



## Informacja dodatkowa do skonsolidowanego raportu za I półrocze 2021 roku

Katowice, wrzesień 2021

## INFORMACJA DODATKOWA

**do skonsolidowanego raportu za I półrocze 2021 roku Grupy Kapitałowej FASING S.A. (zawierającego skrócone, jednostkowe, kwartalne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej) , w której to jednostką dominującą jest Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. ( dalej zwaną FASING S.A. )**

### **1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

#### **Oświadczenie zgodności oraz ogólne zasady sporządzania.**

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR. 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018.poz. 757 ) , i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 30 czerwca 2021 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 6 miesięcy zakończone dnia 30 czerwca 2021 roku z uwzględnieniem danych porównawczych.

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

Skonsolidowany raport za I półrocze FASING S.A. zawiera :

- skonsolidowane sprawozdanie finansowe FASING S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki FASING S.A. [emitent] za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku, zawierające : bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz sprawozdanie przepływów pieniężnych
- dane porównawcze :
  - w przypadku bilansu przedstawienie danych wg stanu na koniec kwartału bezpośrednio poprzedzającego bieżący kwartał oraz stan na koniec poprzedniego roku obrotowego i analogicznego kwartału poprzedniego roku obrotowego,
  - w przypadku rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przedstawienie danych za analogiczne kwartały poprzedniego roku obrotowego,
  - w przypadku zestawienia zmian w kapitale własnym przedstawienie danych za poprzedni rok obrotowy oraz dane narastająco za wszystkie pełne kwartały poprzedniego roku obrotowego
- informacje w zakresie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazanych przez emitentów papierów wartościowych [ Dz. U. z 2018.poz.757]

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie za okres I półrocze 2021 roku podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

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

autoryzacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki Grupy.

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

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

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

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu bieżącego roku przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. Tabela kursów NBP Nr 124/A/NBP/2021 z dnia 30.06.2021r. 1 EUR = 4, 5208 zł.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu porównywalnego przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień to jest tabela kursów Nr 125/A/NBP/2020 z dnia 30.06.2020r. 1 EUR = 4,4660 zł.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za I półrocze 2021 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,5472 zł.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za I półrocze 2020 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,4413 zł.

Najwyższy kurs w okresie:

za I półrocze 2021 roku, Tab. kursów Nr 062/A/NBP/2021, 1 EUR = 4,6603 zł.

za I półrocze 2020 roku, Tab. kursów Nr 058/A/NBP/2020, 1 EUR = 4,6044 zł.

Najniższy kurs w okresie:

za I półrocze 2021 roku, Tab. kursów Nr 109/A/NBP/2021, 1 EUR = 4,4541zł.

za I półrocze 2020 roku, Tab. kursów Nr 009/A/NBP/2020, 1 EUR = 4,2279 zł.

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

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

### Spółki zależne:

- **MOJ S.A.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Tokarskiej 6. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 61,38% i 74,12% głosów na Zgromadzeniu. Przedmiotem działalności w głównej mierze jest: kucie, prasowanie, wytlaczanie, obróbka mechaniczna elementów metalowych, produkcja narzędzi, sprzętu, i innych wyrobów metalowych oraz realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **SHAN DONG LIANG DA FASING ROUND LINK CHAINS CO., LTD** z siedzibą w mieście Xintai, prowincja Shandong (Chiny). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki na dzień bilansowy wynosi 50% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **FASING UKRAINA** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Charkowie (Ukraina). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- Spółka Przedsiębiorstwo Usług Górniczych **GREENWAY Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 48,38% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Działalność spółki ukierunkowana jest na przygotowanie i realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobywania węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górnictwa zlikwidowanej w 1994 roku kopalni „Barbara Chorzów” w Chorzowie. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka OOO „Zavody gornovo oborudovaniya i instrumenta FASING” Sp. z o.o.** w Moskwie (Rosja) przy ulicy Kułakowa 20 budynek 1A. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest: produkcja urządzeń i narzędzi górniczych; handel hurtowy pozostałymi materiałami budowlanymi; świadczenie usług przedstawicielskich, informacyjno-konsultacyjnych, brokerskich, marketingowych, leasingowych i zarządzających; działalność reklamowa, redakcyjno-wydawnicza i produkcja wyrobów poligraficznych; międzynarodowa działalność gospodarcza; wszystkie rodzaje handlu i działalności związanej ze skupem; a także wszelkie inne rodzaje działalności gospodarczej, w tym międzynarodowej działalności gospodarczej, niezabronionej w prawie. Spółka objęta konsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd.** z siedzibą w Pekinie zarejestrowana 25.04.2016r. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną
- 
- **Spółka ELECTRON Poland S.A.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 . Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Spółka zawiesiła działalność gospodarczą do dnia 31.12.2021 roku. Spółka wyłączona z konsolidacji.

- **Spółka FASING America Corp.** z siedzibą w Wilmington (Delaware) w Stanach Zjednoczonych. Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki na dzień bilansowy wynosi 100%. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Charakter działalności lub celów, które mają być prowadzone lub promowane przez Spółkę, to angażowanie się w jakiegokolwiek zgodne z prawem czynności lub działania, które mogą być organizowane zgodnie z ustawą Delaware General Corporation. Wartość bilansowa na dzień 30.06.2021 r. wynosi 0,00 zł.( niewpłacony kapitał ). Spółka wyłączona z konsolidacji.

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

|   | FASING S.A.    | MOJ S.A.      | PUG GREENWAY<br>Sp. z o.o. | SHAN DONG<br>LIANG DA FASING<br>ROUND LINK<br>CHAINS | OOO FASING<br>UKRAINA | ZGOIL FASING   | FASING SINO-POL<br>MINING<br>EQUIPMENT AND<br>TOOLS CO.LTD. |
|---|----------------|---------------|----------------------------|--|-----------------------|----------------|---|
| <b>AKTYWA TRWAŁE</b>  | 107 578 871,59 | 34 525 292,42 | 561 918,34                 | 5 620 340,09   | 548 532,65            | 22 724,00      | 4 547,62  |
| <b>AKTYWA OBROTOWE</b>  | 109 474 880,20 | 33 903 911,82 | 6 416 480,32               | 20 151 668,07  | 1 158 698,57          | 4 730 665,22   | 43 251 147,72   |
| <b>ZOBOWIĄZANIA<br/>KRÓTKOTERMINOWE</b>   | 41 025 857,03  | 20 445 749,50 | 7 840 172,08               | 6 449 282,96   | 1 445 313,00          | 1 934 667,88   | 34 839 823,86   |
| <b>ZOBOWIĄZANIA<br/>DLUGOTERMINOWE</b>  | 54 104 125,88  | 1 332 644,84  | 0,00                       | 0,00   | 0,00                  | 0,00           | 0,00  |
| <b>PRZYCHODY ZE<br/>SPRZEDAŻY</b>   | 53 778 591,42  | 22 892 010,61 | 15 888,00                  | 5 547 627,57   | 885 325,34            | 3 521 306,42   | 20 199 288,58   |
| <b>WYNIK FINANSOWY</b>  | 1 071 316,09   | 673 690,61    | (-) 128 080,21             | (-) 662 634,77                                       | 76 047,77             | 198 786,33     | 546 789,47  |
| <b>POZOSTAŁE<br/>CAŁKOWITE DOCHODY<br/>(różnice kursowe z<br/>przeliczenia jednostek<br/>zagranicznych)</b> | 0,00           | 0,00          | 0,00                       | 948 318,19   | (-) 723 139,65        | (-) 125 372,25 | 228 060,91  |

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

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

- od sumy bilansowej 10 %
- od przychodów ze sprzedaży produktów, towarów handlowych oraz przychodów finansowych netto 5%

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

na dzień 30 czerwca 2021 roku, w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2020 roku odnotowano:

- zwiększenie o kwotę 1 064 tys. zł. wysokości odpisów aktualizujących wartość należności tj.: zawiązano odpisy w kwocie 1 064 tys. zł
- zmniejszenie o kwotę 425,0 tys. zł. wysokości odpisów aktualizujących wartość należności tj.: rozwiązano odpisy w kwocie 425,0 tys. zł (obecnie stan odpisów wynosi 10 883,0 tys. zł., w tym: wartość należności głównej: 9 655,0 tys. zł., wartość odsetek 1 228,0 tys. zł.),
- wysokości odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku uległa zwiększeniu o kwotę 446,0 tys. zł. (obecnie stan odpisów wynosi 2 993,0 tys. zł.),
- wysokość odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku pozostała bez zmian (obecna wartość wynosi 8.913,0 tys. zł., w tym: udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności 7 724,0 tys. zł., w pozostałych jednostkach 1.189,0 tys. zł.).

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **5 026 378,89 zł.** utworzone z tytułu:

| Grupa rezerw                     | Stan na 01.01.2021r. | Zawiązanie | Rozwiązanie | Stan na 30.06.2021r. |
|----------------------------------|----------------------|------------|-------------|----------------------|
| Odroczony podatek dochodowy      | 1 106 211,00         | 0,00       | 5 934,00    | 1 100 277,00         |
| Świadczenia emerytalne i podobne | 2 377 918,41         | 0,00       | 72 235,75   | 2 305 682,66         |

|                   |                     |                     |                  |                     |
|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Pozostałe rezerwy | 0,00                | 1 620 419,23        | 0,00             | 1 620 419,23        |
| <b>RAZEM</b>      | <b>3 484 129,41</b> | <b>1 620 419,23</b> | <b>78 169,75</b> | <b>5 026 378,89</b> |

Na kwotę 1620,0 tys. zł. pozostałych rezerw składa się:

- rezerwa z tyt. rozliczenia energii i gazu, na odsetki od obligacji i z tyt. prowizji od kontraktów handlowych

#### **Informacje o aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.**

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosła 1 584,0 tys. zł. (spadek o kwotę 555 tys. zł. w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku).

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

W I półroczu 2021 roku Spółki Grupy nabyły rzeczowe aktywa trwałe za łączną kwotę 5 024,0 tys. zł., na które składają się: inwestycje w budowle i budynki, maszyny i urządzenia (remont i modernizacja zgrzewarki, zaginarki, kalibrownicy, kombajn chodnikowy) oraz pozostałe środki trwałe.

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

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

W spółce Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. zobowiązanie z tytułu umowy leasingu operacyjnego na zakup zaginarki SCB-60 na dzień 30.06.2021 r. wynosi 183 337,52 zł. Umowa zawarta z SG EQUIPMENT LEASING POLSKA sp. z o.o. w dniu 13.05.2015 r. z siedzibą w Warszawie na okres 59 miesięcy

W dniu 21.08.2017 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z ETF-L ENERGO-UTECH S.A. z siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest zgrzewarka iskrowa KSH 602D, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 4,5 punktu procentowego+ wskaźnik Wibor, opłata manipulacyjna w wysokości 2,50 % liczona od wartości przedmiotu leasingu wartość ofertowa: 4.423.000,00 zł. (za taką cenę Spółka sprzedała zaginarkę firmie leasingowej).

Na dzień 30.06.2021 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 272 540,98 zł.

W dniu 20.03.2020 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingową z Węgłokoksem siedzibą w Katowicach. Przedmiotem umowy leasingowej są Nożyce automatyczne do cięcia prętów PEDDINGHAUS CADDY 63 czas trwania umowy 36 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor, opłata wstępna 168 162,82zł wartość ofertowa:



1 367 177,40 zł. Na dzień 30.06.2021r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu wynosi 768 022,38 zł.

W dniu 20.03.2020 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingową z Węglokoksem siedzibą w Katowicach. Przedmiotem umowy leasingowej jest Zaginarka MEYER ROTH PASTOR TYP KBA 40 czas trwania umowy 36 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor, opłata wstępna 305 654,43zł wartość ofertowa: 2 484 995 40 zł. Na dzień 30.06 2021 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu wynosi 1 395 965,30 zł.

W dniu 17.08.2018 r. spółka MOJ S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z PEAC (POLAND) Sp. z o.o. siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest Młot pneumatyczny Huta Zygmunt typ MPM 10000 B, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor:1,6400%, opłata wstępna 200 083,95 zł ,wartość ofertowa: 1 224 504,00.(za taką cenę Spółka sprzedała młot firmie leasingowej).

Na dzień 30.06.2021 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 592 478,59 zł.

#### **10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.**

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

Brak istotnych spraw sądowych na dzień 30.06.2021 roku.

#### **11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.**

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

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

W I półroczu 2021 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

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

W I półroczu 2021 roku wszystkie zobowiązania z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek były regulowane terminowo. W okresie sprawozdawczym nie naruszono istotnych postanowień umów kredytowych oraz umów pożyczkowych.

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

W I półroczu 2021 roku podmiot dominujący jak i pozostałe spółki zależne nie emitowały papierów dłużnych. W dniu 28.06.2021 r. Emitent dokonał całościowego przedterminowego wykupu obligacji serii A, których łączna wartość nominalna wynosiła 40.000.000,00 zł. Informacja została przedstawiona w raporcie bieżącym nr 17/2021

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

W okresie sprawozdawczym nie wypłacono dywidendy ani nie deklarowano wypłaty dywidendy.

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

W I półroczu 2021 roku nie zostały wszczęte oraz nie toczą się istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarygodności spółki FASING S.A. oraz podmiotów od niej zależnych.

#### **17. Sprawozdawczość według segmentów branżowych i geograficznych**

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

Działalność Grupy podzielono na następujące segmenty branżowe:

- segment górniczy,
- segment pozostałej działalności.

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

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

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

Przy ustalaniu składu segmentu branżowego kierowano się przede wszystkim wiarygodnością i porównywalnością informacji na przestrzeni czasu. Przyjęcie segmentu branżowego, jako

podstawowego wzoru sprawozdawczości wydaje się najbardziej właściwe zważywszy na specyfikę działalności FASING S.A. Głównym czynnikiem, którym kierowano się przy wyodrębnieniu segmentu sprzedaży eksportowej i segmentu sprzedaży krajowej było ryzyko walutowe.

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

**Wg . zbiorczego zestawienia Grupy Kapitałowej FASING S.A. przed wyłączeniami konsolidacyjnymi**

| SEGMENTY BRANŻOWE              |               | TKW                  | WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO | WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW | KOSZTY SPRZEDAŻY     | KOSZTY ZARZĄDU       | RAZEM KOSZTY          | WYNIK NA SPRZEDAŻY  |
|--------------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>RAZEM GÓRNICZTWO W TYM:</b> | WYROBY I USŁ. | 10 764 691,64        | 19 102 470,99           | 8 337 779,35              | 1 164 496,42         | 3 507 199,28         | 15 436 387,35         | 3 666 083,64        |
|                                | TOWAR. HANDL. | 83 433,79            | 156 389,59              | 72 955,80                 | 0,00                 | 0,00                 | 83 433,79             | 72 955,80           |
| <b>INNI W TYM:</b>             | WYROBY I USŁ. | 38 883 238,60        | 54 105 122,21           | 15 221 883,61             | 3 725 526,99         | 10 396 698,81        | 53 005 464,39         | 1 099 657,82        |
|                                | TOWAR. HANDL. | 24 707 858,18        | 33 476 055,15           | 8 768 196,97              | 5 207 719,32         | 1 893 075,57         | 31 808 653,07         | 1 667 402,08        |
| <b>RAZEM</b>                   |               | <b>74 439 222,21</b> | <b>106 840 037,94</b>   | <b>32 400 815,73</b>      | <b>10 097 742,73</b> | <b>15 796 973,66</b> | <b>100 333 938,60</b> | <b>6 506 099,34</b> |

| SEGMENTY GEOGRAFICZNE                |         | WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO | TKW                  | WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW | KOSZTY SPRZEDAŻY     | KOSZTY ZARZĄDU       | RAZEM KOSZTY          | WYNIK NA SPRZEDAŻY  |
|--------------------------------------|---------|-------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Sprzedaż wyrobów i usług</b>      |         | <b>73 207 593,20</b>    | <b>49 647 930,24</b> | <b>23 559 662,96</b>      | <b>4 509 436,55</b>  | <b>13 675 945,01</b> | <b>67 833 311,80</b>  | <b>5 374 281,40</b> |
| z tego :                             | Kraj    | 40 315 341,06           | 28 586 715,14        | 11 728 625,92             | 865 346,98           | 6 407 934,72         | 35 859 996,84         | 4 455 344,22        |
|                                      | Eksport | 32 892 252,14           | 21 061 215,10        | 11 831 037,04             | 3 644 089,57         | 7 268 010,29         | 31 973 314,96         | 918 987,18          |
| <b>Sprzedaż materiałów i towarów</b> |         | <b>33 632 444,74</b>    | <b>24 791 291,97</b> | <b>8 841 152,77</b>       | <b>5 588 306,18</b>  | <b>2 121 028,65</b>  | <b>32 500 626,80</b>  | <b>1 131 817,94</b> |
| z tego :                             | Kraj    | 31 858 011,65           | 23 220 499,87        | 8 637 511,78              | 5 588 306,18         | 2 121 028,65         | 30 929 834,70         | 928 176,95          |
|                                      | Eksport | 1 774 433,09            | 1 570 792,10         | 203 640,99                | 0,00                 | 0,00                 | 1 570 792,10          | 203 640,99          |
| <b>Razem sprzedaż</b>                |         | <b>106 840 037,94</b>   | <b>74 439 222,21</b> | <b>32 400 815,73</b>      | <b>10 097 742,73</b> | <b>15 796 973,66</b> | <b>100 333 938,60</b> | <b>6 506 099,34</b> |

Pod pojęciem rynek krajowy rozumie się kraj gdzie spółki zależne mają swoją siedzibę oraz kraj Polska.

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

W dniu 12 lutego 2021 roku została zawarta umowa sprzedaży 100 udziałów spółki Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego sp. z o.o. (poprzednia nazwa spółki: Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.) o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł. Sprzedaż została dokonana na rzecz spółki Carbonex Sp. z o.o. za cenę 98.300,00 zł.

**Aktywa netto na dzień nabycia i sprzedaży przedstawiają się następująco:**

### **Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego Sp. z o.o. (poprzednia nazwa spółki Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.)**

|      | PASYWA   | Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego przed konsolidacją na 24.10.2017 r. | Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego przed konsolidacją na 11.02.2021 r. |   |                  |
|------|--|--|--|---|------------------|
|      | 1  |  |  | 12.02.2021<br>skonsolidowany<br>po transakcjach |                  |
| A.   | Kapitał własny   |  |  |   | zmiana stanu     |
| I.   | Kapitał zakładowy  | 5 000,00   | 5 000,00   | 5 000,00  | 5 000,00         |
| II.  | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)                           |  |  | -   | -                |
| III. | Akcje własne (wielkość ujemna)   |  |  |   |                  |
| IV.  | Kapitał (fundusz) zapasowy   |  | 101 520,82   | 101 520,82                                      | 101 520,82       |
| V.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.   |  |  |   |                  |
| VI.  | Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:                                 |  |  |   |                  |
| 1.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych  |  |  |   |                  |
| 2.   | Inne całkowite dochody z lat ubiegłych kap. Z akt. Wyceny                        |  |  |   |                  |
| VII. | Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej, w tym: |  |  |   |                  |
|      |  |  | - 13 136,19  | - 13 136,19                                     | - 13 136,19      |
| 1.   | Zysk (strata) netto  |  | - 13 136,19  | - 13 136,19                                     | - 13 136,19      |
| 2.   | Inne całkowite dochody różnice kursowe   |  |  |   |                  |
|      | <b>Razem</b>   | <b>5 000,00</b>  | <b>93 384,63</b>   | <b>93 384,63</b>                                | <b>93 384,63</b> |

## Ujęty w bilansie na 30.06.2021r. wynik na sprzedaży w skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej FASING S.A.

|  |                 |
|--|-----------------|
| Sprzedaż na dzień 12.02.2021             | 98 300,00       |
| Wartość aktywa netto                     | 93 384,63       |
| <b>skonsolidowany wynik na sprzedaży</b> | <b>4 915,37</b> |

### Istotne wydarzenia i działania handlowe

W dniu 12 lutego 2021 roku wpłynął podpisany przez drugą stronę tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju, Aneks do umowy na dostawę łańcuchów płaskich oraz ogniów złącznych na wartość 7.369,7 tys. zł brutto. O umowie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 11/2020 w dniu 20.03.2020r. Zgodnie z Aneksem wartość umowy uległa zwiększeniu do kwoty 8 106,7 tys. zł. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 2 marca 2021 roku Spółka skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. dwa zamówienia na łączną wartość 681,1 tys. zł brutto, przedmiotem których jest walcówka. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość złożonych przez Spółkę zamówień w okresie od dnia 9 listopada 2020 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 45/2020 do dnia 2 marca 2021 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 10.125,8 tys. zł brutto. Przedmiotem tych zamówień były pręty walcowane, pręty płaskie, pręty mosiężne, płaskownicy, walcówka i kątowniki.

W dniu 3 marca 2021 roku wpłynęła do Spółki umowa podpisana przez drugą stronę tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju. Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów płaskich, ogniów złącznych oraz tras łańcuchowych na łączną wartość 11.737,7 tys. zł. brutto. Dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określają ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw. Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów. W okresie od publikacji raportu bieżącego nr 20/2020 z dnia 18 maja 2020 roku do dnia 3 marca 2021 roku, Spółka zawarła z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. umowy (włączając powyższą) na łączną wartość 13.233,6 tys. zł brutto, przedmiotem których były łańcuchy płaskie, łańcuchy ogniwowe górnicze, ogniwa złączne, trasy łańcuchowe, zamki oraz obejmy.

W dniu 11 marca 2021 roku wpłynęła do Spółki umowa podpisana przez drugą stronę tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju. Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów ogniowych górniczych na łączną wartość 5.417,1 tys. zł. brutto. Dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Dostawa

poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określą ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw. Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów.

W dniu 29 marca 2021 roku w formie elektronicznej wpłynęły do Spółki trzy zamówienia od firmy Gunnebo Industrier AB z siedzibą w Szwecji, przedmiotem których są łańcuchy zawiesiowe na łączną wartość 66,0 tys EUR. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość jednostkowych kilkudziesięciu zamówień złożonych przez firmę Gunnebo Industrier AB w okresie od dnia 12 sierpnia 2020 roku (tj. od dnia publikacji raportu bieżącego nr 33/2020) do dnia 29.03.2021r. (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 2.025,9 tys. EUR. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy zawiesiowe i rybackie.

W dniu 22 kwietnia 2021 roku zostało podpisanych pięć umów ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny), na łączną wartość 11.965.259,96 CNY, przedmiotem których jest dostawa łańcuchów górniczych i ogni w złącznych. Dostawa łańcuchów i ogni w złącznych będzie odbywała się partiami w terminach od dnia 20.05.2021r. do dnia 31.08.2021r. Zgodnie z umowami 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 lub Instytutu Arbitrażu zostanie przyjęta jako ostateczna i wiążąca dla obu stron. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość wszystkich umów w okresie od dnia 3 grudnia 2020 tj. od publikacji raportu bieżącego nr 49/2020 do dnia 22 kwietnia 2021 roku włączając powyższe umowy wynosi łącznie 20.606.755,72 CNY. Przedmiotem tych umów były łańcuchy górnicze i ogniwa złączne.

W dniu 26 kwietnia 2021 roku Spółka skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. dwa zamówienia na pręty walcowane na łączną wartość 581,3 tys. zł brutto. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość złożonych przez Spółkę zamówień (przedmiotem których były pręty walcowane, walcówka, rury stalowe, blachy, profile, płaskowniki, i kątowniki) oraz zawartych umów remontowo – budowlanych w okresie od dnia 2 marca 2021 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 4/2021 (włączając powyższe zamówienia) do dnia 26 kwietnia 2021 roku wynosi łącznie 10.893,6 tys. zł brutto.

## **Istotne działania finansowe**

W dniu 30 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę, w której wnioskował o przeznaczenie zysku netto za 2020 rok w kwocie 1.051.358,25 zł w całości na kapitał zapasowy oraz o nie wypłacanie dywidendy za rok 2020. Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się z powyższym podjęła uchwałę w dniu 30.04.2021r., w której pozytywnie zaopiniowała podział zysku netto za rok obrotowy 2020. Ostateczna decyzja w sprawie przeznaczenia zysku Spółki została podjęta przez Walne Zgromadzenie Spółki.

W dniu 27 maja 2021 r., Zarząd Spółki po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, zaakceptował otrzymaną ofertę Banku Pekao S.A. w zakresie refinansowania zadłużenia. Zgodnie z wiążącymi

warunkami refinansowania Emitentowi mają zostać udzielone dwa kredyty: pierwszy przeznaczony na refinansowanie Programu Emisji Obligacji, w ramach którego zostały wyemitowane przez Emitenta Obligacje serii A w wysokości 40 mPLN (Kredyt 1), drugi przeznaczony na refinansowanie kredytu udzielonego przez Bank Santander S.A. zgodnie z umową o multiliniję z dnia 25.07.2016 r. oraz finansowanie bieżącej działalności oraz ogólnych celów korporacyjnych w wysokości do 14mPLN (Kredyt 2) dostępny w PLN, EUR, USD.

Kredyt 1 jest kredytem obrotowym nieodnawialnym, płatnym do 2 lat od daty podpisania umowy. Kredyt 1 do 20 % wysokości jego kwoty płatny jest w równych ratach kapitałowych kwartalnych, pozostała część w max. wysokości 80 % kwoty niespłaconej części Kredytu 1 płatna jest w ostatnim dniu terminu spłaty. Oprocentowanie Kredytu 1 wynosić będzie 3M WIBOR + marża kredytowa Banku.

Kredyt 2 jest kredytem odnawialnym, udzielanym w formie: kredytu w rachunku bieżącym: do 6 mPLN, limitu na akredytywy: do 7 mPLN oraz limitu na gwarancje do 1 mPLN. Spłata Kredytu 2 ma nastąpić jednorazowo do 2 lat od dnia podpisania umowy kredytowej, przy czym maksymalny okres ważności gwarancji oraz akredytywy wynosić będzie 12 miesięcy. Oprocentowanie Kredytu 2 wynosić będzie: 1M WIBOR + marża kredytu Banku dla PLN, 1M EURIBOR + marża kredytu Banku p.a. dla EUR, 1M LIBOR + marża kredytu Banku dla USD.

Zabezpieczeniami prawnym Kredytów będą w szczególności: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c. Emitenta, hipoteki w wysokości 150% kwoty danego kredytu, na nieruchomościach, objętych księgami wieczystymi o numerach: KA1K/00048838/3, KA1K/00035794/8, Op1O/00077049/0 ( pierwszorzędna hipoteka w przypadku Kredytu 2 oraz drugorzędna w przypadku Kredytu 1), zastaw rejestrowy na maszynach w wysokości 150% kwoty danego kredytu ( pierwszorzędny w przypadku Kredytu 2 oraz drugorzędny w przypadku Kredytu 1), zastaw rejestrowy na zapasach (towary handlowe + produkcja w toku) w wysokości 150% kwoty danego kredytu ( pierwszorzędny w przypadku Kredytu 2 oraz drugorzędny w przypadku Kredytu 1), cesja praw z polis ubezpieczeniowych dotyczących ubezpieczenia w/w nieruchomości oraz przedmiotów zastawów. Dodatkowo w przypadku Kredytu 1 zabezpieczeniem prawnym będzie: gwarancja spłaty w wysokości 80 % z Funduszu Gwarancji Płynnościowych wystawiana przez Bank Gospodarstwa Krajowego, zaś w przypadku Kredytu 2 poręczenie Karbon 2 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c.

Do udzielenia finansowania wymagane jest zawarcie stosownych umów kredytowych, a także podpisanie dokumentacji zabezpieczającej finansowanie oraz spełnienie standardowych warunków uruchomienia wypłaty.

W dniu 27 maja 2021 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o zamiarze przeprowadzenia w dniu 27 czerwca 2021 r. przedterminowego wykupu na żądanie Emitenta 40.000 sztuk Obligacji serii A o łącznej wartości nominalnej 40.000.000,00 PLN, stanowiących wszystkie wyemitowane przez Spółkę Obligacje serii A.

Stosownie do pkt. 14 Warunków Emisji Obligacji Emitent jest uprawniony do przeprowadzenia przedterminowego wykupu Obligacji na własne żądanie.

Przedterminowy wykup Obligacji będzie prowadzony zgodnie z następującym harmonogramem:

- a) dzień ustalenia prawa do Obligacji: 21 czerwca 2021 r.,
- b) dzień płatności odsetek: 27 czerwca 2021 r. („Dzień Przedterminowego Wykupu”),
- c) dzień faktycznej płatności świadczeń: 28 czerwca 2021 r. (Dzień Przedterminowego Wykupu przypada na dzień niebędący dniem roboczym tj. niedzielę).

Każdemu z obligatariuszy uprawnionemu z obligacji serii A Emitent wypłaci w dniu faktycznej płatności świadczeń tj. w dniu 28.06.2021 r. kwotę wcześniejszego wykupu tj. kwotę pieniężną równą wartości nominalnej podlegającej wykupowi obligacji serii A, powiększoną o: odsetki należne od pierwszego dnia 4 okresu odsetkowego do dnia wcześniejszego wykupu oraz powiększoną o dodatkową płatność - premię zgodnie z pkt. 14.5. 2 Warunków Emisji Obligacji. Przedterminowy wykup Obligacji realizowany będzie za pośrednictwem KDPW, zgodnie z regulacjami obowiązującymi w ramach KDPW.

Emitent wystąpi o zawieszenia obrotu Obligacjami w Alternatywnym Systemie Obrotu Catalyst prowadzonym przez spółkę pod firmą BondSpot S.A. oraz w Alternatywnym Systemie Obrotu Catalyst prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W dniu 27 maja 2021 roku został podpisany kolejny Aneks do zawartej umowy o MultiLinie nr K00698/16 z dnia 25 lipca 2016 roku z Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie (poprzednio - Bank Zachodni WBK S.A.). O zawartej umowie o MultiLinie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 31/2016 w dniu 25.07.2016r., natomiast o aneksach do umowy informowaliśmy w rb nr 11/2017 w dniu 10.04.2017r.; w rb nr 43/2017 w dniu 16.11.2017r., w rb nr 11/2018 w dniu 16.04.2018r., rb nr 30/2018 w dniu 19.06.2018r., w rb nr 31/2018 w dniu 3.07.2018r., w rb nr 42/2018 w dniu 15.11.2018 r., w rb nr 8/2019 w dniu 29.03.2019r., w rb 16/2019 w dniu 30.04.2019r., rb 12/2020 w dniu 30.03.2020r., oraz rb 22/2020 w dniu 01.06.2020r. Zgodnie z zawartym aneksem dzień spłaty kredytu dla kredytu w rachunku bieżącym, warunki otwierania akredytyw oraz warunki udzielania gwarancji przedłużono do dnia 28.06.2021r. Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.

W dniu 14 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki powziął informację o:

- podjętej w dniu 11 czerwca 2021 Uchwale nr 77/21 Zarządu BondSpot S.A w sprawie zawieszenia obrotu w alternatywnym systemie obrotu na Catalyst obligacjami na okaziciela serii A. Zgodnie z Uchwałą, po rozpatrzeniu wniosku spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupy Kapitałowej FASING S.A. o zawieszenie obrotu obligacjami na okaziciela serii A, oznaczonymi kodem ISIN PLFSING00036, w związku z zamiarem ich całkowitego przedterminowego wykupu, Zarząd BondSpot S.A działając na podstawie § 13 ust. 1 pkt 1) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, postanowił zawiesić obrót tymi obligacjami w alternatywnym systemie obrotu na Catalyst od dnia 17 czerwca 2021r.

- podjętej w dniu 11 czerwca 2021 Uchwale nr 602/2021 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych S.A w sprawie zawieszenia obrotu na Catalyst obligacjami na okaziciela serii A. Zgodnie z Uchwałą, na podstawie § 11 ust. 1 pkt 1) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu po rozpatrzeniu wniosku spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupy Kapitałowej FASING S.A. o zawieszenie obrotu obligacjami na okaziciela serii A, oznaczonymi kodem ISIN PLFSING00036,

w związku z zamiarem ich przedterminowego wykupu, Zarząd Giełdy postanowił zawiesić obrót tymi obligacjami w alternatywnym systemie obrotu na Catalyst od dnia 17 czerwca 2021r. Na podstawie §25 ust. 9-11 Załącznika nr 2 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Giełdy postanowił także w niniejszej Uchwale:

- 1) zlecenia maklerskie na obligacje, o których mowa powyżej, przekazane w alternatywnym systemie obrotu, a niezrealizowane do dnia 16 czerwca 2021 r. (włącznie), tracą ważność,
- 2) od dnia zawieszenia obrotu, zlecenia maklerskie na obligacje nie będą przyjmowane.



W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 16/2021 z dnia 27 maja 2021 roku dot. Przyjęcia wiążącej oferty Banku Pekao S.A. w zakresie refinansowania zadłużenia, w dniu 22 czerwca 2021 roku zostały podpisane dwie umowy:

Umowa wielocelowego limitu kredytowego pomiędzy spółką Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (Kredytobiorca) spółką KARBON 2 Sp. z o.o. (Poręczyciel) a Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. (Kredytodawca). Zgodnie z umową Bank udostępni Spółce wielocelowy limit kredytowy w łącznej kwocie nieprzekraczającej 14.000.000,00 PLN. W okresie dostępności Spółka będzie mogła wykorzystać limit w następujący sposób:

- a) w Walucie Limitu (zł) w formie odnawialnego kredytu obrotowego na Rachunku Bieżącym do łącznej kwoty nieprzekraczającej równowartości 6.000.000,00 zł oraz
- b) w Walucie Limitu oraz walutach EUR i USD w formie związanych z prowadzoną działalnością operacyjną Kredytobiorcy:

- Gwarancji Bankowych do łącznej kwoty nieprzekraczającej 1.000.000,00 zł oraz
- Akredytyw do łącznej kwoty nieprzekraczającej 7.000.000,00 zł,

przy czym kwota wykorzystanego Limitu nie może przekroczyć Kwoty Limitu tj. 14.000.000,00 PLN.

Środki wypłacone w ramach Limitu będą wykorzystane w pierwszej kolejności na całkowite refinansowanie Istniejącego Zadłużenia Finansowego (Santander), a następnie na finansowanie bieżącej działalności Kredytobiorcy / ogólnych celów korporacyjnych, w tym w formie otwarcia Akredytywy lub wystawienia Gwarancji Bankowej. Ostateczny dzień spłaty ustalony zostanie na 24 miesiące od daty podpisania umowy.

Umowa kredytu nieodnawialnego pomiędzy spółką Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (Kredytobiorca) a Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. (jako kredytodawcą) zgodnie z którą Spółce zostanie udzielony kredyt obrotowy nieodnawialny w maksymalnej wysokości 40.000.000,00 zł z przeznaczeniem na refinansowanie zadłużenia Spółki z tytułu emisji obligacji serii A, oznaczonych kodem PLFSING00036. Ostateczny dzień spłaty oznaczony będzie na 24 miesiące od dnia podpisania Umowy Kredytowej.

Zabezpieczenia Umów Kredytowych, a także pozostałe warunki umów są bez zmian w stosunku do przedstawionych w raporcie bieżącym nr 16/2021 z dnia 27 maja 2021 roku.

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 17/2021 z dnia 27.05.2021 roku, w dniu 28.06.2021 roku Emitent dokonał całościowego przedterminowego wykupu obligacji serii A, których łączna wartość nominalna wynosiła 40.000.000,00 zł. Każdemu z obligatariuszy uprawnionemu z obligacji serii A została wypłacona kwota wcześniejszego wykupu tj. kwota pieniężna równa wartości nominalnej podlegająca wykupowi obligacji serii A, powiększona o: odsetki należne od pierwszego dnia 4 okresu odsetkowego do dnia wcześniejszego wykupu oraz powiększona o dodatkową płatność - premię zgodnie z pkt. 14.5. 2 Warunków Emisji Obligacji.

## Istotne działania organizacyjne

W dniu 12 lutego 2021 roku została zawarta umowa sprzedaży 100 udziałów spółki Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego sp. z o.o. (poprzednia nazwa spółki: Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.) o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł. Sprzedaż została dokonana na rzecz spółki Carbonex Sp. z o.o. za cenę 98.300,00 zł.

W dniu 01 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie w podjętych uchwałach powołało członków Rady Nadzorczej Spółki na nową wspólną XI (jedenastą) kadencję. W skład Rady Nadzorczej zostali powołani: Pan Tadeusz Demel, Pan Józef Dubiński, Pan Stanisław Bik, Pan Włodzimierz Grudzień, Pan Wojciech Nowak, Pan Adam Krawiec, Pan Janusz Olszowski.

Z wymienionych powyżej osób: Pan Tadeusz Demel, Pan Józef Dubiński, Pan Stanisław Bik, oraz Pan Włodzimierz Grudzień zasiadali w Radzie Nadzorczej poprzedniej kadencji.

Pan Wojciech Nowak, Pan Adam Krawiec oraz Pan Janusz Olszowski zostali powołani do składu Rady Nadzorczej XI kadencji w dniu 01 czerwca 2021 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Nowo wybrana Rada Nadzorcza Spółki, na posiedzeniu w dniu 01 czerwca 2021 roku spośród swojego grona dokonała wyboru przewodniczącego, zastępcę przewodniczącego, sekretarza Rady oraz członków:

- 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 Włodzimierz Grudzień,
  - Pan Wojciech Nowak,
  - Pan Adam Krawiec
  - Pan Janusz Olszowski

W dniu 01 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Komitet Audytu spośród swoich Członków. Zgodnie z podjętą uchwałą Rady Nadzorczej w skład Komitetu Audytu zostali powołani:

- Pan Józef Dubiński – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Janusz Olszowski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu,
- Pan Adam Krawiec – Sekretarz Komitetu Audytu.

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 Dz.U. z 2017 poz. 1089 są: Pan Józef Dubiński, Pan Janusz Olszowski.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest Pan Adam Krawiec.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent są Pan Józef Dubiński, Pan Janusz Olszowski.

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.

## 19. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy za I kwartał 2021 roku.

W I półroczu 2021 roku wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosła 91 282,2 tys. zł i w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku jest wyższa o 11 513,1 tys. zł tj. 14,43% (w ub. roku 79 769,1 tys. zł). Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym okresie wyniósł 63 857,8 tys. zł i w stosunku do okresu roku poprzedniego jest wyższy o 8 066,4 tys. zł tj. 14,46 % (w ub. r. 55 791,4 tys. zł). Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 27 424,4 tys. zł i jest wyższy o 3 446,7 tys. zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (w ub. r. 23 977,7 tys. zł).

Za I półrocze 2021 wynik na sprzedaży Grupy jest dodatni, wynosi 6 522,2 tys. zł i jest niższy o 505,0 tys. zł od wyniku za I półrocze 2020 r. (w ub. r. 7 027,2 tys. zł). Dominujące pozycje kosztów finansowych stanowią: odsetki wraz z prowizjami od zaciągniętych kredytów, umów leasingowych, factoringu oraz utworzone odpisy aktualizujące należności finansowe, koszty pośrednictwa finansowego (poręczenia). Dominujące pozycje kosztów operacyjnych stanowią: odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów w tym: należności i deprecjacja zapasów, darowizny, koszty reklamacji oraz pozostałe prowizje. Wynik finansowy brutto Grupy za I półrocze br. wynosi (+) 2 445,5 tys. zł. Wynik finansowy netto Grupy za I półrocze br. wynosi (+) 1 662,0 tys. zł z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 1 794,9 tys. zł.
- udziałom nie dającym kontroli (-) 132,9 tys. zł.

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

(+) 327,9 tys. zł. z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (-) 146,3 tys. zł.
- udziałom niedającym kontroli (+) 474,2 tys. zł.

co daje dodatnie całkowite dochody Grupy w wysokości : (+) 1 989,8 tys. zł. z tego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 1 648,6 tys. zł.
- udziałom niedającym kontroli (+) 341,2 tys. zł.

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

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego to jest do 23.09.2021 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych na dzień 30 czerwca 2021 roku.

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

### **Dane o pozycjach pozabilansowych**

#### **Należności warunkowe otrzymane przez Grupę Kapitałową**

Stan na 31.12.2020 roku - 66 159 tys. zł.

Stan na 30.06.2021 roku - 102 675 tys. zł.

#### **Zobowiązania warunkowe udzielone przez Grupę Kapitałową**

Stan na 31.12.2020 roku – 78 974 tys. zł.

Stan na 30.06.2021 roku – 160 369 tys. zł.

**Poręczenia otrzymane przez Grupę Kapitałową w tym również ubezpieczenia i gwarancję**

| Nr poz. | Data udzielenia                        | Kwota poręczenia | Dla   | Poręczyciel        | Przedmiot poręczenia   | Uwagi               |
|---------|--|------------------|---|--------------------|--|---------------------|
| 1.      | 25.05.2018<br>28.04.2020<br>17.08.2021 | 2 000 000,00     | Konsorcjum Orzesko<br>Knuruowski Bank Spółdzielczy<br>O/ Zabrze oraz Bank<br>Spółdzielczy w Tychach | KARBON 2 Sp. z o.o | Zobowiązania FASING SA z tyt.<br>kredytu w rachunku obrotowym<br>udzielonego w wysokości 3 600 000,00<br>zł z dnia 25.05.2018r.<br>Poręczenie w wysokości 2 000 000,00<br>zł obowiązuje do 17.05.2021r.do<br>17.08.2021 r. Saldo kredytu na<br>30.06.2021r. wynosi 200,00 tys. zł                | Poręczenie wekslowe |
| 2.      | 06.12.2018<br>20.03.2020<br>31.10.2022 | 1 000 000,00     | Bank Spółdzielczy w Gliwicach   | KARBON 2 Sp. z o.o | Zobowiązania FASING SA z tyt.<br>kredytu w BS Gliwice w wysokości 5<br>000 000,00 zł z dnia 06.12.2018r. do<br>31.10.2022r. do 31.01.2023r<br>Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł<br>obowiązuje do 31.01.2023r.<br>Saldo kredytu na 30.06.2021r. wynosi<br>2 083,1 tys. zł                       | Poręczenie wekslowe |
| 3.      | 30.10.2019<br>27.11.2020<br>29.10.2021 | 2 000 000,00     | Śląski Bank Spółdzielczy<br>SILESIA   | KARBON 2 Sp. z o.o | Zobowiązania FASING S.A. z tytułu<br>umowy o kredyt w rachunku bieżącym<br>w wysokości 4 000 000,00 zł z dnia<br>30.10.2019r do 29.10.2020r. do<br>29.10.2021 r. Poręczenie wekslowe do<br>kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na<br>dzień 30.06.2021r wynosi 3 910,2 tys.<br>zł.               | Poręczenie wekslowe |
| 4.      | 03.12.2019<br>30.11.2025               | 11 650 635,05    | PEAC POLAND Sp. z o.o.  | KARBON 2 Sp. z o.o | Zobowiązania FASING S.A. z tytułu<br>umowy pożyczki w wysokości<br>2.308.000,00 EUR na finansowanie<br>budowy i zakupu zgrzewarki KSF 60 z<br>firmy WAFIOS z dnia 6.12.2019 do<br>30.11.2025 r.. Poręczenie wekslowe do<br>kwoty 2 577 118,00 EUR. Saldo<br>pożyczki na dzień 30.06.2021r wynosi | Poręczenie wekslowe |

|    |  |              |  |                    |   |                     |
|----|--|--------------|--|--------------------|---|---------------------|
|    |  |              |  |                    | 2.099,9 tys..EUR  |                     |
| 5. | 17.12.2019<br>28.04.2020<br>15.03.2023 | 1 000 000,00 | Konsorcjum Orzesko<br>Knurowski Bank Spółdzielczy<br>O/ Zabrze oraz Bank<br>Spółdzielczy w Tychach | KARBON 2 Sp. z o.o | Zobowiązania FASING SA z tytułu<br>kredytu w rachunku obrotowym ,<br>udzielonego w wysokości<br>3.000.000,00zł z dnia 17.12.2019r.<br>Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł<br>obowiązuje do 15.12.2022r. do<br>15.03.2023 Saldo kredytu na<br>30.06.2021r. wynosi 1 166,7 tys. zł.   | Poręczenie wekslowe |
| 6. | 26.02.2020<br>18.12.2020<br>17.12.2022 | 1 000 000,00 | PKO PB SA  | KARBON 2 Sp. z o.o | zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii<br>do kwoty 5 mln zł w ramach której Spółka<br>może korzystać z gwarancji, akredytyw z<br>dnia 22.09.2009r. aneksowanej 26.02.2020r.<br>oraz 18.12.2020 r.<br>Poręczenia do kwoty 5 000 000,00 zł<br>obowiązuje do 17.12.2022r.<br>Saldo gwarancji na 30.06.2021r. wynosi<br>32,6 tys. zł, saldo akredytyw wynosi 0,0 tys.<br>zł | Poręczenie wekslowe |

|     |  |              |                      |                              |  |   |
|-----|--|--------------|----------------------|------------------------------|--|---|
| 7.  | od 21.03.2011r. na czas nieokreślony                       | 2 200 000,00 | STU ERGO HESTIA S.A. | FASING S.A.                  | Gwarancja: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek  | Weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi     |
| 8.  | od 06.12.2018 do 31.10.2022                                | 3 908 400,00 | CARBONEX SP. Z O.O.  | FASING S.A.                  | Zabezpieczenie kredytu udzielonego Fasing SA przez BS w Gliwicach, hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska<br>Saldo na dzień 30.06.2021 wynosi OBR-2 083,1 tys. zł. | Hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach      |
| 9.  | od 06.12.2018 do 31.10.2022                                | 4 591 600,00 | Osoba fizyczna       | FASING SA                    | Zabezpieczenie kredytu udzielonego Fasing SA przez BS w Gliwicach, hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska<br>Saldo na dzień 30.06.2021 wynosi OBR-2 083,1 tys. zł. | Hipoteka na nieruchomości w Sieniawie               |
| 10. | od 03.01.2020 do 31.10.2020<br>od 01.11.2020 do 31.10.2021 | 7 713 368,30 | KUKE SA              | Kontrahenci / eksport wschód | ubezpieczenie należności przysługujących FASING SA od kontrahentów zarejestrowanych w krajach z podwyższonym ryzykiem dla których przyznano limity kredytowe   | Polisa bez granic                                   |
| 11. | od 08.01.2020 do 31.12.2020<br>do 31.12.2021               | 7 526 178,06 | KUKE SA              | Kontrahenci / eksport wschód | ubezpieczenie należności z tyt. Umów sprzedaży na dostawy towarów przysługujące FASING SA od kontrahentów dla których obowiązują limity kredytowe  | Polisa obrotowa                                     |
| 12. | od 08.06.2020 do 30.04.2022                                | 7 500 000,00 | BIBMOT               | FASING SA                    | zabezpieczenie pożyczki udzielonej Grupie Kapitałowej FASING SA przez ARP, hipoteka łączna na nieruchomości w Mielcu do wysokości 7 500 000,00 zł  | Hipoteka łączna na nieruchomościach BIBMOT w Mielcu |

|              |                                    |                       |  |                          |   |  |
|--------------|------------------------------------|-----------------------|--|--------------------------|---|--|
|              |                                    |                       |  |                          | Saldo pożyczki na dzień 30.06.2021r. wynosi 2 940,6 tys. zł   |  |
| 13.          | od 12.11.2020 na czas nieokreślony | 1 748 232,46          | EULER HERMES                                   | Kontrahenci kraj/eksport | ubezpieczenie należności z tyt. umów sprzedaży przysługujące FASING SA od kontrahentów z Unii Europejskiej dla których przyznano limity kredytowe   | ubezpieczenie faktoringu z przejęciem ryzyka |
| 14.          | Od 10.05.2021<br>Do 31.10.2021     | 36 166,40             | China Shenhua International Engineering Co Ltd | PKO BP SA                | Zabezpieczenie wadium na kwotę 8 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową  | Gwarancja przetargowa                        |
| 15.          | Od 22.06.2021<br>Do 22.06.2023     | 32 000 000,00         | B ANK PEKAO SA                                 | BGK                      | Zabezpieczenie kredytu refinansującego udzielonego na kwotę 40 mln zł   | Gwarancja bankowa                            |
| 16.          | Od 22.06.2021<br>Do 30.06.2023     | 16 800 000,00         | PEKAO SA                                       | KARBON 2 Sp. z o.o.      | Zobowiązania FASING S.A. z tyt. Wielocelowego Limitu Kredytowego w ramach którego spółka może korzystać z kredytu w rachunku bieżącym oraz limitów na gwarancje i akredytywy . Poręczenie cywilne do kwoty 16 800 000,00 zł do 30.06.2023 r. tj. 120% . Saldo kredytu w RB na dzień 30.06.2021r wynosi 3 761,9 tys. zł, gwarancji 0,0 tys. zł, akredytyw 0,0 tys. zł. | Poręczenie cywilne                           |
| <b>RAZEM</b> |                                    | <b>102 674 580,27</b> |  |                          |   |  |



**Zobowiązania warunkowe udzielone przez Grupę Kapitałową, w tym: również udzielone przez jednostki gwarancje i poręczenia:****1. Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa majątkowego**

| <b>Nr poz.</b> | <b>Kwota poręczenia</b> | <b>Dla</b>     | <b>Za zobowiązania</b> | <b>Przedmiot poręczenia</b>   | <b>Rodzaj</b>                |
|----------------|-------------------------|----------------|------------------------|---|------------------------------|
| 1.             | 3 000 000,00            | UM Chorzów     | RUCH CHORZÓW S.A.      | Pożyczka na kwotę 412 740,42 zł i pożyczka na kwotę 1 587 259,58 zł. Udzielone do dnia spłaty lub wygaśnięcia zobowiązania  | hipoteczne                   |
| 2.             | 2 565 000,00            | B ANK PEKAO SA | FASING S.A.            | Zabezpieczenie Wielocelowego Limitu Kredytowego udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez Bank PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 21 000 000,00 zł na nieruchomościach MÓJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce ora z FASING Katowice Modelarska 1. Saldo na 30.06.2021 wynosi w RB – 3 761,5 tys. zł, Gwar-0,0 zł, AKRED – 0,0 zł | hipoteczne (hipoteka łączna) |
| 3.             | 4 764 000,00            | B ANK PEKAO SA | FASING S.A.            | Zabezpieczenie Wielocelowego Limitu Kredytowego udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez Bank PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 21 000 000,00 zł na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce ora z FASING Katowice Modelarska 1. Saldo na 30.06.2021  | hipoteczne (hipoteka łączna) |

|    |                      |                |             |  |                                 |
|----|----------------------|----------------|-------------|--|---------------------------------|
|    |                      |                |             | wynosi w RB – 3 761,5 tys. zł, Gwar-<br>0,0 zł, AKRED – 0,0 zł   |                                 |
| 4. | 7 327 000,00         | B ANK PEKAO SA | FASING S.A. | Zabezpieczenie Kredytu<br>Refinansującego udzielonego Grupie<br>Kapitałowej Fasing SA przez Bank<br>PEKAO SA w Katowicach hipoteka<br>łączna do kwoty 60 000 000,00 zł na<br>nieruchomościach MOJ SA w<br>Osowcu i Katowice Zarzecze ora z<br>FASING Katowice Modelarska 1.<br>Saldo na 30.06.2021 wynosi w REF –<br>40 000,0 tys. zł, | hipoteczne<br>(hipoteka łączna) |
| 5. | 13 612 000,00        | B ANK PEKAO SA | FASING S.A. | Zabezpieczenie Kredytu<br>Refinansującego udzielonego Grupie<br>Kapitałowej Fasing SA przez Bank<br>PEKAO SA w Katowicach hipoteka<br>łączna do kwoty 60 000 000,00 zł na<br>nieruchomościach MOJ SA w<br>Osowcu i Katowice Zarzecze ora z<br>FASING Katowice Modelarska 1.<br>Saldo na 30.06.2021 wynosi w REF –<br>40 000,0 tys. zł, | hipoteczne<br>(hipoteka łączna) |
|    | <b>31 268 000,00</b> |                |             |  |                                 |

**1. Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa wekslowego**

| <b>Nr poz.</b> | <b>Kwota poręczenia</b> | <b>Dla</b>                                  | <b>Za zobowiązania</b> | <b>Przedmiot poręczenia</b>               | <b>Rodzaj</b>                                      |
|----------------|-------------------------|---|------------------------|---|--|
| 1.             | 8 225 000,00            | Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice | MOJ S.A.               | kredyt odnawialny w rachunku bieżącym     | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 2.             | 4 500 000,00            | Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA            | MOJ S.A.               | kredyt obrotowy w rachunku bieżącym       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 3.             | 8 000 000,00            | ING COMMERCIAL FINANSE POLSKA SA            | MOJ S.A.               | umowa faktoringu                          | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 4.             | 359 675,40              | Millennium Leasing Sp. z o.o.               | MOJ S.A.               | maszyna od 22.06.2018 do 31.08.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 5.             | 130 900,00              | Millennium Leasing Sp. z o.o.               | MOJ S.A.               | maszyna od 22.07.2018 do 31.08.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 6.             | 94 081,00               | Millennium Leasing Sp. z o.o.               | MOJ S.A.               | maszyna od 15.06.2018 do 31.08.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 7.             | 88 937,00               | Millennium Leasing Sp. z o.o.               | MOJ S.A.               | maszyna od 15.06.2018 do 30.06.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 8.             | 221 000,00              | Idea Leasing                                | MOJ S.A.               | maszyna)od 15.10.2017 do 15.02.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 9.             | 248 733,21              | Idea Leasing                                | MOJ S.A.               | maszyna od 02.11.2017 do 30.09.2022       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 10.            | 518 000,00              | Idea Leasing                                | MOJ S.A.               | maszyna od 21.02.2018 do 30.04.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 11.            | 32 876,20               | Idea Getin Leasing                          | MOJ S.A.               | maszyna / od 26.03.2018 do 28.02.2021     | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 12.            | 265 000,00              | Millennium Leasing Sp. z o.o.               | MOJ S.A.               | maszyna 20.08.2018 do 30.08.2022          | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 13.            | 742 050,00              | Idea Getin Leasing                          | MOJ S.A.               | maszyna od 04.07.2018 do 30.08.2023       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 14.            | 88 922,50               | Millennium Leasing Sp. z o.o.               | MOJ S.A.               | Wózek widłowy od 04.04.2019 do 30.03.2023 | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |
| 15.            | 1 224 504,00            | PEAC FINANCE Peac (Poland) Sp. z o.o.       | MOJ S.A.               | maszyna od 17.08.2018 do 10.08.2022       | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |

|     |              |                               |             |   |  |
|-----|--------------|-------------------------------|-------------|---|--|
| 16. | 60 550,00    | Millennium Leasing Sp. z o.o. | MOJ S.A.    | Wózek widłowy od 29.10.2019 do 12.2022    | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 17. | 45 763,42    | Millennium Leasing Sp. z o.o. | MOJ S.A.    | Samochód od 08.11.2019 do 10.2022         | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 18. | 135 848,00   | PNB Paribas Leasing           | MOJ S.A.    | Oprogramowanie                            | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 19. | 304 903,34   | Millennium Leasing Sp. z o.o. | MOJ S.A.    | samochód                                  | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 20. | 169 000,00   | Millennium Leasing Sp. z o.o. | MOJ S.A.    | maszyna                                   | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 21. | 66 900,00    | Millennium Leasing Sp. z o.o. | MOJ S.A.    | maszyna                                   | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 22. | 127 800,00   | Millennium Leasing Sp. z o.o. | MOJ S.A.    | maszyna                                   | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 23. | 183 337,52   | SGE Leasing Polska Sp. z o.o. | FASING S.A. | maszyna<br>od 13.05.2015<br>do 25.11.2021 | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową  |
| 24. | 272 540,98   | ENERGO UTECH SA               | FASING S.A. | maszyna<br>od 21.08.2017<br>do 20.09.2021 | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową<br>oświadczenie o poddaniu się egzekucji z<br>art.777 kpc w formie aktu notarialnego |
| 25. | 387 912,10   | PKO LEASING SA                | FASING S.A. | maszyna<br>od 23.04.2018<br>do 30.09.2024 | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową  |
| 26. | 1 811 990,15 | ENERGO UTECH SA               | FASING S.A. | maszyna od 18.09.2018<br>do 20.09.2023    | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową<br>oświadczenie o poddaniu się egzekucji z<br>art.777 kpc w formie aktu notarialnego |

|     |               |                                    |             |   |   |
|-----|---------------|------------------------------------|-------------|---|---|
| 27. | 1 599 512,97  | PKO LEASING SA                     | FASING S.A. | maszyna<br>od 27.11.2018<br>do 01.11.2023   | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową   |
| 28. | 1 395 965,30  | WĘGŁOKOKS SA                       | FASING S.A. | maszyna<br>od 20.03.2020<br>do 25.03.2023   | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową<br>oświadczenie o poddaniu się egzekucji z<br>art.777 kpc w formie aktu notarialnego  |
| 29. | 768 022,38    | WĘGŁOKOKS SA                       | FASING S.A. | maszyna<br>od 20.03.2020<br>do 25.03.2023   | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową<br>oświadczenie o poddaniu się egzekucji z<br>art.777 kpc w formie aktu notarialnego  |
| 30. | 42 168 000,00 | PEKAO SA                           | FASING S.A. | kredyt refinansujący                        | weksel in blanco , oświadczenie o poddaniu<br>się egzekucji, zastaw rejestrowy na hipoteka<br>łączna, gwarancje BGK. Zastawy (zabezpieczenia obejmują również kredyt w RB) na maszynach i urządzeniach, zapasach, produkcji w toku oraz towarach handlowych, na prawach do rachunków bankowych przelewy praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków |
| 31. | 200 940,00    | O.K. Bank Spółdzielczy<br>O/Zabrze | FASING S.A. | kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach | weksel in blanco wraz z deklaracją<br>oświadczenie o poddaniu się egzekucji w<br>trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na<br>maszynach i urządzeniach oraz zapasach,<br>cesja praw z polisy ubezpieczeniowej,<br>pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.   |
| 32. | 2 190 996,69  | BS GLIWICE                         | FASING S.A. | kredyt obrotowy                             | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową<br>, hipoteka umowna łączna na<br>nieruchomościach w : Sieniawa i w<br>Tarnowskich Górach, Cesje praw z tytułu<br>ubezpieczenie nieruchomości   |
| 33. | 1 748 666,60  | O.K. Bank Spółdzielczy<br>O/Zabrze | FASING S.A. | kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach | weksel in blanco wraz z deklaracją<br>wekslową, oświadczenie o poddaniu się<br>egzekucji w trybie art. 777 kpc, zastaw<br>rejestrowy na maszynach i urządzeniach,<br>cesje praw z polisy ubezpieczeniowej,<br>pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.  |

|     |               |                                  |             |  |   |
|-----|---------------|----------------------------------|-------------|--|---|
| 34. | 1 271 000,00  | O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze  | FASING S.A. | kredyt w rachunku bieżącym   | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw materiałów produkcyjnych, zastaw rejestrowy na maszynach, cesje z polis ubezpieczeniowych, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.   |
| 35. | 6 258 600,00  | PEKAO SA                         | FASING S.A. | kredyt w rachunku bieżącym   | weksel in blanco , oświadczenie o poddaniu się egzekucji, zastaw rejestrowy na hipoteka łączna, gwarancje BGK. Zastawy ( zabezpieczenia obejmują również kredyt refinansujący) na maszynach i urządzeniach, zapasach, produkcji w toku oraz towarach handlowych, na prawach do rachunków bankowych przelewy praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków |
| 36. | 4 049 200,00  | ŚLĄSKI BANK Spółdzielczy SILESIA | FASING S.A. | kredyt w rachunku bieżącym   | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w BS SILESIA  |
| 37. | 11 961 336,45 | PEAC Poland Sp. Z o.o.           | FASING S.A. | umowa pożyczki na zakup zgrzewarki KSF 60 produkcji WAFIOS                             | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową  |
| 38. | 3 011 174,40  | ARP SA                           | FASING S.A. | Umowa pożyczki nr PPW20-006  | weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową  |
| 39. | 6 550 089,60  | KUKE Finance                     | FASING S.A. | Finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej nr 0209/2020 z dnia 03.02.2020r.    | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwa do rachunków bankowych, zgoda na cesje wierzytelności, ubezpieczenie Kuke S.A.  |
| 40. | 1 296 265,16  | PKO FAKTORING                    | FASING S.A. | Finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej nr 2183/10/2020 z dnia 12.11.2020r. | weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwa do rachunku bankowego PKO BP SA, zgoda na cesje wierzytelności, ubezpieczenie na polisie PKOF   |

|                       |              |                                 |                        |                                |   |
|-----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------|---|
| 41.                   | 2 284 993,13 | KARBON 2 Sp. z o.o.             | FASING S.A.            | Umowa pożyczki                 | Weksel In blanco                                      |
| 42.                   | 3 000 000,00 | PKO BP SA Katowice              | KARBON 2 Sp.<br>z o.o. | kredyt w rachunku bieżącym     | weksel własny in blanco wraz z deklaracją<br>wekslową |
| 43.                   | 2 400 000,00 | GETIN NOBLE BANK SA<br>Katowice | KARBON 2 Sp.<br>z o.o. | kredyt w rachunku bieżącym     | weksel własny in blanco wraz z deklaracją<br>wekslową |
| 44.                   | 5 400 000,00 | PEKAO SA                        | KARBON 2 Sp.<br>z o.o. | kredyt w rachunku bieżącym     | Poręczenie cywilne                                    |
| 45.                   | 3 240 000,00 | PEKAO SA                        | KARBON 2 Sp.<br>z o.o. | kredyt w rachunku inwestycyjny | Poręczenie cywilne                                    |
| <b>129 100 987,50</b> |              |                                 |                        |                                |   |

## **Inne zobowiązania warunkowe w Grupie Kapitałowej**

I Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu w okresie od 20.06 2016 r. do 11.01.2017 r. przeprowadził w Spółce zależnej MOJ S.A. kontrolę w zakresie prawidłowości wywiązywania się z obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego dotyczącą podatku VAT za okres od stycznia 2014 r. do września 2014 r.

W dniach 18 i 23 marca 2021 r. Zarząd otrzymał dwie decyzje od Naczelnika Śląskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Katowicach, w których została określona wysokość naliczonego podatku od towarów i usług za okresy X, XI, XII 2014 r. oraz I, II, III 2015 r.

Sprawa sporna toczącego się postępowania skarbowego to kwota 6 311 047,80 zł.

Do dnia dzisiejszego postępowanie nie zostało zakończone.

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

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

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

Spółka nie publikowała prognozy wyników finansowych na 2021 rok.

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

Na dzień przekazania raportu półrocznego za I półrocze 2021 roku, akcjonariuszem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki jest spółka KARBON 2 Sp. z o. o.

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

Liczba przysługujących głosów z posiadanych akcji - 1.868.056

Udział w ogólnej liczbie głosów – 60,12%

W strukturze akcjonariuszy posiadających pakiety akcji stanowiące, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, od dnia 27.05.2021r. (data przekazania raportu I kwartał 2021r..) do dnia 23.09.2021 r. nie zaszły żadne zmiany.



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

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

**Transakcje z podmiotami powiązanymi.**

W I półroczu 2021 roku transakcje zawierane przez Spółki z podmiotami powiązanymi były głównie typowymi transakcjami wynikającymi z bieżącej działalności operacyjnej, zawieranymi na warunkach rynkowych. Spółki w okresie sprawozdawczym nie zawierały transakcji z podmiotami zależnymi i niezależnymi na warunkach innych niż rynkowe.

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

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

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

W I półroczu 2021 r Spółka nie wyceniała instrumentów finansowych w wartości godziwej.

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

W I półroczu 2021 r Spółka nie zmieniała celu ani nie wykorzystywała aktywów finansowych.

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

W okresie sprawozdawczym w jednostkach Grupy w I półroczu 2021 r. nie zaszły istotne zmiany mające wpływ na sytuację kadrową, majątkową oraz finansową. Spółki realizowały wszystkie swoje zobowiązania oraz na bieżąco monitorują swoje należności i utrzymują je na poziomie niezagrażającym dalszemu istnieniu Spółek.

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

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

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

#### **Szanse**

- Działania marketingowe w celu promocji wyrobów Spółki i pozyskanie nowych klientów na rynkach zagranicznych.
- Dywersyfikacja portfela zamówień.
- Rozwój działalności eksportowej na rynkach: amerykańskim i australijskim.
- Utrzymanie pozycji wiodącego dostawcy dla górnictwa polskiego.
- Poszerzenie oferty produktowej, produkcja pod specjalne potrzeby klientów, co może ułatwić pozyskanie klientów z innych branż niż górnictwo i da szansę na większą dywersyfikację sprzedaży.
- Współpraca z jednostkami badawczo-rozwojowymi.
- Uruchomienie nowej inwestycji – produkcja łańcuchów o małych średnicach – co zwiększy zakres produkowanych wyrobów i przyczyni się do pozyskania nowych klientów/ nowych rynków zbytu.

#### **Zagrożenia**

- Pandemia COVID-19 i konserwatywne podejście kontrahentów do zakupów w celu utrzymania płynności.
- Bardzo niestabilny w ostatnich miesiącach rynek cen materiałów i usług do produkcji wyrobów, co ma wpływ na ceny produktów finalnych.
- Niepewna sytuacja finansowo – organizacyjna górnictwa węgla kamiennego w Polsce.
- Zmiany poziomu kursów walutowych szczególnie kursu CNY w kontekście wojny handlowej Chiny-USA.
- Brak przewidywalności sytuacji geopolitycznej, mającej wpływ na ekonomię (ceny ropy, a w konsekwencji zagrożenie kolejnych wzrostów cen na światowych rynkach).
- Ciągłe rosnące ceny stali na rynkach światowych i jej deficycie podaży, co w znaczącej mierze powoduje pogorszenie rentowności w sprzedaży eksportowej i wydłużenie terminów realizacji zleceń.

## Informacja

### o zasadach przyjętych przy sporządzaniu jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (dalej zwaną FASING S.A.)

#### Porównywalność danych.

Dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okresy objęte sprawozdaniem tj. I półrocze 2021 roku oraz I półrocze 2020 roku są porównywalne.

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

Jednostkowy raport za I półrocze 2021 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami i metodami rachunkowości zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. z 2019 r. poz. 398 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem współmierności przychodów i kosztów, ujmowanych według zasady memoriałowej z zachowaniem zasady ostrożności wyceny aktywów i pasywów.

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

Zasady wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów oraz pomiar wyniku finansowego zostały szczegółowo przedstawiane w raporcie rocznym za rok obrotowy 2020. Przy sporządzaniu sprawozdania za I półrocze 2021, zasady wyceny w stosunku do zasad według, których sporządzono sprawozdania za rok obrotowy 2020 nie uległy zmianie.

#### Odpisy aktualizujące należności.

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 30.06.2021 r. wynosił ogółem 6 091,6 tys. zł. i obejmowały należności od dłużników:

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

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

**Rezerwy.**

Wykazane w bilansie rezerwy wynoszą ogółem: **3 146 245,53 zł.** tym na: świadczenia emerytalne i podobne na dzień 30.06.2021r. wynoszą : **1 696 427,53 zł.**

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30.06.2021 r. wynosi 1 593,0 tys. zł. W okresie I półrocza 2021r. nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

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

Na pozycję pozostałe rezerwy w kwocie **1 302 581,00 zł.** składają się :

- rezerwa z tytułu rozliczenia gazu 22 448,87 zł.
- rezerwa z tytułu prowizji od kontraktów handlowych 1 280 132,13 zł

Podpisy:

Zdzisław Bik

.....  
Prezes Zarządu

Mateusz Bik

.....  
Wiceprezes Zarządu

Zofia Guzy

.....  
Wiceprezes Zarządu

Katowice

**GRUPA KAPITAŁOWA FASING S.A.**  
**Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**  
**sporządzone na 30.06.2021 r.**  
**Regon 271569537**

| AKTYWA   |    | Stan na               |                       |
|--|----|-----------------------|-----------------------|
|  |    | 30.06.2021            | 31.12.2020            |
| 0  |    | 1                     | 2                     |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 1  | <b>118 143 192,97</b> | <b>119 355 867,77</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne.</b>  | 2  | <b>2 115 842,61</b>   | <b>2 164 711,97</b>   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.   | 3  | -                     | -                     |
| 2. Wartość firmy.  | 4  | -                     | -                     |
| 3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych.  | 5  |                       | -                     |
| 4. Inne wartości niematerialne.  | 6  | 2 115 842,61          | 2 164 711,97          |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe.</b>   | 7  | <b>79 432 977,28</b>  | <b>79 928 494,66</b>  |
| 1. Środki trwałe   | 8  | <b>75 320 237,70</b>  | <b>78 613 360,82</b>  |
| a. Grunty  | 9  | 913 449,44            | 913 449,44            |
| b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 10 | 16 631 497,87         | 16 898 198,67         |
| c. Urządzenia techniczne i maszyny.  | 11 | 54 359 104,62         | 57 529 694,18         |
| d. Środki transportu.  | 12 | 2 467 920,55          | 2 314 621,14          |
| e. Inne środki trwałe  | 13 | 948 265,22            | 957 397,39            |
| 2. Środki trwałe i wartości niematerialne w budowie                                  | 14 | 4 112 739,58          | 1 315 133,84          |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   |    | -                     | -                     |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 15 | <b>15 146 762,40</b>  | <b>15 146 762,40</b>  |
| 1. Od jednostek powiązanych  | 16 |                       | -                     |
| 2. Od pozostałych jednostek  | 20 | 15 146 762,40         | 15 146 762,40         |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>   | 21 | <b>18 909 959,48</b>  | <b>18 909 959,48</b>  |
| 1. Nieruchomości   | 22 | 18 824 368,61         | 18 824 368,61         |
| 2. Wartości niematerialne  | 23 | -                     | -                     |
| 3. Nieruchomości i wartości niematerialne w budowie                                  | 24 | -                     | -                     |
| 4. Długoterminowe aktywa finansowe   | 25 | 85 590,87             | 85 590,87             |
| a. w jednostkach powiązanych, w tym:   | 26 | 85 555,00             | 85 555,00             |
| - udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności. | 27 | 85 555,00             | 85 555,00             |
| - udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją.        | 28 |                       |                       |
| - udzielone pożyczki   | 29 | -                     | -                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 30 | -                     | -                     |
| b. w pozostałych jednostkach   | 31 | 35,87                 | 35,87                 |
| - udziały lub akcje  | 32 | 35,87                 | 35,87                 |
| - inne papiery wartościowe   | 33 | -                     | -                     |
| - udzielone pożyczki   | 34 | -                     | -                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 35 | -                     | -                     |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  | 36 | -                     | -                     |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                  | 37 | <b>2 537 651,20</b>   | <b>3 205 939,26</b>   |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.                                       | 38 | 1 583 694,00          | 2 138 901,00          |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 39 | 953 957,20            | 1 067 038,26          |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 40 | <b>190 884 613,28</b> | <b>184 521 573,64</b> |
| <b>I. Zapasy.</b>  | 41 | <b>90 405 038,19</b>  | <b>79 861 218,51</b>  |

|                               |  |           |                       |                       |
|-------------------------------|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1.                            | Materiały.   | 42        | 14 031 532,34         | 9 802 002,60          |
| 2.                            | Półprodukty i produkty w toku.   | 43        | 20 470 614,54         | 16 364 481,86         |
| 3.                            | Produkty gotowe.   | 44        | 11 605 133,38         | 12 181 652,98         |
| 4.                            | Towary.  | 45        | 44 297 757,93         | 41 513 081,07         |
| 5.                            | Zaliczki   | 46        | -                     | -                     |
| <b>II.</b>                    | <b>Należności krótkoterminowe.</b>   | <b>47</b> | <b>75 641 043,60</b>  | <b>74 924 394,80</b>  |
| 1.                            | Należności od jednostek powiązanych  | 48        | 7 501 038,29          | 8 997 943,40          |
| a.                            | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty                                       | 49        | 7 327 368,19          | 8 889 943,40          |
| -                             | do 12 miesięcy   | 50        | 7 014 414,95          | 8 008 766,76          |
| -                             | powyżej 12 miesięcy  | 51        | 312 953,24            | 881 176,64            |
| b.                            | inne   | 52        | 173 670,10            | 108 000,00            |
| 2.                            | Należności od pozostałych jednostek  | 53        | 68 140 005,31         | 65 926 451,40         |
| a.                            | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty                                       | 54        | 55 395 669,94         | 55 807 598,01         |
| -                             | do 12 miesięcy   | 55        | 53 507 235,18         | 54 361 656,34         |
| -                             | powyżej 12 miesięcy  | 56        | 1 888 434,76          | 1 445 941,67          |
| b.                            | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz in. świadczeń | 57        | 4 561 878,73          | 3 248 381,58          |
| c.                            | inne   | 58        | 8 182 456,64          | 6 870 471,81          |
| d.                            | dochodzone na drodze sądowej   | 59        | -                     | -                     |
| <b>III.</b>                   | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>60</b> | <b>14 477 495,21</b>  | <b>20 225 458,56</b>  |
| 1.                            | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 61        | 14 477 495,21         | 20 225 458,56         |
| a.                            | w jednostkach powiązanych, w tym:  | 62        | 563 453,02            | 561 553,02            |
| -                             | udziały lub akcje  | 63        | -                     | -                     |
| -                             | udzielone pożyczki   | 64        | 563 453,02            | 561 553,02            |
| -                             | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 65        | -                     | -                     |
| b.                            | w pozostałych jednostkach  | 66        | 6 927 210,02          | 7 061 110,41          |
| -                             | udziały lub akcje  | 67        | 20,00                 | 20,00                 |
| -                             | inne papiery wartościowe   | 68        | -                     | -                     |
| -                             | udzielone pożyczki   | 69        | 6 927 190,02          | 7 061 090,41          |
| -                             | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 70        | -                     | -                     |
| c.                            | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                       | 71        | 6 986 832,17          | 12 602 795,13         |
| -                             | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                       | 72        | 5 778 862,46          | 11 947 806,33         |
| -                             | inne środki pieniężne  | 73        | 142 676,82            | 36 666,73             |
| -                             | inne aktywa pieniężne  | 74        | 1 065 292,89          | 618 322,07            |
| 2.                            | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 75        | -                     | -                     |
| <b>IV.</b>                    | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                              | <b>76</b> | <b>10 361 036,28</b>  | <b>9 510 501,77</b>   |
| <b>A K T Y W A R A Z E M:</b> |  |           | <b>309 027 806,25</b> | <b>303 877 441,41</b> |

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej  
sporządzone na 30.06.2021r  
Regon 271569537

| PASYWA |  | 30.06.2021 |                | 31.12.2020 |                |
|--------|--|------------|----------------|------------|----------------|
|        |  | 0          | 1              | 2          |                |
| A.     | Kapitał własny.  | 77         | 177 024 419,69 |            | 176 024 914,74 |
| I.     | Kapitał zakładowy  | 78         | 8 731 369,72   |            | 8 731 369,72   |
| II.    | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)   | 79         | -              |            | -              |
| III.   | Akcje własne (wielkość ujemna)   | 80         | -              |            | -              |
| IV.    | Kapitał (fundusz) zapasowy   | 81         | 121 021 905,36 |            | 135 180 107,00 |
| V.     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.   | 82         | -              |            | -              |
| VI.    | Calkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:   | 83         | 19 111 102,28  | -          | 4 737 690,47   |
|        | Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 84         | 10 730 652,83  | -          | 13 118 139,92  |
|        | Inne calkowite dochody z lat ubiegłych   | 85         | 8 380 449,45   |            | 8 380 449,45   |
| VII.   | Calkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej, w tym:                                     | 86         | 1 648 602,18   |            | 9 476 848,44   |
|        | Zysk (strata) netto  | 87         | 1 794 894,08   |            | 8 540 036,51   |
|        | Inne calkowite dochody   | 88         | - 146 291,90   |            | 936 811,93     |
| VII I. | Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | 89         | -              |            | -              |
| IX.    | Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)     | 90         | -              |            | -              |
|        | Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej   | 91         | 150 512 979,54 |            | 148 650 634,69 |
| X.     | Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:  | 92         | 26 511 440,15  |            | 27 374 280,05  |
|        | Calkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w podziale na:                                  | 93         | 341 222,20     |            | 2 069 073,28   |
|        | a) Zysk (strata) netto   | 94         | - 132 936,90   |            | 1 239 272,60   |
|        | b) Inne calkowite dochody  | 95         | 474 159,10     |            | 829 800,68     |
| B.     | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 96         | 132 003 386,56 |            | 127 852 526,67 |
| I.     | Rezerwy na zobowiązania  | 97         | 5 026 378,89   |            | 3 484 129,41   |
| 1.     | Rezerwa z tytułu odroczonego pod. dochod.  | 98         | 1 100 277,00   |            | 1 106 211,00   |
| 2.     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 99         | 2 305 682,66   |            | 2 377 918,41   |
| -      | długoterminowa   | 100        | 2 098 768,37   |            | 2 106 756,73   |
| -      | krótkoterminowa  | 101        | 206 914,29     |            | 271 161,68     |
| 3.     | Pozostałe rezerwy.   | 102        | 1 620 419,23   |            | -              |
| -      | długoterminowe   | 103        | -              |            | -              |
| -      | krótkoterminowe  | 104        | 1 620 419,23   |            | -              |
| II.    | Zobowiązania długoterminowe.   | 105        | 55 436 770,72  |            | 59 231 535,03  |
| 1.     | Wobec jednostek powiązanych  | 106        | -              |            | -              |
| 2.     | Wobec pozostałych jednostek  | 107        | 55 436 770,72  |            | 59 231 535,03  |
| a.     | kredyty i pożyczki   | 108        | 48 976 776,52  |            | 12 494 119,65  |
| b.     | z tyt. emisji dłużnych papierów wart.  | 109        | -              |            | 40 000 000,00  |
| c.     | inne zobowiązania finansowe  | 110        | -              |            | -              |
| d.     | inne   | 111        | 6 459 994,20   |            | 6 737 415,38   |



|   |     |                       |                       |
|---|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 112 | <b>70 706 275,72</b>  | <b>63 807 254,28</b>  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 113 | 14 174 372,83         | 5 295 269,84          |
| a. z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności   | 114 | 11 395 088,04         | 1 231 300,97          |
| - do 12 miesięcy  | 115 | 11 395 088,04         | 1 231 300,97          |
| - powyżej 12 miesięcy   | 116 |                       | -                     |
| b. pożyczki   |     | 1 206 762,08          | 1 206 762,08          |
| c.. inne  | 117 | 1 572 522,71          | 2 857 206,79          |
| 2. Wobec pozostałych jednostek  | 118 | 56 127 312,49         | 58 380 253,86         |
| a. kredyty i pożyczki   | 119 | 29 381 024,25         | 22 834 669,20         |
| b. z tyt. emisji dłużnych papierów wartość.   | 120 |                       |                       |
| c. inne zobowiązania finansowe  | 121 | -                     | -                     |
| d. z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności   | 122 | 11 274 936,22         | 6 526 817,82          |
| - do 12 miesięcy  | 123 | 11 256 619,66         | 6 251 934,94          |
| - powyżej 12 miesięcy   | 124 | 18 316,56             | 274 882,88            |
| e. zaliczki otrzymane na dostawy  | 125 | -                     |                       |
| f. zobowiązania wekslowe  | 126 | -                     | -                     |
| g. z tyt. podatków, ceł, ubezp. i innych świadczeń  | 127 | 2 971 342,50          | 2 560 631,15          |
| h. z tytułu wynagrodzeń   | 128 | 2 124 574,49          | 1 784 888,93          |
| i. inne   | 129 | 10 375 435,03         | 24 673 246,76         |
| 3. Fundusze specjalne   | 130 | 404 590,40            | 131 730,58            |
| 4. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | 131 | -                     | -                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 132 | <b>833 961,23</b>     | <b>1 329 607,95</b>   |
| - długoterminowe  | 133 | 441 393,17            | 460 812,23            |
| - krótkoterminowe   | 134 | 392 568,06            | 868 795,72            |
| <b>P A S Y W A R A Z E M:</b>   |     | <b>309 027 806,25</b> | <b>303 877 441,41</b> |

## GRUPA KAPITAŁOWA FASING S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych  
dochodów

(wariant kalkulacyjny)

sporządzone za okres

01.01.2021 r. -30.06.2021 r.

Regon 271569537

| Treść                           |   | Stan na rok |                      |                      |
|---------------------------------|---|-------------|----------------------|----------------------|
|                                 |   | 30.06.2021  | 30.06.2020           |                      |
| 1                               |   | 2           | 3                    |                      |
| <b>Działalność kontynuowana</b> |   |             |                      |                      |
| <b>A.</b>                       | <b>Przychody netto ze sprzed. prod. towarów i materiałów, w tym</b> | <b>1</b>    | <b>91 282 261,20</b> | <b>79 769 132,64</b> |
| -                               | od jedn. powiązanych  | 2           | 1 248 943,56         | 1 433 679,48         |
| I.                              | Przychody netto ze sprzedaży produktów                              | 3           | 59 088 209,95        | 50 903 048,30        |
| II.                             | Przychody netto ze sprzedaży towarów i mater.                       | 4           | 32 194 051,25        | 28 866 084,34        |
| III.                            | Dotacje   | 5           | -                    | -                    |
| <b>B.</b>                       | <b>Koszty sprzed. prod., towar. i mater. w tym</b>                  | <b>6</b>    | <b>63 857 826,06</b> | <b>55 791 445,39</b> |
| -                               | jednostkom powiązanym   | 7           | 2 600 980,43         | 1 181 333,36         |
| I.                              | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów.                            | 8           | 40 504 927,58        | 34 717 208,98        |
| II.                             | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                            | 9           | 23 352 898,48        | 21 074 236,41        |
| <b>C.</b>                       | <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>                      | <b>10</b>   | <b>27 424 435,14</b> | <b>23 977 687,25</b> |
| <b>D.</b>                       | <b>Koszty sprzedaży</b>   | <b>11</b>   | <b>8 149 888,16</b>  | <b>4 647 469,38</b>  |
| <b>E.</b>                       | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                                      | <b>12</b>   | <b>12 752 345,38</b> | <b>12 303 041,34</b> |
| <b>F.</b>                       | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>                           | <b>13</b>   | <b>6 522 201,60</b>  | <b>7 027 176,53</b>  |
| <b>G.</b>                       | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                               | <b>14</b>   | <b>6 757 939,41</b>  | <b>5 860 146,77</b>  |
| I.                              | Zysk ze zbycia niefinans aktywów trwałych                           | 15          | 13 011,20            | 2 968 738,75         |
| II.                             | Aktualizacja wartości aktywów niefinans.                            | 16          | 4 200 215,50         | 7 742,96             |
| III.                            | Inne przychody operacyjne   | 17          | 2 544 712,71         | 2 883 665,06         |
| <b>H.</b>                       | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                  | <b>18</b>   | <b>7 281 051,08</b>  | <b>4 094 608,46</b>  |
| I.                              | Strata ze zbycia niefinans aktywów trwałych                         | 19          | 139 659,21           | 209 501,40           |
| II.                             | Aktualizacja wartości aktywów niefinans.                            | 20          | 1 336 941,97         | 363 701,74           |
| III.                            | Inne koszty operacyjne  | 21          | 5 804 449,90         | 3 521 405,32         |
| <b>I.</b>                       | <b>Zysk (strata) z działaln. operacyjnej (F+G-H)</b>                | <b>22</b>   | <b>5 999 089,93</b>  | <b>8 792 714,84</b>  |
| <b>J.</b>                       | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>23</b>   | <b>1 652 462,33</b>  | <b>4 419 132,02</b>  |
| I.                              | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym                                | 24          | 102 969,61           | -                    |
| -                               | od jedn. powiązanych  | 25          | 102 969,61           | -                    |
| II.                             | Odsetki, w tym  | 26          | 358 814,67           | 800 898,19           |
| -                               | od jednostek powiązanych  | 27          | 73 403,53            | 516 370,72           |
| III.                            | Zysk ze zbycia inwestycji   | 28          | -                    | -                    |
| IV.                             | Aktualizacja wartości inwestycji                                    | 29          | -                    | -                    |
| V.                              | Inne  | 30          | 1 190 678,05         | 3 618 233,83         |
| <b>K.</b>                       | <b>Koszty finansowe.</b>  | <b>31</b>   | <b>5 211 002,29</b>  | <b>3 881 117,62</b>  |
| I.                              | Odsetki, w tym  | 32          | 2 045 545,21         | 1 196 099,47         |
| -                               | dla jednostek powiązanych   | 33          | -                    | 130 342,51           |
| II.                             | Strata ze zbycia inwestycji   | 34          | -                    | -                    |
| III.                            | Aktualizacja wartości inwestycji                                    | 35          | 513 716,06           | 317 048,41           |
| IV.                             | Inne  | 36          | 2 651 741,02         | 2 367 969,74         |
| <b>L.</b>                       | <b>Zysk (strata) z działaln. gospod. (I+J- K)</b>                   | <b>37</b>   | <b>2 440 549,97</b>  | <b>9 330 729,24</b>  |

|            |  |           |                     |                     |
|------------|--|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>M.</b>  | <b>Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własności</b>   | <b>38</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>N.</b>  | <b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn. podporządkowanych</b>  | <b>39</b> | <b>4 915,37</b>     | <b>-</b>            |
| <b>O.</b>  | <b>Zysk ( strata ) przed opodatkowaniem (L+/- M +/- N)</b>   | <b>40</b> | <b>2 445 465,34</b> | <b>9 330 729,24</b> |
| <b>P.</b>  | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>41</b> | <b>783 508,16</b>   | <b>2 173 176,71</b> |
| I.         | Część bieżąca  | 42        | 783 508,16          | 2 155 846,91        |
| II.        | Część odroczone  | 43        | -                   | 17 329,80           |
| <b>R.</b>  | <b>Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>44</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>S.</b>  | <b>Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (O-P-R)</b>  | <b>45</b> | <b>1 661 957,18</b> | <b>7 157 552,53</b> |
| -          | <b>Działalność zaniechana</b>  | <b>46</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>T.</b>  | <b>Zysk (Strata) netto z działalności zaniechanej</b>  | <b>47</b> |                     | <b>-</b>            |
| <b>U.</b>  | <b>Zysk (strata) netto grupy kapitałowej( S +/- T )</b>  | <b>48</b> | <b>1 661 957,18</b> | <b>7 157 552,53</b> |
| -          | Przypadający:  | 49        | -                   | -                   |
|            | Właścicielom jednostki dominującej   | 50        | 1 794 894,08        | 5 582 538,90        |
|            | Udziałowcom nie dającym kontroli   | 51        | -132 936,90         | 1 575 013,63        |
| <b>W.</b>  | <b>Zysk ( strata ) na jedną akcję właścicieli jednostki dominującej( w zł/gr na jedną akcję )</b>  | <b>52</b> | <b>0,58</b>         | <b>1,80</b>         |
| <b>I.</b>  | <b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:</b>   | <b>53</b> | <b>0,58</b>         | <b>1,85</b>         |
|            | Zwykły   | 54        | 0,58                | 1,85                |
|            | Rozwodniony  | 55        | 0,58                | -                   |
| <b>II.</b> | <b>Z działalności kontynuowanej :</b>  | <b>56</b> | <b>0,58</b>         | <b>1,85</b>         |
|            | Zwykły   | 57        | 0,58                | 1,85                |
|            | Rozwodniony  | 58        |                     | -                   |
|            | <b>Z działalności zaniechanej :</b>  | <b>59</b> |                     | <b>-</b>            |
|            | Zwykły   | 60        |                     | -                   |
|            | Rozwodniony  | 61        |                     | -                   |
| <b>Y.</b>  | <b>Inne całkowite dochody +/- I +/- II +/- III + /- IV +/- V +/- VI - VII w tym:</b>   | <b>62</b> | <b>327 867,20</b>   | <b>1 647 672,08</b> |
| -          | Przypadające:  | 63        | -                   | -                   |
|            | Właścicielom jednostki dominującej   | 64        | -146 291,90         | 769 317,54          |
|            | Udziałowcom nie dającym kontroli   | 65        | 474 159,10          | 878 354,54          |
|            | Pozycje, które w przyszłości mogą zostać przeklasyfikowane do wyniku   | 66        | 327 867,20          | 1 647 672,08        |
| I.         | Zmiany w nadwyżce z przeszacowania środków trwałych, wartości niematerialnych, także wynikające z przeklasyfikowania nieruchomości z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych, w tym: | 67        | -                   | -                   |
| a)         | zwiększenia  | 68        | -                   | -                   |
| b)         | zmniejszenia   | 69        | -                   | -                   |
| II.        | Zyski i straty aktuarialne, w tym:   | 70        | -                   | -                   |
| a)         | zwiększenia  | 71        | -                   | -                   |
| b)         | zmniejszenia   | 72        | -                   | -                   |
| III.       | Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą   | 73        | 327 867,20          | 1 647 672,08        |

|           |   |           |                     |                     |
|-----------|---|-----------|---------------------|---------------------|
| IV.       | Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:                           | 74        | -                   | -                   |
| a)        | zwiększenia   | 75        | -                   | -                   |
| b)        | zmniejszenia  | 76        | -                   | -                   |
| c)        | przeniesienia na wynik finansowy okresu   | 77        | -                   | -                   |
| V.        | Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym | 78        | -                   | -                   |
| a)        | zwiększenia   | 79        | -                   | -                   |
| b)        | zmniejszenia  | 80        | -                   | -                   |
| c)        | przeniesienia na wynik finansowy okresu   | 81        | -                   | -                   |
| VI.       | Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn. w tym:                                   | 82        | -                   | -                   |
| a)        | zwiększenia   | 83        | -                   | -                   |
| b)        | zmniejszenia  | 84        | -                   | -                   |
| c)        | przeniesienia na wynik finansowy okresu   | 85        | -                   | -                   |
| VII.      | Obciążenia z tytułu podatku dochodowego dotyczącego innych całkowitych dochodów   | 86        | -                   | -                   |
| <b>Z.</b> | <b>Całkowity dochód grupy kapitałowej U +/- Y</b>   | <b>87</b> | <b>1 989 824,38</b> | <b>8 805 224,61</b> |
| -         | Przypadający:   | 88        | -                   | -                   |
|           | Właścicielom jednostki dominującej  | 89        | <b>1 648 602,18</b> | <b>6 351 856,44</b> |
|           | Udziałom nie dającym kontroli   | 90        | <b>341 222,20</b>   | <b>2 453 368,17</b> |
|           |   |           |                     |                     |

| Treść   |    | Stan na rok         |                      |
|---|----|---------------------|----------------------|
|   |    | 30.06.2021          | 30.06.2020           |
| I   |    | 2                   | 3                    |
| <b>A. Przepływy środków pienięż. z działaln. operacyjnej</b>              | 1  |                     |                      |
| <b>I. Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej</b>          | 2  | <b>1 794 894,08</b> | <b>5 582 538,90</b>  |
| Podatek dochodowy, w tym:   | 3  | <b>783 508,16</b>   | <b>2 173 176,71</b>  |
| Podatek dochodowy bieżący   | 4  | 235 615,16          | 2 155 846,91         |
| Podatek dochodowy odroczoney  | 5  | 547 893,00          | 17 329,80            |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku<br>(zwiększenia straty)          | 6  | 0,00                | -                    |
| <b>Zysk ( strata ) przed opodatkowaniem</b>                               | 7  | <b>2 578 402,24</b> | <b>7 755 715,61</b>  |
| <b>II. Korekty razem</b>  | 8  | <b>540 897,69</b>   | <b>-3 831 624,30</b> |
| 1. Zysk (strata) przypadający udziałom nie dającym kontroli               | 9  | -132 936,90         | 1 575 013,63         |
| 2. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach<br>podporządkowanych            | 10 | 4 915,37            | -                    |
| 3. Amortyzacja  | 11 | 4 562 630,86        | 6 373 343,50         |
| 4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                               | 12 | -12 322,09          | 92 554,01            |
| 5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                | 13 | 2 644 904,74        | 1 629 446,69         |
| 6. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej                      | 14 | 0,00                | -2 968 738,75        |
| 7. Zmiana stanu rezerw  | 15 | 1 558 479,58        | 606 091,43           |
| 8. Zmiana stanu zapasów   | 16 | -9 431 239,88       | 9 306 122,63         |
| 9. Zmiana stanu należności  | 17 | 6 837 872,96        | -6 342 073,86        |
| 10. Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin., z wyj.<br>pożyczek i kredytów  | 18 | -5 727 587,04       | -12 699 301,25       |
| 11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                               | 19 | -705 942,36         | -2 581 150,33        |
| 12. Inne korekty z działalności operacyjnej                               | 20 | 216 105,45          | 0,00                 |
| 13. ( Zapłacony ) zwrócony podatek dochodowy                              | 21 | 726 017,00          | 1 177 068,00         |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działaln operacyjnej<br/>(I+/-II)</b> | 22 | <b>2 335 791,77</b> | <b>1 750 914,60</b>  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności<br/>inwestycyjnej</b>  | 23 |                     |                      |
| <b>I. Wpływy</b>  | 24 | <b>1 470 352,52</b> | <b>6 073 811,44</b>  |
| 1. Zbycie wart. niematerialnych oraz rzecz. aktywów<br>trwałych           | 25 | 0,00                | 3 867 538,65         |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.<br>niematerialne          | 26 | -                   | 0,00                 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:  | 27 | 168 612,18          | 2 036,61             |
| a) w jednostkach powiązanych  | 28 | 102 969,61          |                      |
| b) w pozostałych jednostkach  | 29 | 65 642,57           | 2 036,61             |
| - zbycie aktywów finansowych  | 30 | -                   | -                    |
| - dywidendy i udziały w zyskach   | 31 | -                   | -                    |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                            | 32 | -                   | -                    |
| - odsetki   | 33 | 65 642,57           | 2 036,61             |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                       | 34 | -                   | -                    |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne   | 35 | 1 301 740,34        | 2 204 236,18         |
| <b>II. Wydatki</b>  | 36 | <b>6 829 906,17</b> | <b>4 652 911,08</b>  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych<br>aktywów trwałych   | 37 | 5 024 063,55        | 2 341 136,08         |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne                 | 38 | -                   | 0,00                 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:  | 39 | <b>0,00</b>         | <b>38 000,00</b>     |

|  |    |                      |                       |
|--|----|----------------------|-----------------------|
| a) w jednostkach powiązanych   | 40 | 0,00                 | 38 000,00             |
| b) w pozostałych jednostkach   | 41 | -                    | -                     |
| - nabycie aktywów finansowych  | 42 | -                    | -                     |
| - udzielone pożyczki długoterminowe  | 43 |                      |                       |
| 4. Dywid. i in. udziały w zyskach wypłacone udziałom nie dającym kontroli.                     | 44 | -                    | -                     |
| 5. Inne wydatki inwestycyjne   | 45 | 1 805 842,62         | 2 273 775,00          |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działaln inwestycyjnej (I-II)</b>                          | 46 | <b>-5 359 553,65</b> | <b>1 420 900,36</b>   |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                              | 47 |                      |                       |
| <b>I. Wpływy</b>   | 48 | <b>48 842 624,49</b> | <b>108 160,98</b>     |
| 1. Wpływy netto z wydania (emisji akcji) i in. instrumentów kapitał. oraz dopłat do kapitału   | 49 | -                    | -                     |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 50 | 48 842 624,49        | 108 160,98            |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 51 | 0,00                 | -                     |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 52 | -                    | 0,00                  |
| <b>II. Wydatki</b>   | 53 | <b>51 434 825,57</b> | <b>11 809 002,51</b>  |
| 1. Nabycie akcji własnych  | 54 | -                    | -                     |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej                         | 55 | 0,00                 | 0,00                  |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej, wydatki z tyt. podziału zysku | 56 | -                    | -                     |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 57 | 5 813 612,57         | 7 933 608,14          |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 58 | 40 000 000,00        | -                     |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 59 | -                    | -                     |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                     | 60 | 2 807 696,08         | 2 243 911,07          |
| 8. Odsetki   | 61 | 2 813 516,92         | 1 631 483,30          |
| 9. Inne wydatki finansowe  | 62 | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działaln finansowej (I-II)</b>                             | 63 | <b>-2 592 201,08</b> | <b>-11 700 841,53</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>                                | 64 | <b>-5 615 962,96</b> | <b>-8 529 026,57</b>  |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>   | 65 | <b>-5 615 962,96</b> | <b>-8 529 026,57</b>  |
| - w tym zm. stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kurs. od walut obcych                    | 66 | -                    | -                     |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>  | 67 | 12 602 795,13        | 14 199 931,81         |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)</b>   | 68 | <b>6 986 832,17</b>  | <b>5 670 905,24</b>   |
| w tym o ograniczonej możliwości dysponowania   | 69 | 689 609,89           | 218 274,87            |

| Treść     |  | Stan na               |                       |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
|           |  | 30.06.2021            | 31.12.2020            |
| <b>I.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>176 024 914,74</b> | <b>167 569 127,18</b> |
|           | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości   | -                     | -                     |
|           | - korekty błędów poprzednich okresów   | -                     | -                     |
| <b>Ia</b> | Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych  | 176 024 914,74        | 167 569 127,18        |
| <b>1.</b> | <b>Kapitał zakładowy na początek okresu</b>  | <b>8 731 369,72</b>   | <b>8 731 369,72</b>   |
| 1.1.      | Zmiany kapitału zakładowego  | -                     | -                     |
|           | a) zwiększenie (z tytułu)  | -                     | -                     |
|           | - wydania (emisji akcji)   | -                     | -                     |
|           | b) zmniejszenie (z tytułu)   | -                     | -                     |
|           | - umorzenia akcji  | -                     | -                     |
| 1.2.      | Kapitał zakładowy na koniec okresu   | 8 731 369,72          | 8 731 369,72          |
| <b>2.</b> | <b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 2.1.      | Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy  | -                     | -                     |
|           | a) zwiększenie (z tytułu)  | -                     | -                     |
|           | b) zmniejszenie (z tytułu)   | -                     | -                     |
| 2.2.      | Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu   | -                     | -                     |
| <b>3.</b> | <b>Akcje własne na początek okresu</b>   | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|           | a) zwiększenie   | -                     | -                     |
|           | b) zmniejszenie  | -                     | -                     |
| 3.1.      | Akcje własne na koniec okresu  | -                     | -                     |
| <b>4.</b> | <b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>   | <b>135 180 107,00</b> | <b>114 230 655,84</b> |
|           | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości   | -                     | -                     |
|           | - korekty błędów poprzednich okresów   | -                     | -                     |
|           | Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach  | <b>135 180 107,00</b> | <b>114 230 655,84</b> |
| 4.1.      | Zmiany kapitału zapasowego   | -14 158 201,64        | 20 949 451,16         |
|           | a) zwiększenie (z tytułu)  | 2 185 182,77          | 20 949 451,16         |
|           | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | -                     | -                     |
|           | - podziału zysku (ustawowo)  | 1 914 879,59          | -                     |
|           | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00                  | 11 554 409,40         |
|           | - zbycia środków trwałych i wartości niematerialnych (przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytem lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym) | -                     | -                     |
|           | - przeniesienie zysków aktuarialnych   | -                     | -                     |
|           | - zmiany konsolidacyjne  | 270 303,18            | 9 395 041,76          |
|           | b) zmniejszenie (z tytułu)   | 16 343 384,41         | -                     |
|           | - pokrycia straty  | -                     | -                     |
|           | - przeniesienie strat aktuarialnych  | -                     | -                     |
|           | - zmiany konsolidacyjne  | 16 343 384,41         | -                     |
| 4.2.      | Stan kapitału zapasowego na koniec okresu  | <b>121 021 905,36</b> | <b>135 180 107,00</b> |

|              |   |                      |                       |
|--------------|---|----------------------|-----------------------|
| <b>5.</b>    | <b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>  | -                    | -                     |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                     |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                     |
|              | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu, po korektach   | -                    | -                     |
| 5.1          | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych  | -                    | -                     |
|              | a) zwiększenie (z tytułu)   | -                    | -                     |
|              | b) zmniejszenie (z tytułu)  | -                    | -                     |
| 5.2.         | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu   | -                    | -                     |
| <b>6.</b>    | <b>Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                      | <b>4 739 157,97</b>  | <b>12 323 473,39</b>  |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                     |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                     |
|              | Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach, w tym:                       | <b>4 739 157,97</b>  | <b>12 323 473,39</b>  |
| 6.1          | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>-4 578 103,41</b> | <b>3 512 313,90</b>   |
| 6.2.         | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 4 578 103,41         | 3 512 313,90          |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                     |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                     |
| 6.3.         | Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach  | 4 578 103,41         | 3 512 313,90          |
|              | a) zwiększenie (z tytułu)   | 17 223 635,83        | 200 231,24            |
|              | - podziału zysku  | -                    | -                     |
|              | - <b>zmiany konsolidacyjne</b>  | 17 223 635,83        | 200 231,24            |
|              | b) zmniejszenie (z tytułu)  | 1 914 879,59         | 16 830 685,06         |
|              | - podział zysku   | 1 914 879,59         | 16 754 640,64         |
|              | - <b>zmiany konsolidacyjne</b>  | 0,00                 | 76 044,42             |
| 6.4.         | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 10 730 652,83        | -13 118 139,92        |
| 6.5.         | Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | -                    | -                     |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                     |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                     |
| 6.6.         | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | -                    | -                     |
|              | a) zwiększenie (z tytułu)   | -                    | -                     |
|              | - przeniesienia straty do pokrycia  | -                    | -                     |
|              | zmiana zasad polityki rachunkowości   | -                    | -                     |
|              | b) zmniejszenie (z tytułu)  | -                    | -                     |
|              | - pokrycie straty   | -                    | -                     |
|              | - zmiany konsolidacyjne   | -                    | -                     |
| 6.7.         | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | -                    | -                     |
| <b>6.8.</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>10 730 652,83</b> | <b>-13 118 139,92</b> |
| <b>6.9.</b>  | <b>Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>9 317 261,38</b>  | <b>8 811 159,49</b>   |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                     |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                     |
| <b>6.10.</b> | <b>Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                          | <b>9 317 261,38</b>  | <b>8 811 159,49</b>   |
|              | a). zwiększenie (z tytułu)  | -                    | -                     |
|              | - ujemnych różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu                                | -                    | -                     |
|              | - przeniesienia strat aktuarialnych do kapitału zapasowego  | -                    | -                     |
|              | - zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn. | -                    | -                     |



|              |   |                      |                      |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
|              | b). zmniejszenie (z tytułu)   | 936 811,93           | 430 710,04           |
|              | - dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu   | 936 811,93           | 430 710,04           |
|              | - przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytem lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym do kapitału zapasowego) | -                    | -                    |
|              | - przeniesienia zysków aktuarialnych do kapitału zapasowego   | -                    | -                    |
|              | - zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.   | -                    | -                    |
| <b>6.11.</b> | <b>Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | 8 380 449,45         | 8 380 449,45         |
| <b>6.12.</b> | <b>Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | 19 111 102,28        | -4 737 690,47        |
| <b>7.</b>    | <b>Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jednostki dominującej, w tym:</b>   | 1 648 602,18         | 9 476 848,44         |
| <b>a.</b>    | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 1 794 894,08         | 8 540 036,51         |
| <b>b.</b>    | <b>inne całkowite dochody</b>   | -146 291,90          | 936 811,93           |
| <b>8.</b>    | Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako  | -                    | -                    |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                    |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                    |
| <b>8.1.</b>  | Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu po korektach  | -                    | -                    |
|              | a) zwiększenie  | -                    | -                    |
|              | b) zmniejszenie   | -                    | -                    |
| <b>8.2.</b>  | Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na koniec okresu                 | -                    | -                    |
| <b>9.</b>    | <b>Odpisy z zysku netto przypadające właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                                 | -                    | -                    |
|              | <b>Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na początek okresu</b>  | 148 650 634,69       | 135 285 498,95       |
|              | a) zwiększenie  | 21 057 420,78        | 30 626 530,84        |
|              | b) zmniejszenie   | 19 195 075,93        | 17 261 395,10        |
|              | <b>Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na koniec okresu</b>  | 150 512 979,54       | 148 650 634,69       |
| <b>10.</b>   | <b>Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu</b>  | <b>27 374 280,05</b> | <b>32 283 628,23</b> |
|              | - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości  | -                    | -                    |
|              | - korekty błędów poprzednich okresów  | -                    | -                    |
| <b>10.1.</b> | <b>Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu, po korektach</b>  | 27 374 280,05        | 32 283 628,23        |
|              | a). Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:   | 341 222,20           | 2 069 073,28         |
|              | - zysk (strata) netto   | -132 936,90          | 1 239 272,60         |
|              | - inne całkowite dochody  | 474 159,10           | 829 800,68           |
|              | b). inne zwiększenia( różnice kursowe)  | -                    | -                    |
|              | - zmiany konsolidacyjne   | -                    | -                    |

|              |  |                       |                       |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
|              | - zmiana udziału w kapitale podstawowym-emisja akcji                                   | -                     | -                     |
|              | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | -                     | -                     |
|              | c). inne zmniejszenia  | 1 204 062,10          | 6 978 421,46          |
|              | - dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu              | 829 800,68            | 744 594,60            |
|              | - zmiana udziału w kapitale podstawowym  | 374 261,42            | <b>6 233 826,86</b>   |
|              | - zmiany konsolidacyjne  | -                     | 0,00                  |
| <b>10.2.</b> | <b>Udziały nie dające kontroli na koniec okresu</b>                                    | 26 511 440,15         | 27 374 280,05         |
| <b>II.</b>   | <b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ )</b>   | <b>177 024 419,69</b> | <b>176 024 914,74</b> |
| <b>III.</b>  | <b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>177 024 419,69</b> | <b>176 024 914,74</b> |