

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



Informacja dodatkowa do rozszerzonego  
skonsolidowanego raportu kwartalnego  
Grupy Kapitałowej FASING S.A.  
za III kwartał 2021 roku

Katowice, 29.11.2021

# Spis treści

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe  
sporządzone wg MSR
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie  
finansowe
3. Informacja dodatkowa

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	stan na 30.09.2021 koniec kwartału/2021	Rok 2020	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020
<b>A k t y w a</b>			
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>120 178</b>	<b>119 356</b>	<b>96 210</b>
<b>I. Wartości niematerialne</b>	<b>2 118</b>	<b>2 165</b>	<b>2 331</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0	0
2. Wartość firmy	0	0	0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
4. Inne wartości niematerialne	2 118	2 165	2 331
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe w tym:</b>	<b>81 391</b>	<b>79 928</b>	<b>71 419</b>
śr. trwałe i wartości niematerialne w budowie	3 508	1 315	2 408
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>15 147</b>	<b>15 147</b>	<b>110</b>
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek	15 147	15 147	110
3. Nieruchomości i wartości niematerialne w budowie	0	0	0
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>19 006</b>	<b>18 910</b>	<b>18 803</b>
1. Nieruchomości	18 824	18 824	18 636
2. Wartości niematerialne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	86	86	167
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	86	86	167
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0	86	86
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją	86	0	81
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	96	0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 516</b>	<b>3 206</b>	<b>3 547</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 579	2 139	2 169
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	937	1 067	1 378
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>202 454</b>	<b>184 521</b>	<b>202 186</b>
I. Zapasy	93 965	79 861	84 389
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>83 646</b>	<b>74 924</b>	<b>85 800</b>
1. Od jednostek powiązanych	9 886	8 998	14 259
2. Od pozostałych jednostek	73 760	65 926	71 541
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>14 889</b>	<b>20 226</b>	<b>20 668</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 889	20 226	20 668
a) w jednostkach powiązanych	111	562	163
b) w pozostałych jednostkach	7 117	7 061	7 175
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 661	12 603	13 330
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 954</b>	<b>9 510</b>	<b>11 329</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>322 632</b>	<b>303 877</b>	<b>298 396</b>
<b>P a s y w a</b>			
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>182 579</b>	<b>176 024</b>	<b>174 300</b>
I. Kapitał zakładowy	8 731	8 731	8 731
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0	0
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	121 022	135 180	125 785
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0
<b>VI. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>18 424</b>	<b>-4 738</b>	<b>263</b>
a) Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	10 044	-13 118	-8 117
b) Inne całkowite dochody z lat ubiegłych	8 380	8 380	8 380
<b>VII. Całkowite dochody ogółem przypad. właśc. jedn. domin.:</b>	<b>7 387</b>	<b>9 477</b>	<b>5 046</b>
a) Zysk (strata) netto	6 117	8 540	4 486
b) Inne całkowite dochody	1 270	937	560
<b>VIII. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

<b>IX. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej</b>	<b>155 564</b>	<b>148 650</b>	<b>139 825</b>
<b>X. Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli</b>	<b>27 015</b>	<b>27 374</b>	<b>34 475</b>
<b>Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli w podziale na:</b>	<b>844</b>	<b>2 069</b>	<b>2 936</b>
a) Zysk (strata) netto	-190	1 239	1 979
b) Inne całkowite dochody	1 034	830	957
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>140 053</b>	<b>127 853</b>	<b>124 096</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 300</b>	<b>3 484</b>	<b>4 293</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 098	1 106	951
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 152	2 378	2 189
a) długoterminowa	2 091	2 107	2 117
b) krótkoterminowa	61	271	72
3. Pozostałe rezerwy	1 050	0	1 153
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	1 050	0	1 153
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>55 885</b>	<b>59 232</b>	<b>52 148</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	55 885	59 232	52 148
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>79 345</b>	<b>63 807</b>	<b>66 074</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	13 465	5 294	5 256
2. Wobec pozostałych jednostek	65 522	58 381	60 396
3. Fundusze specjalne	358	132	422
4. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>523</b>	<b>1 330</b>	<b>1 581</b>
a) długoterminowe	441	461	757
b) krótkoterminowe	82	869	824
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>322 632</b>	<b>303 877</b>	<b>298 396</b>
<b>Wartość księgową</b>	<b>182 579</b>	<b>176 024</b>	<b>174 300</b>
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
<b>Wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>58,76</b>	<b>56,65</b>	<b>56,09</b>
Rozwodniona liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	58,76	56,65	56,65

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	stan na 30.09.2021 koniec kwartału/2021	Rok 2020	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>102 530</b>	<b>66 159</b>	<b>82 530</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	33 740	48 258	40 010
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	33 740	48 258	40 010
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	68 790	17 901	42 520
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	68 790	17 901	42 520
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>45 308</b>	<b>27 225</b>	<b>27 025</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	14 040	9 900	9 700
- udzielonych gwarancji i poręczeń	14 040	9 900	9 700
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	31 268	17 325	17 325
- udzielonych gwarancji i poręczeń	31 268	17 325	17 325
<b>3. Inne (z tytułu)</b>	<b>112 595</b>	<b>51 749</b>	<b>60 544</b>
- obce weksle dyskontowe	112 595	51 749	60 544
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>260 433</b>	<b>145 133</b>	<b>170 099</b>

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2021	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2021	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2020
Działalność kontynuowana:				
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>49 253</b>	<b>140 535</b>	<b>32 908</b>	<b>112 677</b>
- od jednostek powiązanych	859	2 108	96	1 530
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 749	90 837	22 604	73 507
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 504	49 698	10 304	39 170
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>36 972</b>	<b>100 830</b>	<b>26 078</b>	<b>81 869</b>
- od jednostek powiązanych	2 113	4 714	85	1 266
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22 836	63 341	16 841	51 558
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 136	37 489	9 237	30 311
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>12 281</b>	<b>39 705</b>	<b>6 830</b>	<b>30 808</b>
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>	<b>2 464</b>	<b>10 614</b>	<b>1 997</b>	<b>6 645</b>
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>5 900</b>	<b>18 652</b>	<b>6 157</b>	<b>18 460</b>
<b>VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)</b>	<b>3 917</b>	<b>10 439</b>	<b>-1 324</b>	<b>5 703</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>686</b>	<b>7 444</b>	<b>2 456</b>	<b>8 316</b>
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	13	0	2 969
2. Dotacje, aktualizacja aktywów niefinansowych	45	4 245	2	10
3. Inne przychody operacyjne	641	3 186	2 454	5 337
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 177</b>	<b>8 458</b>	<b>742</b>	<b>4 836</b>
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	140	101	310
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 067	2 404	-63	301
3. Inne koszty operacyjne	110	5 914	704	4 225
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>3 426</b>	<b>9 425</b>	<b>390</b>	<b>9 183</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>2 384</b>	<b>4 037</b>	<b>720</b>	<b>5 139</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	103	0	0
- od jednostek powiązanych	0	103	0	0
2. Odsetki, w tym:	121	480	158	959
- od jednostek powiązanych	23	50	0	516
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	223	223	0	0
5. Inne	2 040	3 231	562	4 180
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>1 442</b>	<b>6 653</b>	<b>1 387</b>	<b>5 268</b>
1. Odsetki, w tym:	847	2 893	937	2 133
- dla jednostek powiązanych	24	24	118	248
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	88	88	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-30	484	-10	307
4. Inne	537	3 188	460	2 828
<b>XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)</b>	<b>4 368</b>	<b>6 809</b>	<b>-277</b>	<b>9 054</b>
<b>XIII. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIV. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn. podporządkowanych</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XV. Zysk ( strata ) przed opodatkowaniem (XII-XIII+XIV)</b>	<b>4 369</b>	<b>6 814</b>	<b>-277</b>	<b>9 054</b>
<b>XVI. Podatek dochodowy</b>	<b>104</b>	<b>887</b>	<b>416</b>	<b>2 589</b>
a) część bieżąca	-444	339	429	2 585
b) część odroczone	548	548	-13	4
<b>XVII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (XV-XVI-XVII)</b>	<b>4 265</b>	<b>5 927</b>	<b>-693</b>	<b>6 465</b>
- Działalność zaniechana	0	0	0	0
<b>XIX. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XX. Zysk (strata) netto grupy kapitałowej (XVIII+/-XIX)</b>	<b>4 265</b>	<b>5 927</b>	<b>-693</b>	<b>6 465</b>
Przypadający właścicielom jednostki dominującej	4 322	6 117	-1 097	4 486
Przypadający udziałom nie dającym kontroli	-57	-190	404	1 979
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	9 241	9 241	3 207	3 207
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą zanualizowany (w zł)	3	3	1	1
Rozwodniony	3	3	1	1
<b>XXI. Inne całkowite dochody (+/-I+/-II+/-III+/-IV+/-V+/-VI-VII)</b>	<b>1 976</b>	<b>2 304</b>	<b>-130</b>	<b>1 517</b>
Przypadające:				
Właścicielom jednostki dominującej	1 416	1 270	-209	560
Udziałom nie dającym kontroli	560	1 034	79	957
Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do wyniku:	1 976	2 304	-130	1 517
<i>I. Zmiany w nadwyżce z przeszacowania środków trwałych, wartości niematerialnych, także wynikające z przeklasyfikowania nieruchomości z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych, w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
<i>II. Zyski i straty aktuarialne w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
<i>III. Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą</i>	<i>1 976</i>	<i>2 304</i>	<i>-130</i>	<i>1 517</i>
<i>IV. Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0	0	0
<i>V. Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0	0	0
<i>VI. Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0	0	0
<i>VII. Obciążenia z tytułu podatku dochodowego dotyczącego innych całkowitych dochodów</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>XXII. Całkowity dochód grupy kapitałowej (XX+/-XXI)</b>	<b>6 241</b>	<b>8 231</b>	<b>-823</b>	<b>7 982</b>
Przypadający:				
Właścicielom jednostki dominującej	5 738	7 387	-1 306	5 046
Udziałom nie dającym kontroli	503	844	483	2 936

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

**ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM**

	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2021	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2021	Rok 2020	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2020
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>177 024</b>	<b>176 024</b>	<b>167 569</b>	<b>167 569</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>177 024</b>	<b>176 024</b>	<b>167 569</b>	<b>167 569</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- wydania (emisji akcji)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia akcji	0	0	0	0
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Akcje własne na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
<b>3.1. Akcje własne na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>121 022</b>	<b>135 180</b>	<b>114 230</b>	<b>114 230</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach</b>	<b>121 022</b>	<b>135 180</b>	<b>114 230</b>	<b>114 230</b>
<b>4.1. Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>0</b>	<b>-14 158</b>	<b>20 950</b>	<b>11 555</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0	2 185	20 950	11 555
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	1 915	11 554	11 555
- zbycia środków trwałych i wartości niematerialnych (przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytych lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym)	0	0	0	0
- przeniesienie zysków aktuarialnych	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	270	9 396	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	16 343	0	0
- pokrycia straty	0	0	0	0
- przeniesienie strat aktuarialnych	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	16 343	0	0
<b>4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>121 022</b>	<b>121 022</b>	<b>135 180</b>	<b>125 785</b>
<b>5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
<b>5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>20 760</b>	<b>4 739</b>	<b>12 324</b>	<b>12 324</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach, w tym:</b>	<b>20 760</b>	<b>4 739</b>	<b>12 324</b>	<b>12 324</b>
6.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	12 380	-4 578	3 513	3 513
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu	12 380	-4 578	3 513	3 513
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>6.3. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach</b>	<b>12 380</b>	<b>-4 578</b>	<b>3 513</b>	<b>3 513</b>

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

a) zwiększenie (z tytułu)	0	17 224	200	200
- podziału zysku	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	17 224	200	200
b) zmniejszenie (z tytułu)	687	2 602	16 831	11 830
-podziału zysku	687	2 602	16 755	11 754
- zmiany konsolidacyjne	0	0	76	76
<b>6.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>11 693</b>	<b>10 044</b>	<b>-13 118</b>	<b>-8 117</b>
<b>6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>6.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- przeniesienia straty do pokrycia	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty	0	0	0	0
-zmianu konsolidacyjne	0	0	0	0
<b>6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>11 693</b>	<b>10 044</b>	<b>-13 118</b>	<b>-8 117</b>
<b>6.9. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>8 380</b>	<b>9 317</b>	<b>8 811</b>	<b>8 811</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>6.10. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>8 380</b>	<b>9 317</b>	<b>8 811</b>	<b>8 811</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- ujemne różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	0	0	0
-przeniesienia strat aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	937	431	431
- dodatnie różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	937	431	431
- przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytem lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym do kapitału zapasowego)	0	0	0	0
-przeniesienia zysków aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
<b>6.11. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>8 380</b>	<b>8 380</b>	<b>8 380</b>	<b>8 380</b>
<b>6.12. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>20 073</b>	<b>18 424</b>	<b>-4 738</b>	<b>263</b>
<b>7. Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jedn. dominującej w tym:</b>	<b>5 738</b>	<b>7 387</b>	<b>9 477</b>	<b>5 046</b>
a). zysk (strata) netto	4 322	6 117	8 540	4 486
b) inne całkowite dochody	1 416	1 270	937	560
<b>8. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>8.1 Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu, po korektach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
<b>8.2. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na początek okresu	150 513	148 650	135 285	135 285
a) zwiększenie	5 738	25 519	30 627	16 801



**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

b) zmniejszenie	687	19 882	17 262	12 261
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na koniec okresu	155 564	155 564	148 650	139 825
<b>10. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu</b>	<b>26 511</b>	<b>27 374</b>	<b>32 284</b>	<b>32 284</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
<b>10.1. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu po korektach</b>	<b>26 511</b>	<b>27 374</b>	<b>32 284</b>	<b>32 284</b>
a) Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	503	844	2 069	2 936
-zysk (strata) netto	-57	-190	1 239	1 979
-inne całkowite dochody	560	1 034	830	957
b) inne zwiększenia	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
-zmiana.udziału w kapit.podst.	0	0	0	0
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
c) inne zmniejszenia	-1	1 203	6 979	745
- dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	830	745	745
-zmiana.udziału w kapit.podst.	-1	373	6 234	0
- nieopłacony kapitał w ....	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
<b>10.2. Udziały nie dające kontroli na koniec okresu</b>	<b>27 015</b>	<b>27 015</b>	<b>27 374</b>	<b>34 475</b>
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>182 579</b>	<b>182 579</b>	<b>176 024</b>	<b>174 300</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>182 579</b>	<b>182 579</b>	<b>176 024</b>	<b>174 300</b>

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

**SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2021	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2021	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej</b>	<b>4 322</b>	<b>6 117</b>	<b>-1 097</b>	<b>4 486</b>
- Podatek dochodowy, w tym:	103	887	416	2 589
- Podatek dochodowy bieżący	103	339	429	2 585
- Podatek dochodowy odroczony	0	548	-13	4
- Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty )	0	0	0	0
Zysk ( strata ) przed opodatkowaniem	4 425	7 004	-681	7 075
<b>II. Korekty razem</b>	<b>92</b>	<b>634</b>	<b>10 826</b>	<b>6 994</b>
1. Zysk (strata) przypadający udziałom nie dającym kontroli	-57	-190	404	1 979
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	5	0	0
3. Amortyzacja	2 542	7 105	3 108	9 481
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1 062	1 050	-92	1
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	965	3 610	132	1 761
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	0	0	-2 969
7. Zmiana stanu rezerw	-722	837	-266	340
8. Zmiana stanu zapasów	-3 935	-13 366	16 223	25 529
9. Zmiana stanu należności	-13 076	-6 238	16 305	9 963
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 716	6 988	-26 090	-38 789
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	33	-673	513	-2 068
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	-212	4	0	0
13. Zapłacony/zwrócony podatek dochodowy	776	1 502	589	1 766
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>4 414</b>	<b>6 751</b>	<b>9 729</b>	<b>11 480</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>383</b>	<b>1 633</b>	<b>174</b>	<b>6 248</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	3 868
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	98	267	200	202
a) w jednostkach powiązanych	0	103	200	200
- zbycie aktywów finansowych	0	103	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	200	200
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	98	164	0	2
- zbycie aktywów finansowych	98	98	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	66	0	2
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	285	1 366	-26	2 178
<b>II. Wydatki</b>	<b>3 748</b>	<b>10 358</b>	<b>3 221</b>	<b>7 874</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 561	8 585	841	3 182
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	187	187	-38	0
a) w jednostkach powiązanych	99	99	-38	0
- nabycie aktywów finansowych	99	99	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	88	88	0	0
- nabycie aktywów finansowych	88	88	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałom nie dającym kontroli	0	0	0	0

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

5. Inne wydatki inwestycyjne	0	1 586	2 418	4 692
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 365</b>	<b>-8 725</b>	<b>-3 047</b>	<b>-1 626</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>6 412</b>	<b>55 255</b>	<b>5 359</b>	<b>5 467</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	6 412	55 255	5 359	5 467
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 787</b>	<b>58 223</b>	<b>4 382</b>	<b>16 191</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej, wydatki z tytułu podziału zysku	687	687	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 467	10 281	2 561	10 495
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	40 000	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	774	3 582	295	2 539
8. Odsetki	859	3 673	1 526	3 157
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-375</b>	<b>-2 968</b>	<b>977</b>	<b>-10 724</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>674</b>	<b>-4 942</b>	<b>7 659</b>	<b>-870</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>674</b>	<b>-4 942</b>	<b>7 659</b>	<b>-870</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 987</b>	<b>12 603</b>	<b>5 671</b>	<b>14 200</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>7 661</b>	<b>7 661</b>	<b>13 330</b>	<b>13 330</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	998	998	1 509	1 509

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

**BILANS**

	stan na 30.09.2021 koniec kwartału/2021	stan na 31.12.2020 koniec roku/2020	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>108 905</b>	<b>109 187</b>	<b>81 789</b>
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	13 384	13 421	119
- wartość firmy	0	0	0
- inne wartości niematerialne i prawne	13 384	13 421	119
2. Rzeczowe aktywa trwałe	61 625	61 410	44 012
3. Należności długoterminowe	15 000	15 000	0
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3.3. Od pozostałych jednostek	15 000	15 000	0
4. Inwestycje długoterminowe	17 095	16 906	35 067
4.1. Nieruchomości	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 095	16 906	35 067
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	16 999	16 906	35 067
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	16 999	16 906	35 067
- pożyczki	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0	0
d) inne długoterminowe aktywa finansowe	96	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 801	2 450	2 591
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 593	2 147	2 195
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	208	303	396
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>117 848</b>	<b>116 219</b>	<b>132 144</b>
1. Zapasy	34 850	28 275	34 825
2. Należności krótkoterminowe	64 686	63 613	71 770
2.1. Od jednostek powiązanych	38 743	40 120	49 313
2.2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2.3. Od pozostałych jednostek	25 943	23 493	22 457
3. Inwestycje krótkoterminowe	15 742	21 816	21 145
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 742	21 816	21 145
a) w jednostkach powiązanych	4 219	4 619	4 475
b) w pozostałych jednostkach	7 118	7 061	7 176
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 405	10 136	9 494
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 570	2 515	4 404
<b>III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>226 753</b>	<b>225 406</b>	<b>213 933</b>
<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>121 142</b>	<b>116 050</b>	<b>121 659</b>
1. Kapitał podstawowy	8 731	8 731	8 731
2. Kapitał zapasowy	99 054	98 003	98 003
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	8 265	8 265	8 265
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0
6. Zysk (strata) netto	5 092	1 051	6 660
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>105 611</b>	<b>109 356</b>	<b>92 274</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	2 582	1 890	1 889
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	147	154	52
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 608	1 736	1 598
a) długoterminowa	1 566	1 583	1 542

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

b) krótkoterminowa	42	153	56
1.3. Pozostałe rezerwy	827	0	239
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	827	0	239
2. Zobowiązania długoterminowe	54 356	57 556	50 830
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek	54 356	57 556	50 830
3. Zobowiązania krótkoterminowe	47 339	47 610	36 934
3.1. Wobec jednostek powiązanych	7 711	13 973	9 454
3.2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek	39 377	33 534	27 186
3.4. Fundusze specjalne	251	103	294
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 334	2 300	2 621
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 334	2 300	2 621
a) długoterminowe	1 199	1 290	1 656
b) krótkoterminowe	135	1 010	965
<b>Pasywa razem</b>	<b>226 753</b>	<b>225 406</b>	<b>213 933</b>
<b>Wartość księgowa</b>	<b>121 142</b>	<b>116 050</b>	<b>121 659</b>
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	38,99	37,35	39,15
Rozwodniona liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	38,99	37,35	39,15

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	stan na 30.09.2021 koniec kwartału/2021	stan na 31.12.2020 koniec roku/2020	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>130 799</b>	<b>79 260</b>	<b>82 530</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	62 008	50 562	40 010
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	62 008	50 562	40 010
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	68 791	28 698	42 520
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	68 791	28 698	42 520
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>121 737</b>	<b>58 052</b>	<b>53 365</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	35 507	31 367	9 700
- udzielonych gwarancji i poręczeń	35 507	31 367	9 700
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	86 230	26 685	43 665
- udzielonych gwarancji i poręczeń	86 230	26 685	43 665
<b>3. Inne (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
obce weksle dyskontowe	0	0	0
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>252 536</b>	<b>137 312</b>	<b>135 895</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	za 3 m-ce kończące się 30.09.2021	za 9 m-cy kończących się 30.09.2021	za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	za 9 m-cy kończących się 30.09.2020
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>31 899</b>	<b>85 677</b>	<b>19 501</b>	<b>83 005</b>
- od jednostek powiązanych	7 565	18 745	5 300	23 878
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 483	82 198	18 817	68 468
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 416	3 479	684	14 537
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>22 365</b>	<b>55 967</b>	<b>14 268</b>	<b>58 837</b>
- jednostkom powiązanym	6 729	16 465	3 690	21 262
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 013	52 885	13 665	45 630

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 352	3 082	603	13 207
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>9 534</b>	<b>29 710</b>	<b>5 233</b>	<b>24 168</b>
IV. Koszty sprzedaży	610	4 327	1 483	2 457
V. Koszty ogólnego zarządu	5 003	16 155	5 185	16 147
<b>VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)</b>	<b>3 921</b>	<b>9 228</b>	<b>-1 435</b>	<b>5 564</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>319</b>	<b>6 578</b>	<b>1 357</b>	<b>2 684</b>
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Dotacje	0	0	942	1 502
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	4 245	2	10
4. Inne przychody operacyjne	297	2 333	413	1 172
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 231</b>	<b>7 715</b>	<b>105</b>	<b>884</b>
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	140	100	310
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 125	2 376	-62	218
3. Inne koszty operacyjne	106	5 199	67	356
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>3 009</b>	<b>8 091</b>	<b>-183</b>	<b>7 364</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>2 431</b>	<b>4 147</b>	<b>981</b>	<b>5 107</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	103	200	200
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	103	200	200
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	200	200
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	163	501	156	1 161
- od jednostek powiązanych	0	0	0	760
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	93	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	223	223	0	0
5. Inne	2 045	3 227	625	3 746
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>1 419</b>	<b>6 598</b>	<b>1 272</b>	<b>4 700</b>
1. Odsetki, w tym:	680	2 522	786	1 826
- dla jednostek powiązanych	123	123	101	177
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	87	87	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	163	677	161	478
4. Inne	489	3 312	325	2 396
<b>XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)</b>	<b>4 021</b>	<b>5 640</b>	<b>-474</b>	<b>7 771</b>
<b>XV. Podatek dochodowy</b>	<b>1</b>	<b>548</b>	<b>0</b>	<b>1 111</b>
a) część bieżąca	0	0	0	1 111
b) część odroczone	1	548	0	0
<b>XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)</b>	<b>4 020</b>	<b>5 092</b>	<b>-474</b>	<b>6 660</b>
<b>Zysk (strata) netto (zanualizowany)</b>	<b>-517</b>	<b>-517</b>	<b>53</b>	<b>53</b>
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą zanualizowany (w zł)	-0,17	-0,17	0,02	0,02
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,17	-0,17	0,02	0,02

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	za 3 m-ce kończące się 30.09.2021	za 9 m-cy kończących się 30.09.2021	Rok 2020	za 9 m-cy kończących się 30.09.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>117 122</b>	<b>116 050</b>	<b>114 999</b>	<b>114 999</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>117 122</b>	<b>116 050</b>	<b>114 999</b>	<b>114 999</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0	0
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>	<b>8 731</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
<b>2.2. Należne wpłaty na podstawowy zakładowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
<b>3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>99 054</b>	<b>98 003</b>	<b>87 926</b>	<b>87 926</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	1 051	10 077	10 077
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 051	10 077	10 077
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	1 051	10 077	10 077
- z aktualizacji sprzed.i zlikwid.śr. trwałych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0	0
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>99 054</b>	<b>99 054</b>	<b>98 003</b>	<b>98 003</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości</b>	<b>8 265</b>	<b>8 265</b>	<b>8 265</b>	<b>8 265</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
likwidacji środków trwałych	0	0	0	0
-	0	0	0	0
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>8 265</b>	<b>8 265</b>	<b>8 265</b>	<b>8 265</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 072</b>	<b>1 051</b>	<b>10 077</b>	<b>10 077</b>
<b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 072</b>	<b>1 051</b>	<b>10 077</b>	<b>10 077</b>

**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
<b>7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 072</b>	<b>1 051</b>	<b>10 077</b>	<b>10 077</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 051	10 077	10 077
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	1 051	10 077	10 077
<b>7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty z kapitału zapasowego(ZWZA)	0	0	0	0
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>4 020</b>	<b>5 092</b>	<b>1 051</b>	<b>6 660</b>
a) zysk netto	4 020	5 092	1 051	6 660
b) strata netto	0	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>121 142</b>	<b>121 142</b>	<b>116 050</b>	<b>121 659</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>121 142</b>	<b>121 142</b>	<b>116 050</b>	<b>121 659</b>

**RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	za 3 m-ce kończące się 30.09.2021	za 9 m-cy kończących się 30.09.2021	za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	za 9 m-cy kończących się 30.09.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 020</b>	<b>5 092</b>	<b>-474</b>	<b>6 660</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-24</b>	<b>-2 708</b>	<b>10 595</b>	<b>9 947</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
2. Amortyzacja	1 703	4 714	2 354	7 120
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	777	3 148	108	1 404
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-93	0	0
6. Zmiana stanu rezerw	-564	693	-43	129
7. Zmiana stanu zapasów	-2 779	-6 575	1 307	7 100
8. Zmiana stanu należności	-4 339	-1 074	9 657	5 663
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 490	-3 147	-2 961	-9 625
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-100	-374	173	-1 844
11. Inne korekty	-212	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>3 996</b>	<b>2 384</b>	<b>10 121</b>	<b>16 607</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>382</b>	<b>1 632</b>	<b>201</b>	<b>2 381</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości	0	0	0	0



**Grupa Kapitałowa FASING SA**  
**Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**  
za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021

niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	98	267	201	203
a) w jednostkach powiązanych	0	103	200	200
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	103	200	200
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	98	164	1	3
- zbycie aktywów finansowych	98	98	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	66	1	3
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	284	1 365	0	2 178
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 140</b>	<b>6 727</b>	<b>3 298</b>	<b>7 724</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 954	4 971	587	2 282
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	186	186	337	794
a) w jednostkach powiązanych	99	99	337	794
- nabycie aktywów finansowych	99	99	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	337	794
b) w pozostałych jednostkach	87	87	0	0
- nabycie aktywów finansowych	87	87	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	1 570	2 374	4 648
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 758</b>	<b>-5 095</b>	<b>-3 097</b>	<b>-5 343</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 774</b>	<b>53 989</b>	<b>5 273</b>	<b>5 273</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	5 774	53 989	5 273	5 273
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 326</b>	<b>57 009</b>	<b>4 794</b>	<b>15 258</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 421	10 139	3 193	10 415
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	40 000	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 129	3 554	219	2 163
8. Odsetki	776	3 316	1 382	2 680
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-552</b>	<b>-3 020</b>	<b>479</b>	<b>-9 985</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)</b>	<b>1 686</b>	<b>-5 731</b>	<b>7 503</b>	<b>1 279</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 686</b>	<b>-5 731</b>	<b>7 503</b>	<b>1 279</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 719</b>	<b>10 136</b>	<b>1 991</b>	<b>8 215</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>4 405</b>	<b>4 405</b>	<b>9 494</b>	<b>9 494</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	845	845	1 273	1 361

## INFORMACJA DODATKOWA

do skonsolidowanego raportu kwartalnego zawierającego skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FASING S.A. (dalej: Grupa) wraz z kwartalną informacją finansową Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (dalej: FASING S.A.) za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2021

### 1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

#### Ogólne zasady sporządzania

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „*Śródroczna sprawozdawczość finansowa*” oraz zgodnie 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. 2018 poz. 757), i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 30 września 2021 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku z uwzględnieniem danych porównawczych.

FASING S.A. na podstawie § 62 ust. 1 w/w rozporządzenia nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki FASING S.A. przekazywane jest w niniejszym raporcie.

Spółka sporządziła śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe obejmujące okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz zawierające dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku. Zamieszczone w niniejszym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym dane za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku nie były przedmiotem badania lub przeglądu przez biegłego rewidenta. Dane porównawcze na dzień 31 grudnia 2020 roku były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów obejmujące dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku nie były przedmiotem badania lub przeglądu przez biegłego rewidenta

Spółka sporządziła również śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

Zarząd FASING S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy niniejszy raport sporządzony został zgodnie z obowiązującymi zasadami, odzwierciedla w sposób prawdziwy i jasny sytuację majątkową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej FASING S.A.

## 2. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro

Wybrane dane finansowe przeliczone na euro przedstawione zostały na stronie tytułowej raportu, a kwoty wykazane w raporcie w euro zostały przeliczone z zachowaniem poniższych zasad.

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji niniejszego raportu jest PLN.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień III kwartału 2021 roku przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na ten dzień, tj. 4,6329 zł.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu porównywalnego przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na ten dzień, tj. 4,5268 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 te dni, tj. 4,5585 zł.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres porównawczy przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na te dni, tj. 4,4420 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 została dnia 5.07.2002 r. do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem 0000120721. Spółka specjalizuje się w produkcji łańcuchów ogniowych okrągłych i płaskich, ogni w złącznych, kompletnych tras łańcuchowych oraz jej elementów, tj. zgrzebeł, zamków i obejm. Spółka świadczy również usługi z zakresu mechaniki i automatyki, w tym usługi serwisowe i remontowe.

### **Spółki zależne:**

**MOJ S.A.** z siedzibą w Katowicach (Polska). Udział Emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 61,38% i 73,12% głosów na Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Przedmiotem działalności w głównej mierze jest: kucie, prasowanie, wyłaczanie, 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.

**SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS CO., LTD** z siedzibą w Xintai, prowincja Shandong (Chiny). Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki 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.

**OOO FASING UKRAINA** 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 handel hurtowy, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez Emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

**Przedsiębiorstwo Usług Górniczych GREENWAY Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach (Polska). Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 48,38% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Działalność spółki ukierunkowana jest na przygotowanie i realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobywania węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górniczym zlikwidowanej w 1994 roku kopalni „Barbara Chorzów” w Chorzowie. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

**OOO Zavody gornovo oborudovaniya i instrumenta FASING** z siedzibą w Moskwie (Rosja). Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest handel hurtowy, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez Emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

**FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd.** z siedzibą w Pekinie (Chiny). 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 oraz łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez Emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

**ELECTRON Poland S.A.** z siedzibą w Katowicach (Polska). 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 grudnia 2021 roku. Spółka wyłączona z konsolidacji.

**FASING America Corp.** z siedzibą w Wilmington (Delaware) w Stanach Zjednoczonych. Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100%. Przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest sprzedaż łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez Emitenta. Z uwagi na nieistotność danych finansowych spółki nie jest ona objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

**FFS Fertigung FASING Schwarz GmbH** z siedzibą w Kilonii (Niemcy). Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 50%. Objęcie udziałów w spółce miało miejsce w dniu 15 października 2021 roku. Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest import i eksport towarów technicznych różnego rodzaju, w szczególności urządzeń do obróbki metalu i tworzyw sztucznych, oraz sprzedaż tych produktów na terenie Niemiec. Na dzień 30 września 2021 roku FASING S.A. nie posiadał udziałów w spółce.

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

	<b>FASING S.A.</b>	<b>MOJ S.A.</b>	<b>PUG GREENWAY Sp. z o. o.</b>	<b>SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS</b>	<b>OOO FASING UKRAINA</b>	<b>OOO ZGOI FASING</b>	<b>FASING SINO- POL MINING EQUIPMENT AND TOOLS CO. LTD.</b>
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	108 904 951,30	35 303 898,49	531 918,34	5 635 683,77	551 597,55	20 367,90	7 322,90
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	117 849 027,38	36 002 702,93	6 416 480,32	20 081 897,72	1 300 967,25	4 105 810,94	49 006 163,23
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	47 338 899,61	23 020 211,36	7 870 259,39	5 550 844,67	1 538 490,75	1 350 839,61	40 414 962,19
<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	54 355 653,23	1 529 202,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	85 677 089,88	36 108 953,87	23 832,00	7 973 438,99	1 539 734,70	4 884 974,42	31 042 711,26
<b>WYNIK FINANSOWY</b>	5 092 215,72	964 621,82	(-) 188 167,52	(-) 938 965,24	107 204,21	364 912,19	371 904,72
<b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)</b>	0,00	0,00	0,00	2 068 660,28	(-) 702 140,26	352 079,53	585 598,12

#### **4. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu. Zmiana stosowanych zasad (polityk) rachunkowości. Istotne oceny i oszacowania**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdania finansowe jednostki dominującej oraz jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej FASING S.A. Informację na temat podmiotów objętych sprawozdaniem zamieszczono powyżej. Jednostki zależne objęto konsolidacją metodą pełną. Wszystkie znaczące salda i transakcje występujące pomiędzy jednostkami konsolidowanymi zostały dla celów konsolidacji wyeliminowane.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich jednostkach objętych konsolidacją. Grupa określiła (przy wyłączeniu z konsolidacji jednostek zależnych, których dane finansowe są nieistotne) poziom istotności, jako średnią arytmetyczną pięciu niżej wymienionych wielkości liczonych od łącznych danych jednostki dominującej oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych:

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

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony w tysiącach polskich złotych.

#### **Jednostki zależne**

Jednostkami zależnymi są jednostki, w których FASING S.A. sprawuje kontrolę, czyli ma zdolność do kierowania polityką finansową i operacyjną spółek w celu uzyskania korzyści ekonomicznych płynących z ich działalności. Spółki zależne są konsolidowane od daty objęcia kontroli przez Grupę do chwili utraty nad nimi kontroli.

#### **Waluta prezentacji i waluta funkcjonalna**

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

Waluta funkcjonalna to waluta podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa spółka. Podstawowym środowiskiem gospodarczym, w którym działa jednostka, jest środowisko, w którym generuje ona i wydatkuje środki pieniężne. Dla spółki FASING S.A. i jednostek zależnych działających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej walutą podstawowego środowiska jest PLN.

Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Chińskiej Republiki Ludowej walutą funkcjonalną jest CNY (yuan). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Niemiec walutą funkcjonalną jest EUR. Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Ukrainy walutą funkcjonalną jest UAH (hrywna). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Rosji walutą funkcjonalną jest RUB (rubel).

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

### **Zasady rachunkowości**

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej FASING S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku. Zmiany w MSSF, które weszły w życie od 1 stycznia 2021 roku nie mają istotnego wpływu na bieżące i uprzednie wykazane skonsolidowane wyniki finansowe oraz wartości skonsolidowanych kapitałów własnych. Grupa zamierza przyjąć opublikowane, lecz nieobowiązujące do dnia publikacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zmiany w MSSF, zgodnie z datą ich wejścia w życie.

W śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2021 roku oraz śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym spółki FASING S.A. nie dokonywano zmian prezentacji danych porównawczych za III kwartał ubiegłego roku.

### **Istotne oceny i oszacowania**

Sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnego z MSSF wymaga od Zarządu Grupy użycia ocen i szacunków, które mają wpływ na zastosowane zasady rachunkowości oraz wykazywane aktywa, pasywa, przychody oraz koszty. Oceny i szacunki są weryfikowane na bieżąco. Zmiany szacunków są uwzględniane w wyniku okresu, w którym nastąpiła zmiana. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany ocen lub wartości szacunkowych.



## 5. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie

Sezonowość, której podlegają przychody uzyskiwane przez Grupę Kapitałową nie stanowi ryzyka mogącego w istotny sposób wpływać na efekty prowadzonej działalności. Grupa podlega normalnemu sezonowemu cyklowi koniunktury w trakcie roku, zbliżonego do innych podmiotów mających związek z branżą górniczą. W celu minimalizacji wpływu efektów sezonowości na wyniki, Grupa dostosowuje do poziomu przychodów zakres działalności.

## 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów oraz odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie III kwartałów 2021 roku dokonano aktualizacji stanu zapasów magazynowych z tytułu naliczonej deprecjacji zapasów nierotacyjnych. Łączna wysokość odpisów aktualizujących zapasy według stanu na dzień 30 września 2021 roku wyniosła 4 786,2 tys. zł, na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	830,2 tys. zł
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	849,0 tys. zł
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	2 762,2 tys. zł
Aktualizacja wyrobów gotowych z tyt. deprecjacji	344,8 tys. zł
<b>Razem</b>	<b>4 786,2 tys. zł</b>

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie tych odpisów przedstawiają się jak niżej. Na dzień 30 września 2021 roku, w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2020 roku odnotowano:

- zwiększenie o kwotę 2 132 tys. zł wysokości odpisów aktualizujących wartość należności, tj. rozwiązano odpisy w kwocie 2 132 tys. zł,
- zmniejszenie o kwotę 514,0 tys. zł wysokości odpisów aktualizujących wartość należności, tj. rozwiązano odpisy w kwocie 514,0 tys. zł  
(obecnie stan odpisów wynosi 11 857,0 tys. zł, w tym: wartość należności głównej: 10 719,0 tys. zł oraz wartość odsetek 1 138,0 tys. zł),
- wysokość odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku uległa zwiększeniu o kwotę 588,0 tys. zł (obecnie stan odpisów wynosi 3 136,0 tys. zł),
- wysokość odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku pozostała bez zmian.

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie 4 300 413,37 zł utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2021r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2021r.
Odroczony podatek dochodowy	1 106 211,00	0,00	7 878,00	1 098 333,00
Świadczenia emerytalne i podobne	2 377 918,41	0,00	226 321,72	2 151 596,69
Pozostałe rezerwy	0,00	1 050 483,68	0,00	1 050 483,68
<b>RAZEM</b>	<b>3 484 129,41</b>	<b>1 050 483,68</b>	<b>234 199,72</b>	<b>4 300 413,37</b>

Na kwotę 1 050 483,68 zł pozostałych rezerw składają się:

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

## Informacje o aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 września 2021 roku wyniosła: 1 579,0 tys. zł (spadek o kwotę 560 tys. zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku).

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

W III kwartale 2021 roku spółki Grupy Kapitałowej nabyły rzeczowe aktywa trwałe za łączną kwotę 8 585,0 tys. zł, na które składają się: inwestycje w budowle i budynki, maszyny i urządzenia (modernizacja zgrzewarki, zaginarki, kalibrownicy, kombajnu chodnikowego) oraz pozostałe środki trwałe.

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym jednostki Grupy nie posiadały istotnych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

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

Grupa Kapitałowa 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.

Brak istotnych spraw sądowych na dzień 30 września 2021 roku.

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

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

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

W III kwartale 2021 roku podmiot dominujący jak i spółki zależne nie emitowały papierów dłużnych. W dniu 28.06.2021 roku Emitent dokonał całościowego przedterminowego wykupu obligacji serii A, których łączna wartość nominalna wynosiła 40.000.000,00 zł.

## **15. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe 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 wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta**

W III kwartale 2021 roku nie zostały wszczęte oraz nie toczą się istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności 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 usług na rynkach pozagórniczych.

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	Sprzedaż netto	Wynik po TKW	Koszty sprzedaży	Koszty zarządu	Razem koszty	Wynik na sprzedaży
<b>Górnictwo, w tym</b>	Wyroby i usługi	19 753 652,93	33 242 713,09	13 489 060,16	1 534 813,76	5 625 623,58	26 914 090,27	6 328 622,82
	Towary	434 653,44	574 914,88	140 261,44	0,00	0,00	434 653,44	140 261,44
<b>Inne, w tym</b>	Wyroby i usługi	60 580 713,14	82 648 899,34	22 068 186,20	4 069 116,35	14 390 162,92	79 039 992,41	3 608 906,93
	Towary	38 716 128,58	50 784 207,81	12 068 079,23	7 937 935,73	3 781 715,43	50 435 779,74	348 428,07
<b>Razem</b>		<b>119 485 148,09</b>	<b>167 250 735,12</b>	<b>47 765 587,03</b>	<b>13 541 865,84</b>	<b>23 797 501,93</b>	<b>156 824 515,86</b>	<b>10 426 219,26</b>

Segmenty geograficzne		Sprzedaż netto	TKW	Wynik po TKW	Koszty sprzedaży	Koszty zarządu	Razem koszty	Wynik na sprzedaży
<b>Wyroby i usługi</b>		<b>115 891 612,43</b>	<b>80 334 366,07</b>	<b>35 557 246,36</b>	<b>5 603 930,11</b>	<b>20 015 786,50</b>	<b>105 954 082,68</b>	<b>9 937 529,75</b>
z tego :	Kraj	63 389 255,03	45 527 963,28	17 861 291,75	1 392 890,44	9 344 782,66	56 265 636,38	7 123 618,65
	Eksport	52 502 357,40	34 806 402,79	17 695 954,61	4 211 039,67	10 671 003,84	49 688 446,30	2 813 911,10
<b>Materiały i towary</b>		<b>51 359 122,69</b>	<b>39 150 782,02</b>	<b>12 208 340,67</b>	<b>7 937 935,73</b>	<b>3 781 715,43</b>	<b>50 870 433,18</b>	<b>488 689,51</b>
z tego :	Kraj	48 524 680,75	36 626 726,95	11 897 953,80	7 937 935,73	3 781 715,43	48 346 378,11	178 302,64
	Eksport	2 834 441,94	2 524 055,07	310 386,87	0,00	0,00	2 524 055,07	310 386,87
<b>Razem sprzedaż</b>		<b>167 250 735,12</b>	<b>119 485 148,09</b>	<b>47 765 587,03</b>	<b>13 541 865,84</b>	<b>23 797 501,93</b>	<b>156 824 515,86</b>	<b>10 426 219,26</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 lipca 2021 roku, w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 46/2020 z dnia 10 listopada 2020 roku, Zarząd Spółki poinformował, że otrzymał informację od Pełnomocnika Spółki o otrzymaniu przez niego wyroku apelacyjnego Wyższego Sądu Ludowego Prowincji Shandong, w którym zostało oddalone powództwo o rozwiązanie spółki Shandong Liangda Fasing Round Link Chains Co., Ltd. z siedzibą w Xintai i utrzymany został wyrok I instancji Ludowego Sądu Okręgowego w Tai'an.

W dniu 5 sierpnia 2021 roku Zarząd Spółki poinformował, że powziął informację o ogłoszeniu przez akcjonariusza Karbon 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wezwania do zapisywania się na sprzedaż 1.239.193 akcji Spółki, które reprezentują 39,88% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 39,88% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Wzywający w wyniku wezwania miał zamiar uzyskać 100% akcji Spółki oraz 100% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Następnie w dniu 9 sierpnia 2021 roku Emitent poinformował, że Wzywający Karbon 2 Sp. z o.o. oraz Podmioty Pośredniczące (Bank Pekao S.A. - Biura Maklerskiego Pekao, Pekao Investment Banking S.A.) podpisali korektę wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Emitenta w zakresie pkt. 34 i 35 Wezwania.

W dniu 9 sierpnia 2021 roku Spółka skierowała do spółki Karbon 2 Sp. z o.o. zamówienie na pręty walcowane o wartości 225,8 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 26 kwietnia 2021 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 10/2021 (włączając powyższe zamówienie) do dnia 9 sierpnia 2021 roku wynosiła łącznie 10.962,9 tys. zł brutto.

W dniu 11 sierpnia 2021 roku Spółka skierowała do spółki MOJ S.A. cztery zamówienia o łącznej wartości 945,5 tys. zł brutto, przedmiotem których były odkuwki ogniwa oraz odkuwki zamka. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość jednostkowych zamówień złożonych przez Spółkę w okresie od dnia 8 września 2020 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 35/2020 do dnia 11 sierpnia 2021 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosiła łącznie 11.311,3 tys. zł brutto. Przedmiotem tych zamówień były zgrzebła, odkuwki ogniwa, odkuwki półogniwa, odkuwki zamków, odkuwki zgrzebeł, oprzyrządowanie do kucia odkuwki ogniwa, matryce do kucia odkuwek oraz usługi obróbki skrawaniem.

W dniu 17 sierpnia 2021 roku Zarząd Spółki działając na podstawie art. 80 ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, przekazał w załączeniu do raportu bieżącego:

- swoje stanowisko dotyczące wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Emitenta, ogłoszonego w dniu 5 sierpnia 2021 roku,
- opinię zewnętrznego podmiotu na temat ceny akcji w wezwaniu.

W dniu 21 września 2021 roku został podpisany przez Spółkę (drugą stroną aneksu) aneks do kontraktu z firmą DTEK PAVLOGRADUGOL, PRIVATE JOINT-STOCK COMPANY, Ukraina (o którym informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 6/2020 w dniu 26 lutego 2020 roku). Zgodnie z niniejszym aneksem zwiększeniu uległa całkowita szacunkowa wartość kontraktu z 3.000.000,00 euro do 5.000.000,00 euro.

W dniu 30 września 2021 roku Zarząd Spółki poinformował, że otrzymał od Karbon 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach zawiadomienie złożone na podstawie art. 77 ust. 7 w zw. z art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, dotyczące wyników wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki ogłoszonego w dniu 5 sierpnia 2021 r. przez Karbon 2 Sp. z o.o.

Spółka Karbon 2 Sp. z o.o zawiadomiła, że w wyniku transakcji nabycia akcji z dnia 29 września 2021 roku w wyniku ogłoszonego w dniu 5 sierpnia 2021 r. przez Karbon 2 sp. z o.o. wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Fasing S.A. doszło do nabycia 6.957 akcji zwykłych na okaziciela, uprawniających do 6.957 głosów na walnym zgromadzeniu i stanowiących 0,2238% akcji w kapitale zakładowym oraz 0,2238% głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu. Podmiotem nabywającym był Karbon 2 Sp. z o.o. Przed nabyciem akcji, o których mowa powyżej, Karbon 2 Sp. z o.o. posiadał 1.868.056 akcji zwykłych stanowiących 60,12% kapitału zakładowego i uprawniających do 1.868.056 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi 60,12% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. W wyniku transakcji nabycia akcji z dnia 29 września 2021 roku Karbon 2 Sp. z o.o. posiada 1.875.013 akcji, stanowiących 60,34% kapitału zakładowego i uprawniających do 1.875.013 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi 60,34 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

## **19. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe**

Na działalność i wyniki Spółki i Grupy Kapitałowej FASING S.A. w okresie od I do III kwartału 2021 r. wpływały m.in. następujące czynniki:

- znaczna zmienność cen materiałów i usług do produkcji wyrobów, a w szczególności drastyczne wzrosty cen stali, zarówno węglowej, jak i wysokojakościowej stali stopowej,
- zmiany poziomu kursów walutowych, w szczególności kursu CNY,
- pandemia COVID-19 i jej wpływ na działalność operacyjną i wyniki finansowe Grupy Kapitałowej,



- dalszy rozwój działalności eksportowej, w tym m.in. na rynkach: chińskim, amerykańskim i australijskim.

## **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 30 września 2021 roku do dnia sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych na dzień 30 września 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 - 66 159 tys. zł

Stan na 30.09.2021 - 102 530 tys. zł

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

Stan na 31.12.2020 - 78 974 tys. zł

Stan na 30.09.2021 - 157 903 tys. zł



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

Nr	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	06.12.2018 20.03.2020	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2 Sp. z o.o.	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w BS Gliwice w wysokości 5 000 000,00 zł z dnia 06.12.2018 r. do 31.10.2022 r. do 31.01.2023 r. Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 31.01.2023r. Saldo kredytu na 30.09.2021 r. wynosi 1 754,0 tys. zł	Poręczenie wekslowe
2.	30.10.2019 27.11.2020	2 000 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	KARBON 2 Sp. z o.o.	Zobowiązania FASING S.A. z tytułu umowy o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 4 000 000,00 zł z dnia 30.10.2019 r. do 29.10.2020 r. do 29.10.2021 r. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na dzień 30.09.2021 r. wynosi 3 920,6 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
3.	03.12.2019	11 939 529,98	PEAC POLAND Sp. z o.o.	KARBON 2 Sp. z o.o.	Zobowiązania FASING S.A. z tytułu umowy pożyczki w wysokości 2.308.000,00 EUR na finansowanie budowy i zakupu zgrzewarki KSF 60 z firmy WAFIOS z dnia 6.12.2019 do 30.11.2025 r. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 577 118,00 EUR. Saldo pożyczki na dzień 30.09.2021 r. wynosi 1 986,2 tys. EUR	Poręczenie wekslowe
4.	17.12.2019 28.04.2020	1 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2 Sp. z o.o.	Zobowiązania FASING S.A. z tytułu kredytu w rachunku obrotowym, udzielonego w wysokości 3.000.000,00 zł z dnia 17.12.2019 r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 15.12.2022 r. do 15.03.2023. Saldo kredytu na 30.09.2021 r. wynosi 1 416,7 tys. zł.	Poręczenie wekslowe
5.	26.02.2020 18.12.2020	1 000 000,00	PKO PB S.A.	KARBON 2 Sp. z o.o.	Zobowiązania FASING S.A. z tyt. multilinii do kwoty 1 mln zł w ramach której Spółka może korzystać z gwarancji, akredytyw z dnia 22.09.2009 r. aneksowanej 26.02.2020 r. oraz 18.12.2020 r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 17.12.2022 r. Saldo gwarancji na 30.09.2021r. wynosi 430,9 tys. zł, saldo akredytyw wynosi 0,0 tys. zł	Poręczenie wekslowe

6.	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
7.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	8 500 000,00	Osoba fizyczna	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Fasing SA przez BS w Gliwicach, od 7.09.2021 hipoteka umowna do kwoty 8 500 000,00 zł na nieruchomości w Sieniawie Saldo na dzień 30.09.2021 wynosi OBR-1 754,0 tys. zł.	Hipoteka na nieruchomości w Sieniawie
8.	od 03.01.2020 do 31.10.2020 od 01.11.2020 do 31.10.2021	6 978 180,02	KUKE S.A.	Kontrahenci spoza Unii Europejskiej	Ubezpieczenie należności przysługujących FASING SA od kontrahentów zarejestrowanych w krajach z podwyższonym ryzykiem dla których przyznano limity kredytowe	Polisa bez granic
9.	od 08.01.2020 do 31.12.2020 do 31.12.2021	7 494 816,53	KUKE S.A.	Kontrahenci kraj/ eksport Unia Europejska	Ubezpieczenie należności z tyt. Umów sprzedaży na dostawy towarów przysługujące FASING SA od kontrahentów dla których obowiązują limity kredytowe	Polisa obrotowa
10.	od 08.06.2020 do 30.04.2022	7 500 000,00	BIBMOT	FASING S.A.	Zabezpieczenie pożyczki udzielonej Grupie Kapitałowej FASING SA przez ARP, hipoteka łączna na nieruchomości w Mielcu do wysokości 7 500 000,00 zł Saldo pożyczki na dzień 30.09.2021r. wynosi 2 058,0 tys. zł	Hipoteka łączna na nieruchomościach BIBMOT w Mielcu
11.	od 12.11.2020 na czas nieokreślony	3 686 851,87	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
12.	Od 10.05.2021 Do 31.10.2021	37 063,20	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie wadium na kwotę 8 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa
13.	Od 22.06.2021 Do 22.06.2023	32 000 000,00	BANK PEKAO S.A.	BGK	Zabezpieczenie kredytu refinansującego udzielonego na kwotę 40 mln zł	Gwarancja bankowa

14.	22.06.2021	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 30.09.2021 r. wynosi 5 097,6 tys. zł, gwarancji 0,0 tys. zł, akredytyw 6 970,3 tys. zł.	Poręczenie cywilne
15.	Od 16.09.2021 Do 28.02.2022	115 822,50	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	Zabezpieczenie wadium na kwotę 25 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa
16.	Od 16.09.2021 Do 28.02.2022	23 164,50	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	Zabezpieczenie wadium na kwotę 5 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa
17.	Od 16.09.2021 Do 28.02.2022	254 809,50	China Shenhua International Engineering Co Ltd	PKO BP SA	Zabezpieczenie wadium na kwotę 55 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa
<b>RAZEM</b>		<b>102 530 238,10</b>				

## Zobowiązania warunkowe udzielone przez Grupę Kapitałową, w tym udzielone przez jednostki gwarancje i poręczenia:

### Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa majątkowego

Nr	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
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	BANK 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 30.09.2021 wynosi w RB – 5 097,6 tys. zł, Gwar- 0,0 zł, AKRED – 6 970,3 zł	hipoteczne (hipoteka łączna)
3.	4 764 000,00	BANK 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 30.09.2021 wynosi w RB – 5 097,6 tys. zł, Gwar- 0,0 zł, AKRED – 6 970,3 zł	hipoteczne (hipoteka łączna)
4.	7 327 000,00	BANK PEKAO SA	FASING S.A.	Zabezpieczenie Kredytu Refinansującego udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez Bank PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 60 000 000,00 zł na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce ora z FASING Katowice Modelarska 1. Saldo na 30.09.2021 wynosi w REF – 40 000,0 tys. zł	hipoteczne (hipoteka łączna)
5.	13 612 000,00	BANK PEKAO SA	FASING S.A.	Zabezpieczenie Kredytu Refinansującego udzielonego Grupie Kapitałowej Fasing SA przez Bank PEKAO SA w Katowicach hipoteka łączna do kwoty 60 000 000,00 zł na nieruchomościach MOJ SA w Osowcu i Katowice Zarzeczce ora z FASING Katowice Modelarska 1. Saldo na 30.09.2021 wynosi w REF – 40 000,0 tys. zł	hipoteczne (hipoteka łączna)
	<b>31 268 000,00</b>				

### Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa wekslowego

Nr	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
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.	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
12.	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
13.	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
14.	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
15.	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
16.	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
17.	135 848,00	PNB Paribas Leasing	MOJ S.A.	oprogramowanie	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
18.	304 903,34	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	samochód	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
19.	169 000,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyna	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
20.	66 900,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyna	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

21.	127 800,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyna	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
22.	529 000,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyna	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
23.	217 026,45	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyna	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
24.	359 670,47	PKO LEASING S.A.	FASING S.A.	maszyna od 23.04.2018 do 30.09.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
25.	1 617 974,93	ENERGO UTECH S.A.	FASING S.A.	maszyna od 18.09.2018 do 20.09.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 KPC w formie aktu notarialnego
26.	1 455 657,00	PKO LEASING S.A.	FASING S.A.	maszyna od 27.11.2018 do 01.11.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
27.	1 193 376,85	WĘGŁOKOKS S.A.	FASING S.A.	maszyna od 20.03.2020 do 25.03.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 KPC w formie aktu notarialnego
28.	656 563,71	WĘGŁOKOKS S.A.	FASING S.A.	maszyna od 20.03.2020 do 25.03.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 KPC w formie aktu notarialnego
29.	41 912 000,00	PEKAO S.A.	FASING S.A.	kredyt refinansujący	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, zastaw rejestrowy na hipoteka 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
30.	1 831 028,00	BS GLIWICE	FASING S.A.	kredyt obrotowy	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, hipoteka umowna łączna na nieruchomościach w: Sieniawa i w Tarnowskich Górach, Cesje praw z tytułu ubezpieczenie nieruchomości
31.	1 476 733,27	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC, zastaw rejestrowy na maszynach i

					urządzeniach, cesje praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
32.	1 260 500,00	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.
33.	6 249 600,00	PEKAO S.A.	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, zastaw rejestrowy na hipotekę łączną, 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
34.	4 012 400,00	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
35.	11 456 362,27	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
36.	2 092 574,40	ARP S.A.	FASING S.A.	Umowa pożyczki nr PPW20-006	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
37.	2 013 400,00	KWB SIENIAWA	FASING S.A.	Umowa pożyczki z dnia 28.07.2021	weksel in blanco
38.	6 754 528,16	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.
39.	1 888 906,16	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 S.A., zgoda na cesje wierzytelności, ubezpieczenie na polisie PKOF

40.	3 000 000,00	PKO BP SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
41.	2 400 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
42.	5 400 000,00	PEKAO SA	KARBON 2 Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym	poręczenie cywilne
43.	3 240 000,00	PEKAO SA	KARBON 2 Sp. z o.o.	kredyt w rachunku inwestycyjnym	poręczenie cywilne
<b>126 634 869,54</b>					



## Inne zobowiązania warunkowe w Grupie Kapitałowej

I Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu w okresie od 20.06.2016 do 11.01.2017 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 roku do września 2014 roku. Dnia 06.04.2017 Zarząd MOJ S.A. otrzymał postanowienie o wszczęciu postępowania podatkowego w powyższej sprawie. W dniu 18.08.2021 spółka otrzymała decyzję o zakończeniu przedmiotowego postępowania, a następnie w dniu 01.09.2021 spółka odwołała się od powyższej decyzji. Dyrektor Izby Administracji Skarbowej w Katowicach w dniu 10.11.2021 wydał postanowienie o przedłużeniu terminu załatwienia powyższej sprawy do dnia 24.03.2022.

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

Sprawa sporna toczących się dwóch postępowań skarbowych zamyka się kwotą 6 350 290,80 zł.

Do dnia publikacji raportu za III kwartał 2021 roku powyższe postępowania nie zostały 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 III kwartałów 2021 roku nie odnotowano zmian w strukturze gospodarczej Spółek Grupy, dotyczących połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W dniu 12 lutego 2021 roku dokonano sprzedaży wszystkich posiadanych udziałów spółki Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego Sp. z o.o. (poprzednia nazwa: FASING Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o.o.).

## **23. Stanowisko Zarządu odnośnie 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 za III kwartał 2021 roku, akcjonariuszami posiadającym bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki są:

- KARBON 2 Sp. z o.o., który posiada 1.875.013 akcji, co stanowi 60,34% udziału w kapitale zakładowym oraz 60,34% praw głosu,
- Porozumienie akcjonariuszy FASING S.A. posiadające 192.290 akcji, co stanowi 6,19% udziału w kapitale zakładowym oraz 6,19% praw głosu.

W dniu 8 października 2021 roku Zarząd FASING S.A. powziął informację o złożonym w dniu 7 października 2021 roku, przez Pana Tomasza Dobrzynia działającego jako Pełnomocnika Porozumienia, zawiadomienia dotyczącego zawarcia pisemnego porozumienia Akcjonariuszy Spółki, na podstawie art. 87 ust. 1 pkt. 5 i 6 w związku z art. 69 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Porozumienie zostało zawarte w okresie od 03.09.2021 do 07.10.2021 pomiędzy następującymi akcjonariuszami: Pan Piotr Orlewicz, Pan Paweł Budzyk, Pan Bogdan Warmuz, Pani Paulina Warmuz, Pan Jakub Warmuz, Pan Jakub Machnik, Pan Grzegorz Machnik, Pan Łukasz Ćmiel, Pan Maciej Jadachowski, Pani Agnieszka Łepik-Dobrzyń. Strony porozumienia osiągnęły łącznie 192.290 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiącym 6,18844% ogólnej liczby głosów i tyle samo udziału w kapitale.

## **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 FASING S.A., które nabył przed 2021 rokiem. Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej oraz Członkowie Zarządu nie posiadają akcji Spółki oraz uprawnień do akcji.

## **Transakcje z podmiotami powiązanymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe**

Spółki wchodzące w skład Grupy dokonują transakcji z podmiotami powiązanymi wyłącznie na warunkach rynkowych.

## **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**

Informację o udzielonych i otrzymanych poręczeniach oraz gwarancjach podano w punkcie 21.

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

W III kwartale 2021 roku Spółka nie zmieniała metod ustalania wartości godziwej.

## **28. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów**

W III kwartale 2021 roku Spółka nie zmieniała celu ani sposobu wykorzystania 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 III kwartale 2021 roku nie zaszły istotne zmiany mające wpływ na sytuację kadrową, majątkową oraz finansową. Spółki realizowały wszystkie swoje zobowiązania oraz na bieżąco monitorowały swoje należności i utrzymywały 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 pozostałych punktach raportu.

## **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 oraz nowych rynków zbytu.

### **Zagrożenia:**

- Pandemia COVID-19 i ostrożnościowe 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 ryzyko kolejnych wzrostów cen na światowych rynkach),
- Ciągłe rosnące ceny stali na rynkach światowych i deficyt jej podaży, co w znaczącej mierze powoduje pogorszenie rentowności w sprzedaży eksportowej i wydłużenie terminów realizacji zleceń.

## **Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.**

### **Porównywalność danych**

Dane zawarte w śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okresy objęte sprawozdaniem, tj. III kwartały 2021 roku oraz III kwartały 2020 roku są porównywalne.

### **Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu. Rezerwy, odpisy aktualizujące wartość składników majątku. Porównywalność danych**

Jednostkowy raport za III kwartały 2021 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami i metodami rachunkowości zgodnymi z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217 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 przedstawione w raporcie rocznym za rok obrotowy 2020. Przy sporządzaniu sprawozdania za III kwartały 2021, zasady wyceny w stosunku do zasad, według których sporządzono sprawozdania za rok obrotowy 2020 nie uległy zmianie.

### **Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

W okresie III kwartałów 2021 roku dokonano aktualizacji stanu zapasów magazynowych z tytułu naliczonej deprecjacji zapasów nierotacyjnych. Łączna wysokość odpisów aktualizujących zapasy według stanu na dzień 30 września 2021 roku wyniosła 4 360,9 tys. zł, na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	651,6 tys. zł
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	757,8 tys. zł
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	2 679,0 tys. zł
Aktualizacja wyrobów gotowych z tyt. deprecjacji	272,5 tys. zł
<b>Razem</b>	<b>4 360,9 tys. zł</b>

## Odpisy aktualizujące należności

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 30.09.2021 wynosił ogółem 6 889,047,77 zł i obejmował należności od dłużników:

- zalegających z zapłatą powyżej 12 miesięcy oraz niezależnie od okresów zalegania w stosunku, 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</b>	<b>4 287 186,25</b>	<b>836 867,24</b>
Odpisy z tyt. aktualizacji wyceny	1 875 396,17	3 139,04
Wycena bilansowa - różnice kursowe	208 950,00	0,00
<b>Razem zwiększenia</b>	<b>2 084 346,17</b>	<b>3 139,04</b>
Wykorzystanie odpisu	0,00	39 419,45
Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	225 671,48	0,00
Wycena bilansowa- różnice kursowe	57 400,00	0,00
<b>Razem zmniejszenia</b>	<b>283 071,48</b>	<b>39 419,45</b>
<b>Stan na 30.09.2021</b>	<b>6 088 460,94</b>	<b>800 586,83</b>

## Rezerwy

Wykazane w bilansie rezerwy wynoszą ogółem: 2 582 530,12 zł, w tym rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne na dzień 30.09.2021 r. wynosi 1 608 307,85 zł.

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30.09.2021 wynosi 1 592 798 zł.

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2021	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2021
Odroczony podatek dochodowy	153 999,00	0,00	6 762,00	147 237,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 735 763,46	0,00	127 455,61	1 608 307,85
Pozostałe rezerwy	0,00	826 985,27	0,00	826 985,27
<b>Razem</b>	<b>1 889 762,46</b>	<b>826 985,27</b>	<b>134 217,61</b>	<b>2 582 530,12</b>

Na pozycję pozostałe rezerwy w kwocie 826 985,27 zł składają się:

- rezerwa z tytułu rozliczenia gazu 8 609,62 zł,
- rezerwa z tytułu prowizji od kontraktów handlowych 818 375,65 zł.

## Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

W okresie III kwartałów 2021 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych. Wysokość odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku uległa zwiększeniu o kwotę 588,0 tys. zł (obecnie stan odpisów wynosi 3 136,0 tys. zł).

### Podpisy:

Zdzisław Bik

.....  
Prezes Zarządu

Mateusz Bik

.....  
Wiceprezes Zarządu

Zofia Guzy

.....  
Wiceprezes Zarządu

Katowice