom zadłużenia Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	wartość wskaźnika 2018 rok	wartość wskaźnika 2017rok
wskaźnik ogólnego zadłużenia	49,46%	46,89%
wskaźnik zadłużenia długoterminowego	17,04%	9,40%

3.4 Kredyty, pożyczki, leasingi, gwarancje**3.4.1 Umowy kredytowe****Umowy kredytowe spółki dominującej wg stanu na dzień 31.12.2018**

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj produktu i okres kredytowania	Kwota udzielonego kredytu w tys. zł	Kwota pozostająca do spłaty na 31.12.2018 w tys. zł	Stopa % wg umowy
PKO BP. SA I O/Katowice	Kredyt obrotowy odnawialny w ramach linii wielocelowej udzielony na okres od 22.09.2010 do 21.09.2013, przedłużony do 09.07.2016, przedłużony do 17.06.2018, przedłużony do 12.11.2020.	3.449,3 Podwyższony 18.06.2015 do 5.000,0.	4.797,4	WIBOR 1M + 1,9 pp
PKO BP SA I O/Katowice	Kredyt obrotowy nieodnawialny w ramach linii wielocelowej od 13.11.2017 do 12.11.2020.	5.000,0	3.484,9	WIBOR 1M + 1,9 pp
SANTANDER BANK SA (Deutsche Bank S.A.) O/ Katowice	Linia wielozadaniowa, kredyt obrotowy od 26.04.2018 do 31.05.2021.	2.000,0 Podwyższony 25.09.2018 o 2.000,0.	3.305,6	WIBOR 1M + 2,0 pp
O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach od 25.05.2018 do 17.05.2021.	3.600,0	2.900,0	WIBOR 3M + 2,60 pp
GETIN BANK SA	Kredyt obrotowy od 20.08.2018 do 31.08.2020.	5.400,0	4.800,0	WIBOR 3M + 2,10 pp
BS GLIWICE	Kredyt obrotowy od 06.12.2018 do 31.10.2022.	5.000,0	5.000,0	WIBOR 3M + 2,40 pp
Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	Kredyt rewolwingowy od 27.06.2013 do 26.06.2014, do 26.06.2015, do 26.06.2016, do 25.07.2016, do 26.06.2017, do 26.06.2018, do 24.07.2018, do 24.06.2019.	6.500,0 Zmniejszony 09.07.2015 do kwoty 5.500,0.	5.269,4	WIBOR 1M + 2,0 pp (wg umowy)
PKO BP SA IO/Katowice	Kredyt w rachunku bieżącym w ramach linii wielocelowej od 22.09.2010 do 21.09.2013, do 21.09.2014, do 21.09.2015, do 17.06.2018, do 12.11.2020.	1.456,6 Podwyższony od 7.10.2011 do 2.000,0. Podwyższony od 18.06.2015 do 3.000,0.	2.917,8	WIBOR 1M + 1,9
O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	Kredyt w rachunku bieżącym od 21.12.2015, do 20.12.2016, do 20.12.2018, do 20.12.2019.	1 500,0	1.465,2	WIBOR 3M+2,65 pp
SANTANDER BANK POLSKA SA BZ WBK O/Katowice	Kredyt w rachunku bieżącym w ramach MultiLinii od 25.07.2016 do 25.07.2017, do 15.04.2018, do 31.03.2019.	2.500,0 Podwyższenie od 19.06.2018 do	2.421,6	WIBOR 1M + 2,0 pp (wg umowy)

		6.07.2018 o kwotę 1650,0.		
SANTANDER BANK POLSKA SA (Deutsche Bank S.A.) O/ Katowice	Linia wielozadaniowa, kredyt w rachunku bieżącym od 02.04.2012 do 02.05.2014, do 31.03.2015, do 29.04.2016, do 28.04.2017, do 27.04.2018, do 26.04.2019.	1.000,0 Podwyższony od 13.05.2013 do 3.000,0. Obniżony od 05.05.2016 do 2 000,0.	1.763,2	WIBOR 1M + 2,0 pp (wg umowy)
Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	Kredyt w rachunku bieżącym od 17.02.2014 do 16.02.2015, do 16.02.2016, do 29.04.2016 do 31.03.2017, do 30.03.2018 do 29.03.2019.	3.000,0	2.960,2	WIBOR 1M + 2,0 pp (wg umowy) WIBOR 1M + 2,4 pp. (wg umowy z dnia 31.03.2017)
GETIN BANK SA	Kredyt w rachunku bieżącym od 20.08.2018 do 19.08.2019.	2.600,0	2.553,8	WIBOR 1M + 1,90 pp (wg umowy)

Na dzień bilansowy – ogółem kredyty pozostające do spłaty wynoszą: 43.639,1 tys. zł. Powiększone o odsetki od kredytów 1.512,5 tys. zł, kredyty razem wynoszą 45.151,6 tys. zł.

Umowy kredytowe Spółki zależnej MOJ S.A. wg stanu na dzień 31.12.2018

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj produktu i okres kredytowania	Kwota udzielonego kredytu w tys. zł	Kwota pozostająca do spłaty w tys. zł	Stopa % wg umowy
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 Commercial Finance -Osowiec) umowa nr S1741/KO/2013/REW z dnia 19.11.13, aneks nr 1 zmiana rachunku do EU aneks nr 2 o podw. Kredytu o 1 mln, aneks z 14.11.2014 o przedłużenie kredytu do 18.11.2014 r., aneks z 14.11.2014 o przedłużenie kredytu do 18.11.2015 r., aneks z 17.11.2015 o przedłużenie kredytu do 18.11.2016 r., aneks z 16.11.2016 o przedłużenie kredytu do 18.11.2017 r., aneks z 08.12.2017 o przedłużenie kredytu do 31.01.2019	4.080,0	3.921,4	zmienna WIBOR 1M + 1,6 P.P.
Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice	kredyt odnawialny w rachunku bieżącym (w tym na spłatę kredytu w ING -Osowiec) umowa nr S1740/MF/2013 z dnia 19.11.2013, aneks z 14.11.2014 o przedłużenie kredytu do 18.11.2014 r., aneks z 17.11.2015 o przedłużenie kredytu do 17.11.2015 r., aneks z 16.11.2016 o przedłużenie kredytu do 16.11.2017 r., aneks z 08.12.2017 o przedłużenie kredytu do 31.01.2019	2.500,0	2.424,1	zmienna WIBOR 1M + 1,9 P.P.
PKO BP S.A.O/Katowice	kredyt w rachunku bieżącym 12.06.2006 aneks nr 2 z 15.01.07o podwyższeniu kredytu z 500 tys.do 650tys. Aneks nr 4/07 z dn. , aneks miesięczny23.08.07 obniżenie kwoty kred. Do 300 tys.aneks nr 5/2008-podw.kredytu do 500 tys -11.06.08aneks nr 7 z 10.06.09 o przedł.kredytu, aneks nr 8 z dn. 11.06.10 o przedł. kredytu, aneks nr 9 z 10.06.11 przedł.umowę na kolejny rok i podw.kredyt do 750 tys.zł.aneks nr 10 z 11.06.12 o przedł. kredytu i zwiększ.do 1 mln ; aneks nr 11 z 10.06.13 przedłuż. o kolejny rok, aneks	1.000,0	981,0	zmienna WIBOR 1M + 1,8 P.P.

	12 miesięczny, aneks nr 13 przedł. umowę na kol. rok, aneks nr 14 przedł. umowę na kol. rok, aneks nr 15 przedł. umowę na 2 lata, aneks nr 16 i 17 przedłużający umowę do 11.06.18r aneks nr 18 przedłużający umowę do 11.06.2019 r.			
BGŻ BNP Paribas S.A. /	kredyt obrotowy w rachunku bieżącym umowa z 04.10.2010 r, aneks nr 1 z 03.10.2011 przedł. umowę kredytową, aneks nr 2 z 30.07.12 o podw. kredytu do 1,2 mln, aneks nr 3 o przedł. kred do 28.08.13, aneks nr 4 o przedł. kred. do 27.02.14 o przedł. Kredytu o miesiąc, aneks nr 5 z 25.02.14, aneks nr 6 o przedł, kred. do 26.04.14, ANEKS NR 7 O PRZEDŁ. KRED. aneks 8 z 23.05.14 o przedł. kredytu, aneks 9 z 15.07.14 o przedł. kredytu, aneks 10 z 22.05.15 o przedł. kredytu, aneks 11 ,12.13,14,15 o przedł. kredytu aneks nr 16 z 20.09 2018 r do 21.09.2019r	1.200,0	504,5	zmienna WIBOR 1M + 2,6 P.P.
PKO BP S.A./Katowice	kredyt inwestycyjny umowa nr 77102023130000379600721928 z dnia 10.08.2011r. do 01.12.2018 r.	2.956,0	0,00	zmienna WIBOR 1M + 2,8 P.P.
Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy - oddział Zabrze	kredyt obrotowy umowa ramowa nr 4/Zab/2016/O do 24.05.2019 r.	2.000,0	333,0	zmienna-stała stopa % WIBOR 3 M + marża 3,5 p.p.
	RAZEM	13.736,0	8.164,0	

W 2018 roku spółkom Grupy nie zostały wypowiedziane umowy dot. kredytów i pożyczek.

3.4.2 Pożyczki udzielone i otrzymane

Na dzień 31.12.2018 Spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiadała 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 02.08.2013 do 30.06.2022.	I rata 300,0 II rata 33,3	145,8	4,28% (wg stopy redyskonta)	Gwarancja bankowa

Udzielone pożyczki

W okresie sprawozdawczym Spółka dominująca udzieliła pożyczek oraz dokonała przedłużenia okresu spłaty udzielonych pożyczek podmiotom:

Podmioty powiązane:

- Pożyczka udzielona na okres 21.11.2014 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.12.2019 w kwocie 70,0 tys. zł Spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 70,0 tys. zł.

- Pożyczka udzielona na okres 26.02.2015 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.12.2019 w kwocie 40,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 40,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 20.11.2015 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.12.2019 w kwocie 40,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 8,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 40,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 12.02.2016 do 31.03.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.03.2019 w kwocie 60,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 60,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 21.03.2016 do 31.03.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.03.2019 w kwocie 330,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 330,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 16.02.2017 do 28.02.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.03.2019 w kwocie 260,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 260,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 08.06.2017 do 30.06.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 30.06.2019 w kwocie 1.600,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 1.600,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 31.10.2017 do 31.08.2020 w kwocie 250,0 tys. zł spółce Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. Z o.o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,0% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 115,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 18.04.2018 do 30.04.2019 w kwocie 250,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 250,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 05.09.2018 do 30.09.2019 w kwocie 220,0 tys. zł spółce PUG GRENWAY Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 90,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 21.07.2015 do 30.06.2018 w kwocie 100,0 tys. zł spółce Elektron Poland SA. Następnie przedłużona stosownym aneksem do 30.06.2019. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 96,0 tys. zł.

Pozostałe podmioty:

- Pożyczka udzielona na okres 08.09.2015 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.12.2019 w kwocie 220,0 tys. zł Spółce Carbonex Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 220,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 08.09.2017 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.12.2019 w kwocie 700,0 tys. zł Firmie Bibmot Bik Sp. J. z siedzibą w Mielcu. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 700,0 tys. zł.

- Pożyczka udzielona na okres 06.10.2017 do 31.10.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 28.02.2019 w kwocie 200,0 tys. zł CAFE CHOPIN Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 200,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 06.12.2017 do 30.06.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 30.06.2019 w kwocie 500,0 tys. zł spółce Carbonex Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 500,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 02.07.2018 do 31.12.2019 w kwocie 1.508,9 tys. zł spółce Carbonex Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 5,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 1.508,9 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 09.07.2018 do 31.12.2019 w kwocie 1.085,0 tys. zł spółce Carbonex Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 1.085,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 18.07.2018 do 31.12.2019 w kwocie 400,0 tys. zł spółce Carbonex Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 400,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 22.11.2016 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.05.2019 w kwocie 200,0 tys. zł spółce Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 157,5 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 30.05.2017 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.05.2019 w kwocie 350,0 tys. zł spółce Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 350,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 23.01.2018 do 31.07.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.08.2018, w kwocie 329,9 tys. zł spółce Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 329,9 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 27.11.2018 do 31.12.2019, w kwocie 200,0 tys. zł spółce KWB Sieniawa Sp. z o. o. z siedzibą w Sieniawie Lubuskiej. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 200,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 03.07.2018 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.10.2019 w kwocie 350,0 tys. zł spółce KWB Sieniawa Sp. z o. o. z siedzibą w Sieniawie Lubuskiej. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 350,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 07.12.2018 do 31.12.2019, w kwocie 400,0 tys. zł spółce KWB Sieniawa Sp. z o. o. z siedzibą w Sieniawie Lubuskiej. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 400,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 11.05.2018 do 31.12.2018, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 30.06.2019, w kwocie 24,0 tys. zł Rzymskokatolickiej Parafii Matki Bożej Nieustającej Pomocy. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 24,0 tys. zł.

Osoby fizyczne:

- Pożyczka udzielona na okres 08.12.2011 do 30.06.2014, następnie przedłużona stosownymi aneksami do 31.08.2019 w kwocie 150,0 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,0% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 141,1 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 19.09.2012 do 28.02.2018, w kwocie 40,0 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 7,0% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 37,5 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 20.08.2018 do 31.08.2019, w kwocie 180,0 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 5,0% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 180,0 tys. zł.
- Pożyczka udzielona na okres 28.11.2018 do 30.11.2019, w kwocie 150,0 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,0% w stosunku rocznym. Saldo pożyczki na dzień bilansowy wynosi 150,0 tys. zł.

Otrzymane pożyczki przez spółkę KBP Kettenwerk Becker Prunte - stan na dzień 31.12.2018

Firma udzielająca pożyczki	Rodzaj produktu i okres kredytowania	Kwota w EUR	Kwota pozostająca do spłaty w EUR	Stopa % według umowy	Zabezpieczenie
Commerzbank	Pożyczka udzielona w sierpniu 2017 roku do 31.07.2019 roku na spłatę linii kredytowej	1.000.000,00	291.666,61	6,68%	Cesja globalna należności i stany magazynowe

Pożyczki udzielone przez spółkę MOJ S.A.:

Spółka MOJ nie otrzymała ani nie udzielała w 2018 roku pożyczek.

3.4.3 Umowy leasingu**Zawarte umowy leasingu podmiotu dominującego wg stanu na dzień 31.12.2018 (w tys. zł)**

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj leasingu/okres leasingu	Wartość netto w tys. zł/euro	Saldo leasingu w tys. zł	Stopa %	Zabezpieczenie
SGE Leasing Polska Sp. z o.o.	Leasing zaginarki SCB-60 z wyposażeniem od 13.05.2015 do 25.08.2020.	1.150,0 tys. EUR Leasing uruchomiony w listopadzie 2015.	1.675,9	3,7	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
mLEASING Sp. z o.o.	Leasing samochodu AUDI Q7 od 25.07.2017 do 15.07.2020.	113,8 tys. zł	68,6	zmienna	
ENERGO UTECH SA	Leasing zwrotny zgrzewarki KSH 602D od 21.08.2017 do 20.09.2021.	4.423,0 tys. zł	2.647,0	WIBOR 1M+4,5pp.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
mLEASING Sp. z o.o.	Leasing samochodu VOLVO	282,0 tys. zł	160,1	zmienna	

	V9 CROSS COUNTRY od 10.10.2017 do 15.10.2020.				
mLEASING Sp. z o.o.	Leasing samochodu RENAULT FLUENCE od 23.10.2017 do 15.10.2020.	40,8 tys. zł	24,0	zmienna	
mLEASING Sp. z o.o.	Leasing samochodu RENAULT KOLEOS od 24.01.2018 do 15.01.2021.	125,4 tys. zł	83,7	zmienna	
IKB LEASING Polska Sp. z o.o.	Leasing kombajnu chodnikowego od 12.04.2018 do 12.04.2021.	3.500,0 tys. zł	1.725,0	WIBOR 1M+6pp	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony
mLEASING Sp. z o.o.	Leasing samochodu AUDI A8 od 23.04.2018 do 30.03.2021.	477,2 tys. zł	357,3	zmienna	
mLEASING Sp. z o.o.	Leasing samochodu BMW Serii 4 od 19.07.2018 do 15.07.2021.	217,6 tys. zł	178,0	zmienna	
PKO LEASING SA	Leasing centr obróbczych od 23.04.2018 do 15.09.2023.	928,0 tys. zł W budowie do 31.03.2019.	896,9	zmienna	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
ENERGO UTECH SA	Leasing zgrzewarki KSH 601D od 18.09.2018 do 20.09.2023.	4.268,7 tys. zł	3.778,7	WIBOR 1M+4,5pp.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
EUROPEJSKI FUNDUSZ LEASINGOWY SA	Leasing samochodu AUDI RS6 od 27.11.2018 do 30.10.2021.	309,4 tys. zł	302,3	zmienna	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
PKO LEASING SA	Leasing zgrzewarki iskrowej KSH 600D od 27.11.2018 do 01.11.2023.	3.242,9 tys. zł	2.999,0	zmienna	weksel in blanco wraz z deklaracją
EUROPEJSKI FUNDUSZ LEASINGOWY SA	Leasing samochodu Audi A6 od 17.12.2018 do 21.11.2022.	236 tys. zł	234,1	zmienna	weksel in blanco wraz z deklaracją
RAZEM			15.130,6		

Zawarte umowy leasingu przez spółkę KBP Kettenwerk Becker Prunte - wg stanu na dzień 31.12.2018 (w EUR)

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj leasingu/okres leasingu	Wartość netto w tys EUR	Saldo leasingu w tys EUR	Stopa %	zabezpieczenie
CommerzReal	Umowa leasingu – zaginarka SCB60 zawarta 20.06.2014r. – na okres 60 m-cy od maja 2015r.	1.300,00	677	1,80	zaginarka
LINDE LEASING GmbH	Umowa leasingu wózka widłowego L 12/1172 na okres 60 m-cy począwszy od maja 2017r	6,70	4,8	1,33	Wózek widłowy
RAZEM			681,0		

Zawarte umowy leasingu przez spółkę MOJ - wg stanu na dzień 31.12.2018

Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj leasingu/okres leasingu	Wartość netto w tys. zł	Saldo leasingu w tys zł	Stopa %	zabezpieczenie
Millennium-leasing /Guss-ex/	Bębnowa oczyszczarka śrutowa / zawarty 22.06.2018 na okres 59 miesięcy	360	262	Zmienna	weksel in blanco
Millennium-leasing /Ormazabal/	Rozdzielnica kompaktowa CGM / zawarty 22.07.2018 na okres miesięcy	131	123	Zmienna	weksel in blanco
Millennium-leasing /Schneider/	Rozdzielnica RGnn z przewodem / zawarty 15.06.2018 na okres 59 miesięcy	94	89	Zmienna	weksel in blanco
Millennium-leasing /Schneider/	Transformator Resiglas / zawarty 5.06.2018 na okres 59 miesięcy	89	84	Zmienna	weksel in blanco
Impuls Leasing	Wózek widłowy Doosan (O) – Imp. / zawarty 21.01.2015 na okres 48 miesięcy	77	7	Zmienna	weksel in blanco
mLeasing Warszawa	Szlifierka do otworów / zawarty 18.12.2013 na okres 61 miesięcy	345	4	Zmienna	weksel in blanco
Idea Leasing	Sprzęt komputerowy z oprogramowaniem / zawarty 27.04.2017 na okres 35 miesięcy	171	64	Zmienna	weksel in blanco
Idea Leasing	Sprężarka śrubowa / zawarty 11.05.2017 na okres 59 miesięcy	221	167	Zmienna	weksel in blanco
Idea Leasing	Przecinarka tarczowa / zawarty 2.11.2017 na okres 59 miesięcy	248	187	Zmienna	weksel in blanco
Alior Leasing	Renault Master / zawarty 20.09.2017 na okres 35 miesięcy	33	11	Zmienna	weksel in blanco
Idea Leasing/FOP/	Avia -pionowe centrum obróbkowe VMC 1300 / zawarty 21.02.2018 na okres 59 miesięcy	518	388	Zmienna	weksel in blanco
Idea Getin Leasing /Eb-Serwis/	Zestaw urządzeń spawalniczych / zawarty 26.03.2018 na okres 35 miesięcy	33	27	Zmienna	weksel in blanco
Millennium Leasing /Atlas Copco/	Sprężarka śrubowa GA 200 z osprzętem / zawarty 20.06.2018 na okres 59 miesięcy	265	227	Zmienna	weksel in blanco
Idea Getin Leasing /Termetal/	Nagrzewnica Indukcyjna komp. 500 kW / zawarty 4.07.2018 na okres 60 miesięcy	825	833	Zmienna	weksel in blanco
PEAC FINANCE	Młot pneumatyczny MPM 10000B / zawarty 17.08.2018 na okres 48 miesięcy	1 225	1 159	Zmienna	weksel in blanco
	RAZEM	4635	3632		

3.4.4 Gwarancje i ubezpieczenia

W odniesieniu do podmiotu dominującego otrzymane gwarancje, ubezpieczenia i hipoteki na dzień 31.12.2018

Nazwa instytucji finansowej	Kwota w tys. zł	Rodzaj/na okres	Na rzecz	Przeznaczenie	Zabezpieczenie
STU ERGO HESTIA SA	2.200,0	Gwarancja kontraktowa w ramach limitu odnawialnego od 21.03.2011 na czas nieokreślony.	FASING S.A.	Gwarancje: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek.	weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
PKO BP SA	181,3	Gwarancja bankowa od 07.04.2016 do 15.06.2018, do 15.06.2019.	WFOŚiGW w Katowicach	Na zabezpieczenie udzielonej pożyczki wg umowy nr 199/2013/28/OA/al/P z dnia 02.08.2013 na dofinansowanie realizacji zadania Instalacja fotowoltaiczna całkowity koszt inwestycji 810,0 tys. zł. Pożyczka udzielona na okres od 02.08.2013 do 30.06.2022. Saldo pożyczki na 31.12.2018 wynosi 145,8 tys. zł.	w ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010 wraz z aneksami
MOJ SA	7.425,0	Hipoteka na nieruchomości w Osowcu od 18.04.2013 do 30.04.2016, do 17.08.2016, do 25.07.2017, do 15.04.2018, do 31.03.2019.	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytów udzielonych Grupie Kapitałowej FASING S.A. przez BZ WBK SA w ramach MultiLinii. Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi RB – 2 421,6 tys. zł , AKRED – 2 098,3 tys. zł.	
CARBONEX Sp. z o.o.	3.908,4	Hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach od 06.12.2018 do 31.10.2022.	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING S.A. przez BS w Gliwicach. Hipoteka łączna do kwoty 8.500,0 tys. zł na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawie Lubuskiej: Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi: OBR - 5 000,0 tys. zł.	
Anna Bik	4.591,6	Hipoteka na nieruchomości w Sieniawie Lubuskiej od 06.12.2018 do 31.10.2022.	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Grupie Kapitałowej FASING S.A. przez BS w Gliwicach. Hipoteka łączna do kwoty 8.500,0 tys. zł na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawie Lubuskiej. Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi: OBR - 5 000,0 tys. zł.	
RAZEM	18.306,3				

Podmiot dominujący nie udzielał gwarancji w roku 2018.

3.4.5 Poręczenia

Poręczenia otrzymane przez spółkę Grupa Kapitałowa FASING S.A. wg. stanu na dzień 31.12.2018

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota w tys. zł	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia
1	02.04.2012 05.05.2016 26.04.2018 Poręczenie wekslowe	4.000,0	SANTANDER POLSKA SA (Deutsche Bank SA)	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązanie FASING S.A. z tyt. linii wielocelowej, w ramach której udzielono spółce kredytów obrotowego w kwocie 2.000,0 tys. zł, podwyższony do 4.000,0 tys. zł w IX/2018 oraz w rachunku bieżącym w kwocie 2.000,0 tys. zł. Poręczenie do kwoty 4.000,0 tys. zł udzielone do 26.04.2021. Saldo kredytów na 31.12.2018. wynosi RB – 1.763,2 tys. zł oraz OBR – 3.305,6 tys. zł.
2	27.06.2013 09.07.2015 02.11.2015 Poręczenie wekslowe	2.000,0	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. kredytu rewolwingowego udzielonego w wysokości 6.500,0 tys. zł od 27.06.2013 do 26.06.2015, do 26.06.2016 do 26.06.2018, do 24.07.2018 do 24.06.2019. Od 9.07.2015 finansowanie obniżono do kwoty 5.500,0 tys. zł, a poręczenie do 2.000,0 tys. zł. Saldo kredytu na dzień 31.12.2018 wynosi 5.269,4 tys. zł.
3	09.04.2015 26.04.2016 26.04.2018 Poręczenie wekslowe	2.000,0	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. kredytu w rachunku bieżącym (dobeżyczenie w XII/2014) udzielonego w wysokości 3.000,0 tys. zł od 17.02.2014 do 16.02.2016, do 30.04.2016, do 31.03.2017, do 30.03.2018, do 29.03.2019. Poręczenie do kwoty 2.000,0 zł udzielono do 29.03.2019. Saldo kredytu na 31.12.2018 wynosi 2.960,2 tys. zł.
4	25.07.2016 08.11.2017 15.04.2018 Poręczenie wekslowe	11.760,00	SANTANDER POLSKA SA (BZ WBK SA) O/Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. MultiLinii w ramach której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2.500,0 tys. zł oraz limitu na akredytywy w wysokości 7.300,0 tys. zł. Linię przedłużono do 31.03.2019. Poręczenie do kwoty 11.760,0 tys. zł udzielono do 31.03.2019. Saldo kredytu na 31.12.2018 wynosi: RB – 2.421,6 tys. zł, AKRED – 2.098,3 tys. zł.
5	13.11.2017 Poręczenie wekslowe	6.000,00	PKO BP SA	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. linii wielocelowej, w ramach której dodatkowo 13.11.2017 udzielono kredytu obrotowego nieodnawialnego w wysokości 5.000,0 tys. zł do 12.11.2020. Poręczenie do kwoty 6.000,0 tys.

					zł. Saldo na dzień 31.12.2018 wynosi: kredytu obrotowego I – 4.797,4 tys. zł, II – 3.484,9 tys. zł oraz RB 2.917,8 tys. zł.
6	12.04.2018 Poręczenie wekslowe	2.200,00	IKB LEASING POLSKA Sp. z o.o.	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. leasingu kombajnu chodnikowego w wysokości 3.500,0 tys. zł na okres 36 miesięcy do 12.04.2021. Poręczenie do kwoty 2.200,0 zł. Saldo leasingu na dzień 31.12.2018 wynosi 1.651,3 tys. zł.
7	25.05.2018 Poręczenie wekslowe	2.000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. kredytu w rachunku obrotowego udzielonego w wysokości 3.600,0 tys. zł z dnia 25.05.2018. Poręczenia do kwoty 2.000,0 tys. zł obowiązuje do 17.05.2021. Saldo kredytu na 31.12.2018 wynosi 2.900,0 tys. zł.
8	20.08.2018 Poręczenia cywilne	5.000,00	GETIN NOBLE BANK	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. kredytu w RB w wysokości 2 600,0 tys. zł oraz kredytu obrotowego w wysokości 5.400,0 tys. zł z dnia 20.08.2018 na okres 24 miesięcy. Poręczenie do kwoty 5.000,0 tys. zł obowiązuje do 31.08.2020. Saldo kredytów na dzień 31.12.2018 wynosi RB – 2.553,8 tys. zł OBR – 4.800,0 tys. zł.
9	19.09.2018 Poręczenia cywilne	4.000,00	ALIOR FAKTOR	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. faktoringu odwrotnego w wysokości 4.000,0 tys. zł z dnia 19.09.2018 do 18.12.2019. Poręczenie do kwoty 4.000,0 tys. zł obowiązuje do 18.12.2019. Saldo faktoringu na dzień 31.12.2018 wynosi 3.008,6 tys. zł.
10	06.12.2018 Poręczenie wekslowe	1.000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. kredytu w BS GLIWICE w wysokości 5.000,0 tys. zł z dnia 6.12.2018 do 31.10.2022. Poręczenie do kwoty 1.000,0 tys. zł obowiązuje do 31.10.2022. Saldo kredytu na dzień 31.12.2018 wynosi 5.000,0 tys. zł.
	RAZEM	39.960,0			

Udzielone poręczenia przez spółkę Grupa Kapitałowa FASING S.A. wg stanu na dzień 31.12.2018

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia w tys. zł	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia
1	19.11.2013 15.12.2015 07.07.2016 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018	5.100,0	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. (podmiot zależny w stosunku do FASING S.A.)	Umowa o kredyt rewolwingowy z dnia 19.11.2013 do kwoty 2.000,0 tys. zł. 17.03.2014 podwyższony do kwoty 3.000,0 tys. zł. Od

	Poręczenie wekslowe				25.05.2018 podwyższony do 4.080,0 tys. zł. Poręczenie w wysokości 5.100,0 tys. zł do 31.01.2019.
2	19.11.2013 15.12.2015 21.11.2016 08.12.2017 25.05.2018 Poręczenie wekslowe	3.125,0	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	MOJ S.A. (podmiot zależny w stosunku do FASING S.A.)	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1.500,0 tys. zł na okres od 19.11.2013 do 18.11.2014 do 18.11.2016 do 16.11.2017 do 31.01.2019. Od 25.05.2018 podwyższony do wysokości 2.500,0 tys. zł. Poręczenie w wysokości 3.125,0 tys. zł do 31.01.2019.
3	15.07.2014 23.05.2016 23.06.2017 20.09.2018 Poręczenie cywilne	975,0	BGŻ BNP Paribas SA Katowice	MOJ S.A. (podmiot zależny w stosunku do FASING S.A.)	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 650,0 tys. zł na okres od 15.07.2014 do 25.05.2015, do 24.05.2016, do 23.05.2017, do 21.06.2018, do 21.07.2018, do 21.09.2019.
4	22.07.2015 22.06.2016 Poręczenie wekslowe	3.000,0	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2.000,0 tys. zł na okres od 22.07.2015 do 21.07.2016, do 21.07.2017, do 21.06.2018, do 21.06.2019.
5	01.06.2016 Poręczenie wekslowe	1.000,0	Orzesko- Knurowski Bank Spółdzielczy O/Zabrze	MOJ S.A. (podmiot zależny w stosunku do FASING S.A.)	Umowa o kredyt obrotowy na kwotę 2.000,0 tys. zł na okres od 01.06.2016, do 30.05.2019. Poręczenie do kwoty 1.000,0 tys. zł.
6	21.12.2016 Poręczenie cywilne	5.509,9	KARBON 2 Sp. z o.o.	K.B.P. Becker-Prunte GmbH (podmiot zależny w stosunku do FASING S.A.)	Umowa poręczenia na zabezpieczenie płatności na kwotę 1.281,3 tys. EURO do 30.06.2019.
7	31.10.2017 Poręczenie wekslowe	2.200,0	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o. (podmiot dominujący w stosunku do FASING S.A.)	Umowa o kredyt rewalingowy na kwotę 2.000,0 tys. zł na okres od 16.10.2017 do 15.10.2018, do 07.11.2019.
8	23.01.2018 Poręczenie wekslowe	1.510,0	Lubelskie Zakłady Remontowe Sp. z o.o.	Maszyny i Konstrukcje Przemysłowe Sp. z o.o. (w dniu udzielanego poręczenia Spółka była podmiotem zależnym w stosunku do FASING S.A.)	Umowa sprzedaży kombajnu chodnikowego na kwotę 1.490,0 tys. zł (netto) na okres od 23.01.2018 do 31.07.2018. Do spłaty kwota 352.814,00 zł - termin spłaty negocjowany.
9	26.06.2018 Poręczenie wekslowe	742,1	IDEA GETIN LEASING	MOJ S.A. (podmiot zależny w stosunku do FASING S.A.)	Umowa leasingu nagrzewnicy indukcyjnej na kwotę netto 824,5 tys. zł na okres 60 miesięcy do czerwca 2023. Poręczenie do kwoty 742,1 tys. zł.
	RAZEM	23.162,0			

3.5 Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Za prawidłowe zarządzanie zasobami finansowymi poszczególnych Spółek odpowiedzialni są wyznaczeni Członkowie Zarządu, którzy nadzorują pracę działów finansowych lub finansowo-księgowych. Głównym zadaniem pracowników tych działów jest pozyskiwanie kapitałów niezbędnych do funkcjonowania firmy oraz ich racjonalne lokowanie w składnikach majątkowych. W przypadku spółki dominującej oraz spółki MOJ S.A. prowadzenie ksiąg rachunkowych zostało zlecone spółce zależnej Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. Szczegółowy zakres oraz model współpracy w tym kontekście regulują stosowne umowy między spółkami. Dyrektorzy ds. Finansowych spółki dominującej oraz spółki MOJ S.A. nadzorują działania i moderują przepływ informacji między jednostkami finansowymi swojej organizacji a spółką zależną Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.

Celem zarządzania finansowego jest wzrost wartości firmy, prowadzący do maksymalizowania korzyści jej udziałowców poprzez dobranie optymalnej struktury finansowania. Aby osiągnąć ten cel wprowadzono w Grupie następujące reguły, które muszą być bezwzględnie przestrzegane:

- Właściwą organizację i nadzór nad obiegiem informacji wewnętrznej, która umożliwia kontrolę i monitorowanie przebiegu operacji finansowych, sygnalizuje możliwość występowania ewentualnych zagrożeń i nieprawidłowości wymagających interwencji, oraz ułatwia ocenę bieżącej sytuacji poszczególnych spółek oraz Grupy.
- Regularne informowanie zarządów spółek 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.
- Comiesięczne przygotowanie planu wpływów i wydatków finansowych, wraz z podaniem środków zaradczych w przypadku wystąpienia niedoborów finansowych.
- Ciągłe monitorowanie stanu należności handlowych, oraz interweniowanie w przypadku wystąpienia opóźnień w zapłacie (monity, wezwania do zapłaty, a w ostateczności, oddanie sprawy do sądu).

Zarządzanie zasobami finansowymi w roku 2018 należy ocenić pozytywnie. Wszelkie zobowiązania publiczno-prawne oraz względem pracowników były regulowane terminowo. Zaciągnięte kredyty obsługiwane były bez zakłóceń tj. kolejne raty kapitałowe, jak również odsetki regulowane były na bieżąco. Ponadto spółka Grupa Kapitałowa FASING S.A. dokonywała zakupu wyrobów hutniczych u wybranych dostawców z wydłużonym terminem płatności z uwzględnieniem w cenie wartości pieniądza w czasie. Tego typu zobowiązania również regulowane były na bieżąco.

3.6 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.

3.7 Informacja o wszczętych przed sądem lub organem administracji publicznej postępowaniach dotyczących zobowiązań lub wierzytelności spółki lub jednostek od niej zależnych

W roku 2018 roku nie zostały wszczęte oraz nie toczą się istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. oraz podmiotów od niej zależnych. Informacja w powyższym zakresie dotycząca spółki zależnej MOJ S.A. jest zamieszczona w sprawozdaniu spółki MOJ S.A.

3.8 Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w sprawozdaniu a prognozą

Grupa kapitałowa nie publikowała prognozy wyników finansowych.

4. 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**

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.

Informacje dotyczące wynagrodzenia osób nadzorujących i zarządzających podano w notach objaśniających do raportu RS.

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

Spośród osób zarządzających i nadzorujących na dzień 31 grudnia 2018 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.

5.1 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.

5.2 Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

Spółka FASING S.A. nie przeprowadza programów akcji pracowniczych, a także nie dokonywała w okresie 2018 roku transakcji nabycia akcji własnych.

5.3 Wykorzystanie wpływów z emisji

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

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

Przegląd i badanie sprawozdań finansowych Spółki za rok 2018 przeprowadzała firma audytorska INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Krakowie, ul. Radzikowskiego 27/03, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 529. Przegląd i badanie prowadzone było przez kluczowego biegłego rewidenta Panią Dorotę Żołą nr ewid. 12648.

- A. Spółka na przegląd i badanie sprawozdań finansowych za 2017 i 2018 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 r. na 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 20.07.2017 r. o przeprowadzenie przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na 30.06.2017 r. w terminie od 16.08.2017 r. do 29.08.2017 r. Przegląd prowadzony był przez kluczowego biegłego rewidenta Antoniego Tekieli nr KIBR 4112.
- Umowa nr 02/B/17 z dnia 20.10.2017r. na 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 16.04.2018r. Badanie prowadzone było przez kluczowego biegłego rewidenta Dorotę Żołą nr ewidencyjny 12648.
- Aneks z dnia 28.06.2018 r. do umowy nr 02/B/17 z dnia 20.07.2017r. o przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2018r. w terminie od 16.11.2018 r. do 29.03.2019 r.
- 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 od 24.03.2018 r. do 24.04.2018 r. Badanie prowadzone było przez kluczowego biegłego rewidenta Dorotę Żołą nr ewidencyjny 12648.
- Aneks z dnia 28.06.2018r do umowy nr 04/B/17 o przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok w terminie od 03.04.2019r. do 24.04.2019r.
- Umowa nr 04/B/18 z dnia 28.06.2018 r. o przeprowadzenie przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego na 30.06.2018r. w terminie od 13.07.2018 r. do 10.08.2018 r.
- Umowa nr 06/B/18 z dnia 28.06.2018 r. o przeprowadzenie przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na 30.06.2018 r. w terminie od 13.08.2018 r. do 31.08.2018 r.

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 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.
2. Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2018 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.

W dniu 1 stycznia 2017 roku Spółka zawarła z firmą: Europejskie Studium Menedżerskie Marian Wcisło 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 2018 rok wniosło: należne i zapłacone 26.568,00 zł. Ponadto w roku obrotowym ww. firma przeprowadziła szkolenie dla służb finansowo-księgowych.

Zarząd Spółki złożył Radzie Nadzorczej rekomendację dotyczącą wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania za rok obrotowy 2017 i 2018. Rada Nadzorcza Spółki, zgodnie z kompetencjami wynikającymi ze Statutu Spółki oraz z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi dokonała wyboru firmy audytorskiej do zbadania sprawozdań finansowych

Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. za 2017 rok. Rada Nadzorcza wybrała audytora: INTERFIN Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie przy ulicy Radzikowskiego 27/03 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 529, zgodnie z Uchwałą nr 114/57/95 Krajowej Rady Izby Biegłych Rewidentów. Firma audytorska INTERFIN nie dokonywała wcześniej badań i przeglądów sprawozdań finansowych Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.

Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. nie korzystała z innych usług firmy audytorskiej .

7. Najważniejsze zdarzenia w Grupie Kapitałowej, 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.

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

8.1 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. 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.

8.2 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 szczegółowe

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.

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 przyjęta do stosowania.

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 szczególne

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 szczególne

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 wyłączania 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:

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.

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

8.3 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).

Sprawozdania finansowe sporządza spółka Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. Półroczne i roczne sprawozdania finansowe jednostkowe i skonsolidowane, podlegają badaniu oraz przeglądowi przez niezależną firmę audytorską wybraną przez Radę Nadzorczą. Księgi rachunkowe (główna i analityczna) prowadzone są przez firmę Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o. 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.

8.4 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 31.12.2018 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. z 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 2018 roku Spółka nie otrzymała informacji dotyczących zmian w strukturze akcjonariatu.

8.5 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.

8.6 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.

8.7 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.

8.8 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.

8.9 Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

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.

Rada Nadzorcza określi liczbę Członków Zarządu i zasady wynagradzania Członków Zarządu.

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.

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, 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.

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów, a w przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

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.

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.

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:

- ustalanie terminu, porządku obrad i zwoływanie Walnych Zgromadzeń; składanie Walnemu Zgromadzeniu wniosków, wraz z opinią Rady Nadzorczej, w sprawach objętych porządkiem obrad;
- przedstawianie organom nadzorczym sprawozdania finansowego i pisemnego sprawozdania Zarządu z działalności w okresie obrachunkowym oraz wniosku w sprawie podziału zysku lub pokrycia strat;
- uchwalanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki oraz innych wewnętrznych aktów regulujących tok pracy przedsiębiorstwa Spółki;
- opracowywanie i uchwalanie planów rocznych, wieloletnich i strategicznych Spółki;
- ustanawianie pełnomocnictw i prokury;
- występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskiem o zwołanie jej posiedzenia;
- występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskami o zatwierdzenie: Regulaminu Zarządu, planów rocznych, wieloletnich i strategicznych Spółki;

- 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;
- 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.

8.10 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.

8.11 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:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty,
- udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
- zmiany statutu,
- emisji obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa objęcia akcji,
- zbycia przedsiębiorstwa spółki albo jego zorganizowanej części,
- obniżenia kapitału zakładowego,
- 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,
- połączenia z inną Spółką z zastrzeżeniem, że wymagana większość stanowi co najmniej połowę kapitału zakładowego,
- rozwiązania spółki.

8.12 Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących Emitenta oraz ich Komitetów

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 2018 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.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 22 marca 2019 roku podjęła uchwałę o rozszerzeniu składu Zarządu Spółki obecnej VIII (ósmej) kadencji z trzech do czterech osób. Na wniosek Prezesa Zarządu, Rada Nadzorcza postanowiła dokonać zmiany nazwy stanowiska z I Wiceprezesa Zarządu Dyrektora Zarządzającego i Inwestycji na stanowisko I Wiceprezesa Zarządu Dyrektora Zarządzającego oraz powołała Wiceprezesa Zarządu z równoczesnym powierzeniem funkcji Dyrektora ds. Rozwoju i Inwestycji. W jego pionie znalazły się działy eksportu i marketingu Spółki.

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.

Organ nadzorujący – Rada Nadzorcza Spółki

Działalność w roku sprawozdawczym Rada Nadzorcza Grupy Kapitałowej FASING S.A. rozpoczęła w sześcioposobowym 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
Pani Luiza Żebrowska – Kraszewska	Członek Rady Nadzorczej

W związku z upływem IX (dziewiątej) kadencji Rady Nadzorczej, Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 12 czerwca 2018 roku w podjętych uchwałach powołało członków Rady Nadzorczej Spółki na nową wspólną X (dziesiątą) kadencję. W skład Rady Nadzorczej zostali powołani: Pan Tadeusz Demel, Pan Józef Dubiński, Pan Stanisław Bik, Pan Andrzej Matczewski, Pan Włodzimierz Grudzień, Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska.

Z wymienionych powyżej osób: Pan Tadeusz Demel, Pan Józef Dubiński, Pan Stanisław Bik, Pan Andrzej Matczewski oraz Pan Włodzimierz Grudzień zasiadali w Radzie Nadzorczej poprzedniej kadencji. Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska została powołana do składu Rady Nadzorczej IX kadencji w dniu 5 października 2017 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie.

Nowo wybrana Rada Nadzorcza Spółki, na posiedzeniu w dniu 12 czerwca 2018 roku spośród swojego grona dokonała wyboru przewodniczącego, zastępcę przewodniczącego, sekretarza Rady oraz członków i tak:

- na Przewodniczącego Rady Nadzorczej - Pan Tadeusz Demel,
- na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej - Pan Józef Dubiński,
- na Sekretarza Rady Nadzorczej - Pan Stanisław Bik,
- na Członków Rady Nadzorczej:
- Pan Andrzej Matczewski,
- Pan Włodzimierz Grudzień.
- Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska

Wszystkie osoby wymienione powyżej zasiadały w Radzie Nadzorczej poprzedniej kadencji.

Na tym samym posiedzeniu Rady Nadzorczej został powołany Komitet Audytu, w którego skład zostali powołani: Pan Józef Dubiński – Przewodniczący Komitetu Audytu; Pan Andrzej Matczewski – Zastępca Przewodniczącego KA; Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska – Sekretarz KA.

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:

- wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki,
- ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania zarządu z działalności spółki za rok obrotowy,
- badanie co roku i zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w punkcie od 1 do 3,
- określanie i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu zasad podziału zysku, w tym określanie kwoty przeznaczanej na dywidendy i terminów wypłaty dywidend lub zasad pokrycia strat,
- 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,
- powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności zarządu w razie zawieszenia lub odwołania całego zarządu lub gdy zarząd z innych powodów nie może działać,
- Rada Nadzorcza powołuje spośród swych członków, członków Komitetu Audytu, o którym mowa w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Szczegółowy tryb działania Komitetu Audytu określa regulamin uchwalony przez Radę Nadzorczą.

Komitet Audytu

Komitet Audytu działa na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, Regulaminu Komitetu Audytu oraz innych właściwych regulacji prawnych. Zadania Komitetu są realizowane w szczególności poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań. Komitet działa kolegialnie w ramach struktury Rady Nadzorczej. Komitet pełni w szczególności stałe funkcje konsultacyjno – doradcze dla Rady Nadzorczej Spółki.

Członkowie Komitetu powoływani są przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród członków Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującym w tym zakresie Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru Członków Komitetu, w tym Przewodniczącego, Zastępcę Przewodniczącego oraz Sekretarza na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.

Komitet Audytu w spółce Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. został powołany przez Radę Nadzorczą spośród swoich członków w dniu 5 października 2017 roku.

W związku z upływem IX (dziewiątej) kadencji Rady Nadzorczej, Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 12 czerwca 2018 roku w podjętych uchwałach powołało Członków Rady Nadzorczej Spółki na nową wspólną X (dziesiątą) kadencję. W skład Rady Nadzorczej zostali powołani: Pan Tadeusz Demel, Pan Józef Dubiński, Pan Stanisław Bik, Pan Andrzej Matczewski, Pan Włodzimierz Grudzień, Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska. Na tym samym posiedzeniu Rady Nadzorczej został powołany Komitet Audytu, w którego skład zostali powołani:

Pan Józef Dubiński – Przewodniczący Komitetu Audytu;
Pan Andrzej Matczewski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu;
Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska – Sekretarz Komitetu 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.

Osoby spełniające ustawowe kryteria niezależności

Członkami Komitetu Audytu spełniającymi warunki niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym są Pan Józef Dubiński i Pani Luiza Żebrowska-Kraszewska.

Osoby posiadające wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Pan Andrzej Matczewski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości. Potwierdzeniem niniejszych kompetencji jest posiadany przez Pana Andrzeja Matczewskiego tytuł naukowy profesora w dziedzinie nauk ekonomicznych nadany w 1991 roku przez Prezydenta RP.

Osoby posiadające wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Pan Józef Dubiński – Przewodniczący Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Potwierdzenie niniejszych kompetencji:

Pan Józef Dubiński jest absolwentem Akademii Górniczo –Hutniczej w Krakowie Wydziału Geologiczno-Poszukiwawczego. Ukończył studia podyplomowe MBA SGH w Warszawie. Posiada tytuł doktora nauk technicznych w dyscyplinie górnictwo i geologia inżynierska, oraz tytuł profesora dr hab. inż. w dziedzinie nauk technicznych. Pan Józef Dubiński jest przewodniczącym Komisji Bezpieczeństwa Pracy w Górnictwie przy Wyższym Urzędzie Górniczym. W latach 1991-2001 był Zastępcą Naczelnego Dyrektora Głównego Instytutu Górnictwa; w latach 2001-2015 Naczelnym Dyrektorem Głównego Instytutu Górnictwa; w latach 2004-2016 Prezydentem Światowego Kongresu Górniczego; w latach 2002-2015 Członkiem Executive Committee EURACOAL.

W 2018 roku odbyły się cztery posiedzenia Komitetu Audytu.

Rekomendację dotyczącą wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania za rok obrotowy 2017 i 2018 przedstawił Zarząd Radzie Nadzorczej. Rada Nadzorcza Spółki, zgodnie z kompetencjami wynikającymi ze Statutu Spółki oraz z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi dokonała wyboru firmy audytorskiej do zbadania sprawozdań finansowych Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. za 2017 rok. Rada Nadzorcza wybrała audytora: INTERFIN Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie przy ulicy Radzikowskiego 27/03 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 529, zgodnie

z Uchwałą nr 114/57/95 Krajowej Rady Izby Biegłych Rewidentów. Firma audytorska INTERFIN nie dokonywała wcześniej badań i przeglądów sprawozdań finansowych Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.

Na rzecz Emitenta nie były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem.

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem

Polityka w zakresie wyboru firmy audytorskiej

Zarząd lub Dyrektor ds. Finansowych gromadzi i weryfikuje oferty firm audytorskich branych pod uwagę do przeprowadzenia badania, a następnie przedstawia zebrane informacje członkom Komitetu Audytu. Wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonuje Rada Nadzorcza, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Do zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego jest zobowiązany Zarząd Spółki.

Podczas dokonywania finalnego wyboru Rada Nadzorcza, a Komitet Audytu na etapie przygotowywania rekomendacji, kierują się następującymi wytycznymi dotyczącymi podmiotu uprawnionego do badania:

- potwierdzenie bezstronności i niezależności podmiotu, jak i biegłego rewidenta mającego przeprowadzić badanie;
- cena zaproponowana przez podmiot uprawniony do badania;
- harmonogram badania;
- klauzule o udostępnieniu biegłemu wymaganych informacji i dostępu do pracowników Spółki i dokumentów księgowych;
- dotychczasowe doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań finansowych jednostek zainteresowania publicznego działających w sektorze przemysłu wydobywczego i obsługujących go branż elektromaszynowych;
- możliwość zapewnienia świadczenia wymaganego zakresu usług;
- kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób bezpośrednio zaangażowanych w prowadzenie badania;
- zobowiązanie o zachowaniu tajemnicy przez biegłego co do otrzymanych informacji.

Polityka w zakresie świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską

Biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzająca ustawowe badania Spółki lub podmiot powiązany z firmą audytorską ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz Spółki ani jednostek powiązanych żadnych zabronionych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych ani czynnościami rewizji finansowej. Usługami zabronionymi nie są usługi wskazane z art.136 ust. 2 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Świadczenie usług o których mowa w pkt 2 możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Spółki, po przeprowadzeniu przez Komitet Audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależność i wyrażeniu zgody przez Komitet Audytu. W stosownych przypadkach Komitet Audytu wydaje wytyczne dotyczące usług.

8.13 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.