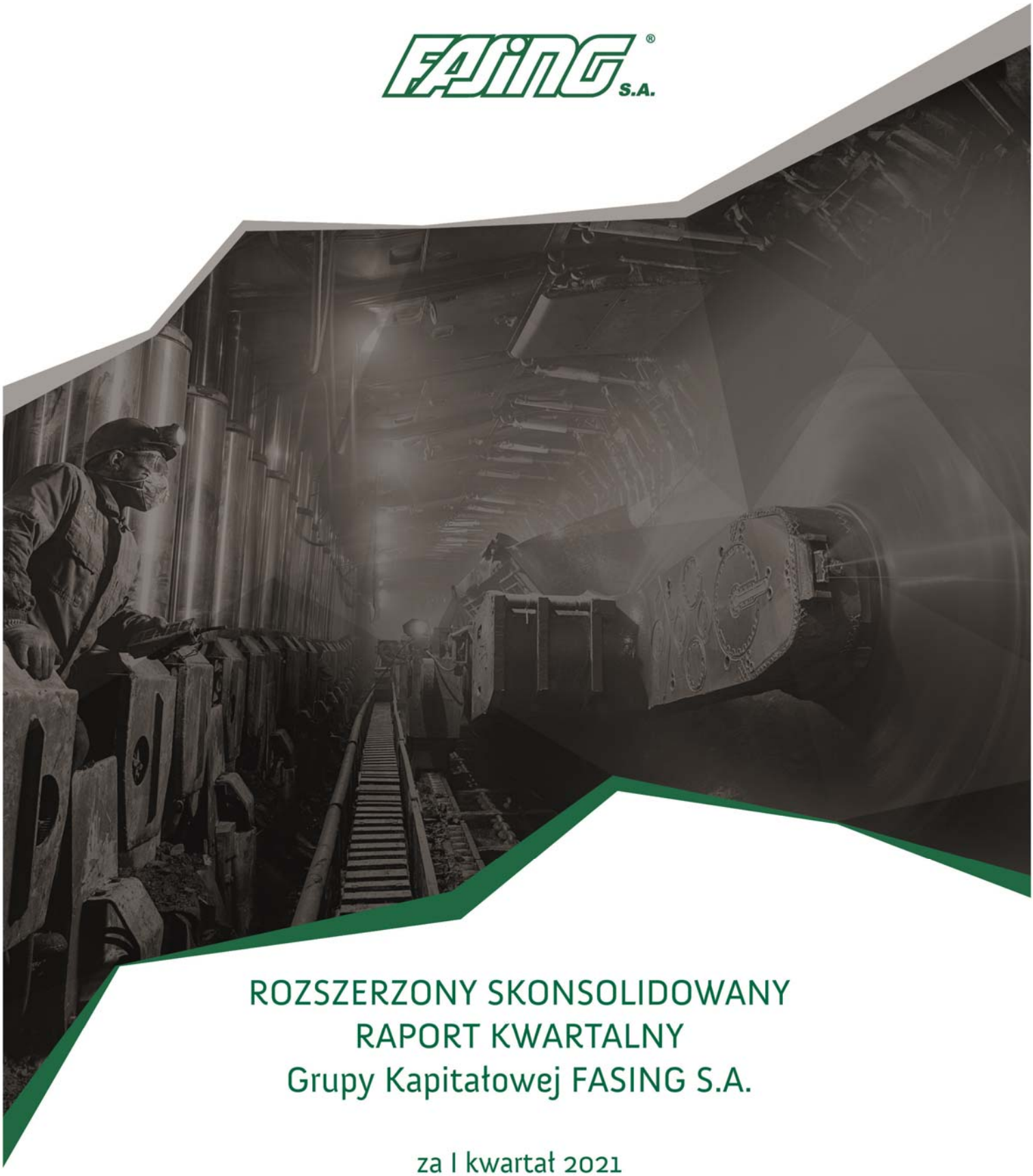
Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.



ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY Grupy Kapitałowej FASING S.A.

za I kwartał 2021

Katowice, maj 2021

Spis treści

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

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	stan na 31.03.2021 koniec kwartału/2021	stan na 31.12.2020 koniec roku/2020	stan na 31.03.2020 koniec kwartału/2020
A k t y w a			
A. Aktywa trwałe	**117 750**	**119 356**	**102 178**
I. Wartości niematerialne	**2 142**	**2 165**	**2 406**
1.Koszty zakończonych prac.rozwojowych	0	0	0
2.Wartość firmy	0	0	0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
4.Inne wartości niematerialne	2 142	2 165	2 406
II. Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	**78 233**	**79 928**	**77 465**
śr.trwałe i wartości niematerialne w budowie	1 401	1 315	2 018
III. Należności długoterminowe	**15 147**	**15 147**	**110**
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
IV. Inwestycje długoterminowe	**19 003**	**18 910**	**18 804**
1. Nieruchomości	18 824	18 824	18 636
2. Wartości niematerialne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	179	86	168
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	179	86	168
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	179	86	86
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją	0	0	82
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**3 225**	**3 206**	**3 393**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 139	2 139	2 166
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 086	1 067	1 227
B. Aktywa obrotowe	**185 820**	**184 521**	**228 892**
I. Zapasy w tym:	83 240	79 861	111 217
- aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	**76 869**	**74 924**	**90 268**
1. Od jednostek powiązanych	7 408	8 998	11 418
2. Od pozostałych jednostek	69 461	65 926	78 850
III. Inwestycje krótkoterminowe	**14 839**	**20 226**	**15 418**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 839	20 226	15 418
a) w jednostkach powiązanych	564	562	1 378
b) w pozostałych jednostkach	6 667	7 061	6 451
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 608	12 603	7 589
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 872	9 510	11 989
A k t y w a r a z e m	***303 570***	***303 877***	***331 070***
P a s y w a			
A. Kapitał własny	**178 773**	**176 024**	**173 729**
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	**118 837**	**135 180**	**114 231**
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	**0**	**0**	**0**
VI. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:	**21 024**	**-4 738**	**11 817**
a) Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	12 644	-13 118	3 437
b) Inne całkowite dochody z lat ubiegłych	8 380	8 380	8 380
VII. Całkowite dochody ogółem przypad.właśc. jedn. domin., w tym:	**2 577**	**9 477**	**4 532**
a) Zysk (strata) netto	2 126	8 540	3 166
b) Inne całkowite dochody	451	937	1 366
VIII. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	**0**	**0**	**0**

IX. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	**0**	**0**	**0**
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	**151 169**	**148 650**	**139 311**
X. Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	27 604	27 374	34 418
Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli w podziale na:	**1 060**	**2 069**	**2 879**
a) Zysk (strata) netto	235	1 239	1 511
b) Inne całkowite dochody	825	830	1 368
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**124 797**	**127 853**	**157 341**
I. Rezerwy na zobowiązania	**5 814**	**3 484**	**3 901**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 106	1 106	966
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	**2 331**	**2 378**	**2 317**
a) długoterminowa	2 099	2 107	2 134
b) krótkoterminowa	232	271	183
3. Pozostałe rezerwy	**2 377**	**0**	**618**
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	2 377	0	618
II. Zobowiązania długoterminowe	**59 154**	**59 232**	**53 232**
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	59 154	59 232	53 232
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**58 668**	**63 807**	**98 019**
1. Wobec jednostek powiązanych	10 110	5 294	23 955
2. Wobec pozostałych jednostek	47 957	58 381	73 430
3. Fundusze specjalne	601	132	634
4. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**1 161**	**1 330**	**2 189**
a) długoterminowe	461	461	1 329
b) krótkoterminowe	700	869	860
P a s y w a r a z e m	***303 570***	***303 877***	***331 070***
Wartość księgowa	**178 773**	**176 024**	**173 729**
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	**57,53**	**56,65**	**55,91**
Rozwodniona liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	57,53	56,65	56,00

POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 31.03.2021 koniec kwartału/2021	stan na 31.12.2020 koniec roku/2020	stan na 31.03.2020 koniec kwartału/2020
1. Należności warunkowe	**70 018**	**66 159**	**63 034**
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	52 237	48 258	41 634
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	52 237	48 258	41 634
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	17 781	17 901	21 400
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	17 781	17 901	21 400
2. Zobowiązania warunkowe	**27 225**	**27 225**	**28 525**
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	9 900	9 900	11 200
- udzielonych gwarancji i poręczeń	9 900	9 900	11 200
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	17 325	17 325	17 325
- udzielonych gwarancji i poręczeń	17 325	17 325	17 325
3. Inne (z tytułu)	**64 904**	**51 749**	**44 677**
- obce weksle dyskontowe	64 904	51 749	44 677
Pozycje pozabilansowe, razem	**162 147**	**145 133**	**136 236**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

	Za 3 m-ce kończące się 31.03.2021	Za 3 m-ce kończące się 31.03.2020
Działalność kontynuowana:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	**47 861**	**43 587**
- od jednostek powiązanych	654	201
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 500	27 313
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 361	16 274
3. Dotacje	0	0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	**32 568**	**30 988**
- od jednostek powiązanych	146	12 546
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 777	17 900
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 791	13 088
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	**15 293**	**12 599**
IV. Koszty sprzedaży	**5 199**	**1 651**
V. Koszty ogólnego zarządu	**6 599**	**6 441**
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	**3 495**	**4 507**
VII. Pozostałe przychody operacyjne	**6 016**	**4 990**
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	2 969
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 955	4
3. Inne przychody operacyjne	2 061	2 017
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	**6 392**	**2 346**
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	105	105
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	852	
3. Inne koszty operacyjne	5 435	2 241
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	**3 119**	**7 151**
X. Przychody finansowe	**2 152**	**205**
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	103	0
- od jednostek powiązanych	103	0
2. Odsetki, w tym:	214	3
- od jednostek powiązanych	1	2
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
5 . Inne	1 835	202
XI. Koszty finansowe	**1 987**	**1 175**
1. Odsetki, w tym:	1 000	579
- dla jednostek powiązanych	0	
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	356	
4. Inne	631	596
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	**3 284**	**6 181**
XIII. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	**0**	**0**
XIV. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn. podporządkowanych	**5**	**0**
XV. Zysk (strata) przed opodatkowaniem (XII-XIII+XIV)	**3 289**	**6 181**
XVI. Podatek dochodowy	**928**	**1 504**
a) część bieżąca	928	1 504
b) część odroczona	0	0
XVII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0**	**0**
XVIII. Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (XV-XVI-XVII)	**2 361**	**4 677**
- Działalność zaniechana	0	0
XIX. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	**0**	**0**
XX. Zysk (strata) netto grupy kapitałowej (XVIII+/-XIX)	**2 361**	**4 677**
Przypadający właścicielom jednostki dominującej	2 126	3 166
Przypadający udziałom nie dającym kontroli	235	1 511
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	7 463	11 853
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą zanualizowany (w zł)	2,40	4,00
Rozwodniony	2,40	4,00

XXI. Inne całkowite dochody (+/-I+/-II+/-III+ /-IV+/-V+/-VI-VII)	**1 276**	**2 734**
Przypadające:		
Właścicielom jednostki dominującej	451	1 366
Udziałom nie dającym kontroli	825	1 368
Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasyfikowane do wyniku:	1 276	2 734
I. Zmiany w nadwyżce z przeszacowania środków trwałych, wartości niematerialnych, także wynikające z przeklasyfikowania nieruchomości z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych, w tym:	*0*	*0*
- zwiększenia	0	0
- zmniejszenia	0	0
II. Zyski i straty aktuarialne w tym:	*0*	*0*
- zwiększenia	0	0
- zmniejszenia	0	0
III. Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą	1 276	2 734
IV. Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów fiansowych dostępnych do sprzedaży w tym:	*0*	*0*
- zwiększenia	0	0
- zmniejszenia	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0
V. Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym	*0*	*0*
- zwiększenia	0	0
- zmniejszenia	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0
VI. Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	*0*	*0*
- zwiększenia	0	0
- zmniejszenia	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0
VII. Obciążenia z tytułu podatku dochodowego dotyczącego innych całkowitych dochodów	*0*	*0*
XXII. Całkowity dochód grupy kapitałowej (XX+/-XXI)	***3 637***	***7 411***
Przypadający:		
Właścicielom jednostki dominującej	2 577	4 532
Udziałom nie dającym kontroli	1 060	2 879

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Za 3 m-ce kończące się 31.03.2021	Za 12 m-cy kończących się 31.12.2020	Za 3 m-ce kończące się 31.03.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	**176 024**	**167 569**	**167 569**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	**176 024**	**167 569**	**167 570**
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	**8 731**	**8 731**	**8 731**
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
- wydania (emisji akcji)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia akcji	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	**8 731**	**8 731**	**8 731**
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	**0**	**0**	**0**
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
3.Akcje własne na początek okresu	**0**	**0**	**0**
a) zwiększenie	0		0
b) zmniejszenie	0		0
3.1. Akcje własne na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	**135 180**	**114 230**	**114 231**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0		0
- korekty błędów poprzednich okresów	0		0
Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	**135 180**	**114 230**	**114 231**
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	**-16 343**	**20 950**	**0**
a) zwiększenie (z tytułu)	0	20 950	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	11 554	0
- zbycia środków trwałych i wartości niematerialnych (przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytym lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościomniematerialnym)	0	0	0
-przeniesienie zysków aktuarialnych	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	9 396	
b) zmniejszenie (z tytułu)	16 343	0	0
- pokrycia straty	0	0	0
-przeniesienie strat aktuarialnych	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	16 343	0	
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	**118 837**	**135 180**	**114 231**
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	**0**	**0**	**0**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu, po korektach	0	0	0
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
6. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu	**4 739**	**12 324**	**12 324**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach, w tym:	**4 739**	**12 324**	**12 324**
6.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 578	3 513	3 513
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu	-4 578	3 513	3 513
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	**-4 578**	**3 513**	**3 513**
a) zwiększenie (z tytułu)	17 222	200	0
- podziału zysku	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	17 222	200	

b) zmniejszenie (z tytułu)	0	16 831	77
-podziału zysku		16 755	
- wyłączenie FWM Osowiec	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	76	77
6.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	**12 644**	**-13 118**	**3 436**
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	**0**	**0**	**0**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**0**	**0**	**0**
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienia straty do pokrycia	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie straty	0	0	0
-zmianu konsolidacyjne	0	0	0
6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
6.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	**12 644**	**-13 118**	**3 436**
6.9. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu	**9 317**	**8 811**	**8 811**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
6.10. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**9 317**	**8 811**	**8 811**
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
- ujemne różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	0	0
-przeniesienia strat aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	937	431	430
- dodatnie różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	937	431	430
- przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytym lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym do kapitału zapasowego)	0	0	0
-przeniesienia zysków aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0
6.11. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na koniec okresu	**8 380**	**8 380**	**8 381**
6.12. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na koniec okresu	**21 024**	**-4 738**	**11 817**
7. Całkowite dochody ogółem przypadajace właścicielom jedn. dominującej w tym:	**2 577**	**9 477**	**4 532**
a). zysk (strata) netto	2 126	8 540	3 166
b) inne całkowite dochody	451	937	1 366
8. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu	**0**	**0**	**0**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
8.1 Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu, po korektach	**0**	**0**	**0**
a) zwiększenie	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0
8.2. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
9. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	**0**	**0**	**0**
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na początek okresu	148 650	135 285	135 286
a) zwiększenie	19 659	30 627	4 532
b) zmniejszenie	17 280	17 262	507
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na koniec okresu	151 169	148 650	139 311
10. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu	**27 374**	**32 284**	**32 284**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0

- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
10.1. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu po korektach	**27 374**	**32 284**	**32 284**
a) Całkowite dochody ogółem przypadajace udziałom nie dającym kontroli, w tym:	1 060	2 069	2 878
-zysk (strata) netto	235	1 239	1 511
-inne całkowite dochody	825	830	1 367
b) inne zwiększenia	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0
-zmiana.udziału w kapit.podst.		0	
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
c) inne zmniejszenia	830	6 979	744
- dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	830	745	744
-zmiana.udziału w kapit.podst.	0	6 234	0
- nieopłacony kapitał w ….	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0
10.2. Udziały nie dające kontroli na koniec okresu	**27 604**	**27 374**	**34 418**
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	***178 773***	***176 024***	***173 729***
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	***178 773***	***176 024***	***173 729***

SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za 3 m-ce kończące się 31.03.2021	Za 3 m-ce kończące się 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominujacej	**2 126**	**3 166**
- Podatek dochodowy, w tym:	928	1 504
- Podatek dochodowy bieżący	928	1 504
- Podatek dochodowy odroczony	0	0
- Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 054	4 670
II. Korekty razem	**2 722**	**-10 305**
1. Zysk (strata) przypadający udziałom nie dającym kontroli	235	1 511
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	5	0
3. Amortyzacja	2 281	3 081
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	722	352
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	946	766
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-2 969
7. Zmiana stanu rezerw	2 342	447
8. Zmiana stanu zapasów	-2 684	3 831
9. Zmiana stanu należności	4 793	-9 494
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 061	-7 029
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 579	-1 978
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	-4	0
13. Zapłacony/zwrócony podatek dochodowy	726	1 177
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**4 848**	**-7 139**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	**584**	**4 020**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	3 867
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	111	2
a) w jednostkach powiązanych	103	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0

- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	8	2
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	2
- odsetki	8	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4 . Inne wpływy inwestycyjne	473	151
II. Wydatki	**1 894**	**2 604**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 878	704
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałom nie dającym kontroli	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	16	1 900
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**-1 310**	**1 416**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	**0**	**2 284**
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	2 284
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	**8 533**	**3 172**
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 016	1 016
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 461	1 388
8. Odsetki	1 056	768
9. Inne wydatki finansowe	0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**-8 533**	**-888**
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	**-4 995**	**-6 611**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**-4 995**	**-6 611**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	**12 603**	**14 200**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	***7 608***	***7 589***
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 591	56

OBJAŚNIENIA DO PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za I kwartał 2021

B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne

- spłata udzielonych pożyczek (+)473,0 tys. zł

B.II.5. Inne wydatki inwestycyjne

- wypłata udzielonych pożyczek (+)16,0 tys. zł

za I kwartał 2020

B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne

- spłata udzielonych pożyczek (+)151,0 tys. zł

B.II.5. Inne wydatki inwestycyjne

- wypłata udzielonych pożyczek (-) 1900,0 tys. zł

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

BILANS

	stan na 31.03.2021 koniec kwartału/2021	stan na 31.12.2020 koniec roku/2020	stan na 31.03.2020 koniec kwartału/2020
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	**107 805**	**109 187**	**85 718**
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	13 402	13 421	164
- wartość firmy	0	0	0
- inne wartości niematerialne i prawne	13 402	13 421	164
2. Rzeczowe aktywa trwałe	59 959	61 410	47 888
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	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	16 994	16 906	35 067
4.1. Nieruchomości	0	0	
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	16 994	16 906	35 067
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	16 994	16 906	35 067
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	16 994	16 906	35 067
- pożyczki	0	0	
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 450	2 450	2 599
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 147	2 147	2 195
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	303	303	404
II. Aktywa obrotowe	**104 880**	**116 219**	**143 764**
1. Zapasy	26 819	28 275	40 183
2. Należności krótkoterminowe	61 151	63 613	85 445
2.1. Od jednostek powiązanych	36 561	40 120	54 422
2.2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2.3. Od pozostałych jednostek	24 590	23 493	31 023
3. Inwestycje krótkoterminowe	13 562	21 816	13 554
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 562	21 816	13 554
a) w jednostkach powiązanych	4 619	4 619	4 104
b) w pozostałych jednostkach	6 666	7 061	6 451
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 277	10 136	2 999
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 348	2 515	4 582
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	**0**	0
IV. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	**0**	0
A k t y w a r a z e m	***212 685***	***225 406***	***229 482***
P a s y w a			
I. Kapitał własny	**117 808**	**116 050**	**117 865**
1. Kapitał podstawowy	8 731	8 731	8 731
2. Kapitał zapasowy	98 003	98 003	87 926
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	8 265	8 265	8 265
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 051	0	10 077
6. Zysk (strata) netto	1 758	1 051	2 866
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**94 877**	**109 356**	**111 617**
1. Rezerwy na zobowiązania	3 941	1 890	2 092
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	154	154	52
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 705	1 736	1 690
a) długoterminowa	1 574	1 583	1 558

b) krótkoterminowa	131	153	132
1.3. Pozostałe rezerwy	2 082	0	350
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	2 082	0	350
2. Zobowiązania długoterminowe	57 633	57 556	51 057
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	57 633	57 556	51 057
3. Zobowiązania krótkoterminowe	31 326	47 610	55 204
3.1. Wobec jednostek powiązanych	5 194	13 973	13 741
3.2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek	25 725	33 534	41 044
3.4. Fundusze specjalne	407	103	419
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 977	2 300	3 264
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 977	2 300	3 264
a) długoterminowe	1 289	1 290	2 299
b) krótkoterminowe	688	1 010	965
P a s y w a r a z e m	***212 685***	***225 406***	***229 482***
Wartość księgowa	**117 808**	**116 050**	**117 865**
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	37,91	37,35	37,93
Rozwodniona liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	37,91	37,35	37,93

POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 31.03.2021 koniec kwartału/2020	stan na 31.12.2020 koniec roku/2020	stan na 31.03.2020 koniec kwartału/2020
1. Należności warunkowe	**84 343**	**79 260**	**77 359**
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	50 562	50 562	55 959
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	50 562	50 562	55 959
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	33 781	28 698	21 400
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	33 781	28 698	21 400
2. Zobowiązania warunkowe	**73 145**	**58 052**	**65 122**
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	31 367	31 367	24 667
- udzielonych gwarancji i poręczeń	31 367	31 367	24 667
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	41 778	26 685	40 455
- udzielonych gwarancji i poręczeń	41 778	26 685	40 455
3. Inne (z tytułu)	**0**	**0**	**0**
obce weksle dyskontowe	0	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	***157 488***	***137 312***	***142 481***

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	za 3 m-ce kończące się 31.03.2021	za 3 m-ce kończące się 31.03.2020
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	**29 473**	**36 075**
- od jednostek powiązanych	7 773	11 551
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 610	23 693
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	863	12 382
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	**19 023**	**26 337**
- jednostkom powiązanym	5 965	9 612
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 331	14 890
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	692	11 447
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	**10 450**	**9 738**
IV. Koszty sprzedaży	2 551	335
V. Koszty ogólnego zarządu	5 562	5 667
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	**2 337**	**3 736**
VII. Pozostałe przychody operacyjne	5 625	466
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
2. Dotacje	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 955	4
4. Inne przychody operacyjne	1 670	462
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	**6 002**	**202**
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	105	105
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	856	97
3. Inne koszty operacyjne	5 041	0
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	**1 960**	**4 000**
X. Przychody finansowe	**2 218**	**189**
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	103	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	103	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
2. Odsetki, w tym:	210	2
- od jednostek powiązanych	0	2
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	92	0
- w jednostkach powiązanych	0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
5. Inne	1 813	187
XI. Koszty finansowe	**1 640**	**831**
1. Odsetki, w tym:	883	394
- dla jednostek powiązanych	0	0
2. Strata z tytułu rochodu aktywów finansowych, w tym	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	356	0
4. Inne	401	437
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	**2 538**	**3 358**
XV. Podatek dochodowy	**780**	**492**
a) część bieżąca	780	492
b) część odroczona	0	0
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0**	**0**
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	**0**	**0**
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	***1 758***	**2 866**
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	**-57**	**11 561**
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą zanualizowany (w zł)	-0,02	3,72
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,02	3,72

-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	za 3 m-ce kończące się 31.03.2021	Za 12 m-cy kończących się 31.12.2020	za 3 m-ce kończące się 31.03.2020
I.Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**116 050**	**114 999**	**114 999**
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**116 050**	**114 999**	**114999**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	**8 731**	**8 731**	**8 731**
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	**8 731**	**8 731**	**8 731**
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**98 003**	**87 926**	**87 926**
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	10 077	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	10 077	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	10 077	0
- z aktualizacji sprzed.i zlikwid.śr. trwałych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	**98 003**	**98 003**	**87 926**
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości	**8 265**	**8 265**	**8 265**
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przywrócenie odpisu-udziały Moj s.a.	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0
likwidacji środkow trwałych	0	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	**8 265**	**8 265**	**8 265**
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	**0**	**0**	**0**
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**1 051**	**10 077**	**10 077**
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	**1 051**	**10 077**	**10 077**
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	**1 051**	**10 077**	**10 077**
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	10 077	0
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	10 077	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	**1 051**	**0**	**10 077**
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	**0**	**0**	**0**
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**0**	**0**	**0**
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie straty z kapitału zapasowego(ZWZA)	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	**0**	**0**	**0**
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	**1 051**	**0**	**10 077**
6. Wynik netto	**1 758**	**1 051**	**2 866**
a) zysk netto	1 758	1 051	2 866
b) strata netto	0	0	0

c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	***117 808***	**116 050**	***117 865***
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**117 808**	**116 050**	**117 865**

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	za 3 m-ce kończące się 31.03.2021	za 3 m-ce kończące się 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	**1 758**	**2 866**
II. Korekty razem	**-2 658**	**-4 239**
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	1 503	2 122
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	830	594
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-93	0
6. Zmiana stanu rezerw	2 051	332
7. Zmiana stanu zapasów	1 457	1 741
8. Zmiana stanu należności	2 462	-8 011
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 713	369
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 155	-1 386
11. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**-900**	**-1 373**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	**682**	**152**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	209	2
a) w jednostkach powiązanych	103	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	103	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	106	2
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	98	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	8	2
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4 . Inne wpływy inwestycyjne	473	150
II. Wydatki	**1 688**	**2 489**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 688	170
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	419
a) w jednostkach powiązanych	0	419
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	419
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	1 900

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**-1 006**	**-2 337**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	**0**	**1 281**
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	1 281
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	**5 953**	**2 787**
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 743	1 016
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 269	1 176
8. Odsetki	941	595
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**-5 953**	**-1 506**
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	**-7 859**	**-5 216**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**-7 859**	**-5 216**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	**10 136**	**8 215**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	**2 277**	**2 999**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 581	55

+

OBJAŚNIENIA DO PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za I kwartał 2021
B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne
-spłata udzielonych pożyczek (+) 473,0 tys. zł.

za I kwartał 2020
B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne
-spłata udzielonych pożyczek (+) 150,0 tys.zł.
B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne
- wypłata udzielonych pożyczek (-) 1.900,0 tys.zł.

INFORMACJA DODATKOWA

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

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

Oświadczenie zgodności oraz ogólne zasady sporządzania.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR. 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa" oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018.poz. 757) , i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 31 marca 2021roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończone dnia 31 marca 2021 roku z uwzględnieniem danych porównawczych.
Spółka dominująca FASING S.A. na podstawie §62 ust 1 w/w Rozporządzenia nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki FASING S.A. przekazywane jest w niniejszym raporcie.
Skonsolidowany raport za I kwartał FASING S.A. zawiera :
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe FASING S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki FASING S.A. [emitent] za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku, zawierające : bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz sprawozdanie przepływów pieniężnych
- dane porównawcze :
- w przypadku bilansu przedstawienie danych wg stanu na koniec kwartału bezpośrednio poprzedzającego bieżący kwartał oraz stan na koniec poprzedniego roku obrotowego i analogicznego kwartału poprzedniego roku obrotowego,
- w przypadku rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przedstawienie danych za analogiczne kwartały poprzedniego roku obrotowego,
- w przypadku zestawienia zmian w kapitale własnym przedstawienie danych za poprzedni rok obrotowy oraz dane narastająco za wszystkie pełne kwartały poprzedniego roku obrotowego
- informacje w zakresie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazanych przez emitentów papierów wartościowych [Dz. U. z 2018.poz.757]

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie za okres I kwartału 2021 roku nie podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.
Skonsolidowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień autoryzacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki Grupy.

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

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

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz informacji finansowej jest PLN.
Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu bieżącego roku przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. Tabela kursów NBP Nr 062/A/NBP/2021 z dnia 31.03.2021r. 1 EUR = 4, 6603 zł.
Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu porównywalnego przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień to jest tabela kursów Nr 063/A/NBP/2020 z dnia 31.03.2020r. 1 EUR = 4,5523 zł.
Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za I kwartał 2021 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,5721 zł.
Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych za okres bieżący przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień tj. za I kwartał 2020 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,3963 zł.
Najwyższy kurs w okresie:
za I kwartał 2021 roku, Tab. kursów Nr 060/A/NBP/2021, 1 EUR = 4,6702 zł.
za I kwartał 2020 roku, Tab. kursów Nr 063/A/NBP/2020, 1 EUR = 4,5523 zł.

Najniższy kurs w okresie:
za I kwartał 2021 roku, Tab. kursów Nr 025/A/NBP/2021, 1 EUR = 4,4724 zł.
za I kwartał 2020 roku, Tab. kursów Nr 021/A/NBP/2020, 1 EUR = 4,3010 zł.

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

Emitent – Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej. Spółka wpisana dnia 5.07.2002r. do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem **0000120721**, o numerze identyfikacyjnym **REGON -271569537**

oraz o numerze identyfikacyjnym **NIP 634-025-76-23** z dnia 17.06.1993r. Spółka specjalizuje się w produkcji łańcuchów ogniwowych okrągłych o średnicy pręta od 9 do 42 mm i płaskich o wymiarach od 22 do 56 mm, ogniw złącznych , kompletnych tras łańcuchowych oraz jej elementów : zgrzebeł , zamków, obejm. Świadczy również usługi z zakresu mechaniki i automatyki, w tym usługi serwisowe i remontowe.

Spółki zależne:

- **MOJ S.A**. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Tokarskiej 6. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 60,54% i 72,54% głosów na Zgromadzeniu. Przedmiotem działalności w głównej mierze jest: kucie, prasowanie, wytłaczanie, obróbka mechaniczna elementów metalowych, produkcja narzędzi, sprzętu, i innych wyrobów metalowych oraz realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **SHAN DONG LIANG DA FASING ROUND LINK CHAINS CO., LTD** z siedzibą w mieście Xintai, prowincja Shandong (Chiny). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki na dzień bilansowy wynosi 50% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych oraz działalność handlowa. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **FASING UKRAINA** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Charkowie (Ukraina). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest sprzedaż maszyn i urządzeń, w tym wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie, w szczególności łańcuchów i tras łańcuchowych produkowanych przez emitenta. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- Spółka Przedsiębiorstwo Usług Górniczych **GREENWAY Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 48,38% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Działalność spółki ukierunkowana jest na przygotowanie i realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego uruchomienia wydobycia węgla kamiennego z pokładu 816 w obszarze górniczym zlikwidowanej w 1994 roku kopalni „Barbara Chorzów" w Chorzowie. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka OOO „Zavody gornovo oborudovaniya i instrumenta FASING"** Sp. z o.o. w Moskwie (Rosja) przy ulicy Kułakowa 20 budynek 1A. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest: produkcja urządzeń i narzędzi górniczych; handel hurtowy pozostałymi materiałami budowlanymi; świadczenie usług przedstawicielskich, informacyjno-konsultacyjnych, brokerskich, marketingowych, leasingowych i zarządzających; działalność reklamowa, redakcyjno-wydawnicza i produkcja wyrobów poligraficznych; międzynarodowa działalność gospodarcza; wszystkie rodzaje handlu i działalności związanej ze skupem; a także wszelkie inne rodzaje działalności gospodarczej, w tym międzynarodowej działalności gospodarczej, niezabronionej w prawie. Spółka objęta konsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.
- **Spółka FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd.** z siedzibą w Pekinie zarejestrowana 25.04.2016r. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną

- **Spółka ELECTRON Poland S.A.** z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 . Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 85% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Spółka zawiesiła działalność gospodarczą do dnia 31.12.2021 roku. Spółka wyłączona z konsolidacji.

- **Spółka FASING America Corp.** z siedzibą w Wilmington (Delaware) w Stanach Zjednoczonych. Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki na dzień bilansowy wynosi 100%. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Charakter działalności lub celów, które mają być prowadzone lub promowane przez Spółkę, to angażowanie się w jakiekolwiek zgodne z prawem czynności lub działania, które mogą być organizowane zgodnie z ustawą Delaware General Corporation. Wartość bilansowa na dzień 31.03.2021 r. wynosi 0,00 zł.(niewpłacony kapitał). Spółka wyłączona z konsolidacji.

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

	FASING S.A.	MOJ S.A.	PUG GREENWAY Sp.z o.o.	SHAN DONG LIANG DA FASING ROUND LINK CHAINS	OOO FASING UKRAINA	ZGOiL FASING	FASING SINO-POL MINING EQUIPMENT AND TOOLS CO.LTD.
AKTYWA TRWAŁE	107 804 094,65	33 408 379,28	606 918,34	6 032 562,86	138 738,08	26 355,00	2 136,13
AKTYWA OBROTOWE	104 881 102,58	30 320 680,72	6 410 081,17	21 199 172,58	624 294,52	5 072 641,81	46 258 326,23
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31 325 920,80	15 683 289,23	7 796 819,38	6 656 337,67	589 095,14	2 453 939,45	37 798 388,90
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	57 633 390,39	1 520 754,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	29 472 469,44	11 601 180,98	7 944,00	2 437 358,23	60 030,50	1 842 096,15	12 317 004,79
WYNIK FINANSOWY	1 757 372,43	513 829,57	(-) 46 126,66	(-) 111 779,67	(-) 10 834,70	4 883,37	366 116,74
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)	0,00	0,00	0,00	1 650 135,66	(-) 724 237,94	(-) 105 133,27	454 935,62

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdania finansowe jednostki dominującej oraz jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej FASING S.A. Informacje na temat podmiotów objętych sprawozdaniem zamieszczono powyżej. Jednostki zależne objęto konsolidacją metodą pełną. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje wszystkie jednostki zależne. Wszystkie znaczące salda i transakcje występujące pomiędzy jednostkami zależnymi zostały dla celów konsolidacji wyeliminowane. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich jednostkach objętych konsolidacją. Grupa określiła (przy wyłączeniu z konsolidacji jednostek zależnych, których dane finansowe są nieistotne) poziom istotności, jako średnią arytmetyczną pięciu niżej wymienionych wielkości liczonych od łącznych danych jednostki dominującej oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych
- od sumy bilansowej 10 %
- od przychodów ze sprzedaży produktów, towarów handlowych oraz przychodów finansowych netto 5%
- od kosztów ze sprzedaży produktów, wartości sprzedanych towarów handlowych oraz kosztów finansowych 5%
- od przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej 10 %
- od wyniku finansowego netto 10 %

Takie same zasady obowiązują dla jednostek, które nie mają jednostek zależnych, lecz posiadają inwestycje w jednostkach stowarzyszonych lub wspólnych przedsięwzięciach, aby mogły nie sporządzać dodatkowego sprawozdania finansowego.
Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone 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. Grupa Kapitałowa FASING S.A. posiada kontrolę w jednostkach zależnych, poprzez posiadanie większości głosów w organach stanowiących jednostek. Spółki zależne są konsolidowane od daty objęcia kontroli przez Grupę do chwili utraty nad nimi kontroli.

Waluta prezentacji i waluta funkcjonalna.

Waluta prezentacji – to waluta używana do prezentacji sprawozdań finansowych. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzane jest w języku polskim i w walucie polskiej, co jest zgodne z art. 45 ustawy o rachunkowości oraz MSR 21.
Waluta funkcjonalna - waluta podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Spółka. Podstawowym środowiskiem gospodarczym, w którym działa jednostka, jest środowisko, w którym generuje ona i wydatkuje środki pieniężne. Dla Spółki FASING S.A. i jednostek zależnych działających na terytorium Rzeczpospolitej 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 ujmuje się w walucie funkcjonalnej, stosując do przeliczenia kwoty wyrażonej w walucie obcej natychmiastowy kurs wymiany waluty funkcjonalnej na walutę obcą, obowiązujący na dzień zawarcia transakcji. Dzień zawarcia transakcji to dzień, w którym transakcja po raz pierwszy spełnia warunki ujęcia jej zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

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 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 I kwartale 2021 roku nie wprowadzono zmian do polityki rachunkowości stosowanej w Grupie Kapitałowej FASING S.A.
W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2021 roku oraz skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym spółki FASING S.A. nie dokonywano zmian prezentacji danych porównawczych za I kwartał ubiegłego roku.

5. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitentów w prezentowanym okresie.

Sezonowość, jakim podlegają przychody uzyskiwane przez Grupę 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 z tytułu wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

W okresie I kwartału 2021roku nie dokonano aktualizacji stanu zapasów magazynowych z tytułu naliczonej deprecjacji towarów nierotacyjnych. Łączna wysokość odpisów aktualizujących zapasy według stanu na dzień 31 marca 2021 roku wyniosła **8 425,2** tys. zł., na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	778,0 tys. zł.
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	4 904,4 tys. zł.
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	2 463,5 tys. zł.

Aktualizacja wyrobów gotowych z tyt. deprecjacji	279,3 tys. zł.
Razem	**8 425,2 tys. zł.**

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu tych odpisów przedstawiają się jak niżej:
na dzień 31 marca 2021 roku, w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2020 roku odnotowano:
- zmniejszenie o kwotę 92,7 tys. zł. wysokości odpisów aktualizujących wartość należności tj.: rozwiązano odpisy w kwocie 92,7 tys. zł
(obecnie stan odpisów wynosi 12 496,0 tys. zł., w tym: wartość należności głównej: 11 330,0 tys. zł., wartość odsetek 1 166,0 tys. zł.),
- wysokości odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku uległa zwiększeniu o kwotę 288,0 tys. zł. (obecnie stan odpisów wynosi 2 836,0 tys. zł.),
- wysokość odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku pozostała bez zmian (obecna wartość wynosi 8.913,0 tys. zł., w tym: udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności 7 724,0 tys. zł., w pozostałych jednostkach 1.189,0 tys. zł.).

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **5 813 508,49 zł**. utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2021r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 31.03.2021r.
Odroczony podatek dochodowy	**1 106 211,00**	**0,00**	**0,00**	**1 106 211,00**
Świadczenia emerytalne i podobne	**2 377 918,41**	**0,00**	**47 579,87**	**2 330 338,54**
Pozostałe rezerwy	**0,00**	**2 376 958,95**	**0,00**	**2 376 958,95**
RAZEM	**3 484 129,41**	**2 376 958,95**	**47 579,87**	**5 813 508,49**

Na kwotę 2 377,0 tys. zł. pozostałych rezerw składa się:
- rezerwa z tyt. rozliczenia energii i gazu, na odsetki od obligacji i z tyt. prowizji od kontraktów handlowych

Informacje o aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku na dzień 31 marca 2021 roku wyniosła 2 139,0 tys. zł. i nie uległa zmianie w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku.

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

W I kwartale 2021 roku Spółki Grupy nabyły rzeczowe aktywa trwałe za łączną kwotę 1 878,0 tys. zł., na które składają się: inwestycje w budowle i budynki, maszyny i urządzenia (remont i modernizacja zgrzewarki, zaginarki, kalibrownicy , kombajn chodnikowy) oraz pozostałe środki trwałe.

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

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

W spółce Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. zobowiązanie z tytułu umowy leasingu operacyjnego na zakup zaginarki SCB-60 na dzień 31.03.2021 r. wynosi 367 753,80 zł. Umowa zawarta z SG EQUIPMENT LEASING POLSKA sp. z o.o. w dniu 13.05.2015 r. z siedzibą w Warszawie na okres 59 miesięcy.

W dniu 21.08.2017 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z ETF-L ENERGO-UTECH S.A. z siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest zgrzewarka iskrowa KSH 602D, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 4,5 punktu procentowego+ wskaźnik Wibor, opłata manipulacyjna w wysokości 2,50 % liczona od wartości przedmiotu leasingu wartość ofertowa: 4.423.000,00 zł. (za taką cenę Spółka sprzedała zaginarkę firmie leasingowej).
Na dzień 31.03.2021 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 543 215,44 zł.

W dniu 20.03.2020 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingową z Węglokoksem siedzibą w Katowicach. Przedmiotem umowy leasingowej są nożyce automatyczne do cięcia prętów PEDDINGHAUS CADDY 63 czas trwania umowy 36 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor, opłata wstępna 168 162,82zł wartość ofertowa: 1 367 177,40 zł. Na dzień 31.03.2021r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu wynosi 880 831,69 zł.

W dniu 20.03.2020 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingową z Węglokoksem siedzibą w Katowicach. Przedmiotem umowy leasingowej jest Zaginarka MEYER ROTH PASTOR TYP KBA 40 czas trwania umowy 36 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor, opłata wstępna 305 654,43zł wartość ofertowa:
2 484 995,40 zł. Na dzień 31.03.2021r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu wynosi 1 601 008,61 zł.

W dniu 17.08.2018 r. spółka MOJ S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z PEAC (POLAND) Sp. z o.o. siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest Młot pneumatyczny Huta Zygmunt typ MPM 10000 B, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 1M Wibor:1,6400%, opłata wstępna 200 083,95 zł ,wartość ofertowa: 1 224 504,00.(za taką cenę Spółka sprzedała młot firmie leasingowej).
Na dzień 31.03.2021 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 649 343,84 zł.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Grupa prowadzi szczegółową ewidencję spraw sądowych oraz innych należności o charakterze roszczeń prawnych. W sprawach, dla których w ocenie prawnej i kierownictwa Grupy istnieje duże ryzyko przegrania sprawy lub nie ma możliwości odzyskania utraconych aktywów Grupa tworzy rezerwy. Ewentualne przyszłe rozliczenia dokonywane są w ciężar utworzonych rezerw.
Brak istotnych spraw sądowych na dzień 31.03.2021 roku.

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

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

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

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

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

W I kwartale 2021 roku podmiot dominujący jak i pozostałe spółki zależne nie emitowały papierów dłużnych. W stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. wartość obligacji nie uległa zmianie i wynosi 40 000 000,00 zł.

Obligacje stan na 31.03.2021 r.

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

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 I 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 usługi na rynkach poza górniczych.
Uzupełniające informacje o działalności Grupy prezentowane w przekroju geograficznym podzielono na następujące segmenty:
- segment sprzedaży eksportowej (wraz ze sprzedażą wewnątrzwspólnotową),
- segment sprzedaży krajowej.

Przy ustalaniu składu segmentu branżowego kierowano się przede wszystkim wiarygodnością i porównywalnością informacji na przestrzeni czasu. Przyjęcie segmentu branżowego, jako podstawowego wzoru sprawozdawczości wydaje się najbardziej właściwe zważywszy na specyfikę działalności FASING S.A. Głównym czynnikiem, którym kierowano się przy wyodrębnieniu segmentu sprzedaży eksportowej i segmentu sprzedaży krajowej było ryzyko walutowe.

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

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

SEGMENTY BRANŻOWE		TKW	WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
RAZEM GÓRNICTWO W TYM:	WYROBY I USŁ.	5 534 493,13	9 034 736,32	3 500 243,19	694 721,52	1 551 365,70	7 780 580,35	1 254 155,97
	TOWAR. HANDL.	56 336,78	98 721,91	42 385,13	0,00	0,00	56 336,78	42 385,13
INNI W TYM:	WYROBY I USŁ.	22 325 967,17	31 171 869,60	8 845 902,43	2 381 814,79	5 272 216,80	29 979 998,76	1 191 870,84
	TOWAR. HANDL.	12 576 969,23	17 432 756,26	4 855 787,03	2 979 935,31	864 427,63	16 421 332,17	1 011 424,09
RAZEM		**40 493 766,31**	**57 738 084,09**	**17 244 317,78**	**6 056 471,62**	**7 688 010,13**	**54 238 248,06**	**3 499 836,03**

SEGMENTY GEOGRAFICZNE		WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	TKW	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
Sprzedaż wyrobów i usług		**40 206 605,92**	**27 860 460,30**	**12 346 145,62**	**2 907 389,29**	**6 726 487,02**	**37 494 336,61**	**2 712 269,31**
z tego :	Kraj	20 452 353,79	15 655 935,52	4 796 418,27	406 708,61	3 368 311,72	19 430 955,85	1 021 397,94
	Eksport	19 754 252,13	12 204 524,78	7 549 727,35	2 500 680,68	3 358 175,30	18 063 380,76	1 690 871,37
Sprzedaż materiałów i towarów		**17 531 478,17**	**12 633 306,01**	**4 898 172,16**	**3 149 082,33**	**961 523,11**	**16 743 911,45**	**787 566,72**
z tego :	Kraj	16 474 870,31	11 695 347,93	4 779 522,38	3 149 082,33	961 523,11	15 805 953,37	668 916,94
	Eksport	1 056 607,86	937 958,08	118 649,78	0,00	0,00	937 958,08	118 649,78
Razem sprzedaż		**57 738 084,09**	**40 493 766,31**	**17 244 317,78**	**6 056 471,62**	**7 688 010,13**	**54 238 248,06**	**3 499 836,03**

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

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

Aktywa netto na dzień nabycia i sprzedaży przedstawiają się następująco:
Usługi Doradztwa Gospodarczego i Finansowego Sp. z o.o. (poprzednia nazwa spółki Fasing Usługi Księgowe i Consultingowe Sp. z o .o.)

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

Ujęty w bilansie na 31.03.2021r. wynik na sprzedaży w skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej FASING S.A.

sprzedaż na dzień 12.02.2021	98 500,00
Wartość aktywa netto	93 384,63
skonsolidowany wynik na sprzedaży	**5 115,37**

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

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

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

W dniu 11 marca 2021 roku wpłynęła do Spółki umowa podpisana przez drugą stronę umowy tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju. Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów ogniwowych górniczych na łączną wartość 5.417,1 tys. zł. brutto. Dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia umowy. Dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określą ich ilość, wymagane terminy oraz miejsce dostaw. Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów.

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

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

W I kwartale 2021 roku wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosła 47 861 tys. zł i w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku jest wyższa o 4 274,0 tys. zł tj. 9,80% (w ub. roku 43 587,0 tys. zł). Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym okresie wyniósł 32 568,0 tys. zł i w stosunku do okresu roku poprzedniego jest wyższy o 1 580,0 tys. zł tj. 5,10 % (w ub. r. 30 988,0 tys. zł). Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 15 293,0 tys. zł i jest wyższy o 2 694,0 tys. zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (w ub. r. 12 599,0 tys. zł).
Za I kwartał 2021 wynik na sprzedaży Grupy jest dodatni, wynosi 3 495,0 tys. zł i jest niższy o 1 012,0 tys. zł od wyniku za I kwartał 2020 r. (w ub. r. 4 507,0 tys. zł). Dominujące pozycje kosztów finansowych stanowią: odsetki wraz z prowizjami od zaciągniętych kredytów, umów leasingowych, factoringu oraz utworzone odpisy aktualizujące należności finansowe, koszty pośrednictwa finansowego (poręczenia). Dominujące pozycje kosztów operacyjnych stanowią: odpisy z tytułu aktualizacji wartości aktywów w tym: należności i deprecjacja zapasów, darowizny, koszty reklamacji oraz pozostałe prowizje. Wynik finansowy brutto Grupy za I kwartał br. wynosi (+) 3 289,0 tys. zł. Wynik finansowy netto Grupy za I kwartał br. wynosi (+) 2 361,0 tys. zł z czego:
- właścicielom jednostki dominującej (+) 2 126,0 tys. zł.
- udziałom nie dającym kontroli (+) 235,0 tys. zł.
Inne całkowite dochody (różnice kursowe z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą) w pierwszym kwartale są dodatnie i wynoszą :
(+) 1 276,0 tys. zł. z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 451,0 tys. zł.
- udziałom niedającym kontroli (+) 825,0 tys. zł.
co daje dodatnie całkowite dochody Grupy w wysokości : (+) 3 637,0 tys. zł. z tego:
- właścicielom jednostki dominującej (+) 2 577,0 tys. zł.
- udziałom niedającym kontroli (+) 1 060,0 tys. zł.

Emitent zauważa znaczący wpływ pandemii COVID-19 w I kwartale 2021 na swoją działalność oraz na otoczenie w jakim funkcjonuje.

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

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego to jest do 27.05.2021 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych na dzień 31 marca 2021 roku.

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

Dane o pozycjach pozabilansowych

Należności warunkowe otrzymane przez Grupę Kapitałową

Stan na 31.12.2020 roku - 66 159 tys. zł.
Stan na 31.03.2021 roku - 70 018 tys. zł.

Zobowiązania warunkowe udzielone przez Grupę Kapitałową

Stan na 31.12.2020 roku – 78 974 tys. zł.
Stan na 31.03.2021 roku – 92 129 tys. zł.

Poręczenia otrzymane przez Grupę Kapitałową w tym również ubezpieczenia i gwarancję

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota poręczenia	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	25.07.2016 08.11.2017 15.04.2018 23.04.2019 29.05.2020	17 344 000,00	SANTANDERPOLSKA SA (BZ WBK SA O/Katowice)	KARBON 2 Sp. z o.o	Zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii w ramach, której udzielono Spółce kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 4 500 000,00 zł od XII/2020 limit zmniejszono do 3 000 000,00zł, kredytu obrotowego w wysokości 2 951 388,75zł oraz limitu na akredytywy w wysokości 7 300 000,00 zł i gwarancję 1 000 000,00 zł. Linię przedłużono do 28.05.2021 r. Poręczenie do kwoty 17 344 000,00 zł udzielono do 28.05.2021 r. Saldo kredytu na 31.03.2021r. wynosi: RB-501,9 tys. zł, OBR- 472,2 tys., AKRED-0,0 tys. zł	Poręczenie wekslowe
2.	25.05.2018 28.04.2020	2 000 000,00	Konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy O/ Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2 Sp. z o.o	Zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowym udzielonego w wysokości 3 600 000,00 zł z dnia 25.05.2018r. Poręczenie w wysokości 2 000 000,00 zł obowiązuje do 17.05.2021r.do 17.08.2021 r. Saldo kredytu na 31.03.2021r. wynosi 500,00 tys. zł	Poręczenie wekslowe
3.	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 06.12.2018r. do 31.10.2022r. do 31.01.2023r Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 31.01.2023r. Saldo kredytu na 31.03.2021r. wynosi 2 412,2 tys. zł	Poręczenie wekslowe

4.	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 30.10.2019r do 29.10.2020r. do 29.10.2021 r.Poręczenie wekslowe do kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na dzień 31.03.2021r wynosi 0,0 tys zł.	Poręczenie wekslowe
5.	03.12.2019	11 892 884,15	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 31.03.2021r wynosi 2.283,4 tys.EUR	Poręczenie wekslowe
6.	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 SA z tytułu kredytu w rachunku obrotowym , udzielonego w wysokości 3.000.000,00zł z dnia 17.12.2019r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 15.12.2022r. do 15.03.2023 Saldo kredytu na 31.03.2021r. wynosi 1 916,7 tys.zł.	Poręczenie wekslowe
7.	26.02.2020 18.12.2020	1 000 000,00	PKO PB SA	KARBON 2 Sp. z o.o	zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii do kwoty 1 mln zł w ramach której Spółka może korzystać z gwarancji, akredytyw z dnia 22.09.2009r. aneksowanej 26.02.2020r. oraz 18.12.2020 r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 17.12.2022r. Saldo gwarancji na 31.03.2021r. wynosi 52,0 tys. zł, saldo akredytyw wynosi 0,0 tys. zł	Poręczenie wekslowe

8.	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
9.	od 07.04.2016 do 15.06.2020 do 15.06.2021	96 500,00	PKO BP SA	WFOŚiG w Katowicach	na zabezpieczenie udzielonej pożyczki wg umowy nr 199/2013/28/OA/al/P z dnia 02.08.2013r. na dofinansowanie realizacji zadania Instalacja fotowoltaiczna całkowity koszt inwestycji 810 000,00 zł pożyczka udzielona na okres od 02.08.2013 do 30.06.2022. Saldo pożyczki na 31.03.2021r. wynosi 52,0 tys. zł	W ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dnia 22.09.2010r. wraz z aneksami
10.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	3 908 400,00	CARBONEX SP. Z O.O.	FASING S.A.	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Fasing SA przez BS w Gliwicach, hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska Saldo na dzień 31.03.2021 wynosi OBR-2 418,8 tys zł.	Hipoteka na nieruchomości w Tarnowskich Górach
11.	od 06.12.2018 do 31.10.2022	4 591 600,00	Osoba fizyczna	FASING SA	Zabezpieczenie kredytu udzielonego Fasing SA przez BS w Gliwicach, hipoteka łączna do kwoty 8 500 000,00 na nieruchomościach w Tarnowskich Górach oraz Sieniawa Lubuska Saldo na dzień 31.03.2021 wynosi OBR-2 418,8 tys zł.	Hipoteka na nieruchomości w Sieniawie
12.	od 03.01.2020 do 31.10.2020 od 01.11.2020 do 31.10.2021	5 084 113,11	KUKE SA	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

13.	od 08.01.2020 do 31.12.2020 do 31.12.2021	6 920 791,07	KUKE SA	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
14.	od 08.06.2020 do 30.04.2022	7 500 000,00	BIBMOT	FASING SA	zabezpieczenie pożyczki udzielonej Grupie Kapitałowej FASING SA przez ARP, hipoteka łączna na nieruchomości w Mielcu do wysokości 7 500 000,00 zł Saldo pożyczki na dzień 31.03.2021r. wynosi 3 823,2 tys. zł	Hipoteka łączna na nieruchomościach BIBMOT w Mielcu
15.	od 12.11.2020 na czas nieokreślony	3 479 837,93	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 ryzy6ka
RAZEM		**70 018 126,26**				

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

1. Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa majątkowego

Nr poz.	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	7 425 000,00	SANTANDER POLSKA /BZ WBK/	FASING S.A.	Multilinia. Udzielone do dnia 31.05.2021 r.	hipoteczne
2.	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
3.	6 900 000,00	Administrator Zabezpieczeń (Administrator Hipoteki) - firma Spaczyński, Szczepaniak i Wspólnicy Sp. k. z siedzibą w Warszawie	FASING S.A.	zabezpieczenie spłaty wierzytelności pieniężnych przysługujących Administratorowi Hipoteki, wykonującemu prawa i obowiązki wierzyciela we własnym imieniu, lecz na rachunek obligatoriuszy, wobec Emitenta z tytułu emisji 40000 zabezpieczonych Obligacji na Okaziciela serii A nie mających postaci dokumentu o cenie emisyjnej 1000 zł każda, o wartości nominalnej 1000 zł każda i łącznej wartości nominalnej 40000000 wyemitowanych przez FASING SA. Udzielone do dnia 27.06.2022 r.	hipoteczne (hipoteka umowna)
	17 325 000,00				

1. Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa wekslowego

Nr poz	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	5 100 000,00	Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice	MOJ S.A.	kredyt złotowy rewolwingowy odnawialny w rachunku kredytowym (bieżąca działalność w tym na spłatę factoringu w ING Commercial Finanse)	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
2.	3 125 000,00	Getin Noble Bank S.A. W-wa Oddział Katowice	MOJ S.A.	kredyt odnawialny w rachunku bieżącym(w tym na spłatę kredytu w ING)	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
3.	4 500 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	MOJ S.A.	kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
4.	8 000 000,00	ING COMMERCIAL FINANSE POLSKA SA	MOJ S.A.	umowa faktoringu	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
5.	182 108,92	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
6.	83 442,74	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
7.	60 329,09	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
8.	56 736,03	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
9.	86 529,58	Idea Leasing	MOJ S.A.	maszyna)od 15.10.2017 do 15.02.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
10.	95 383,38	Idea Leasing	MOJ S.A.	maszyna od 02.11.2017 do 30.09.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
11.	229 226,12	Idea Leasing	MOJ S.A.	maszyna od 21.02.2018 do 30.04.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
12.	7 242,44	Idea Getin Leasing	MOJ S.A.	maszyna / od 26.03.2018 do 28.02.2021	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
13.	140 121,02	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
14.	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

15.	58 168,22	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
16.	649 343,84	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
17.	46 817,91	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
18.	31 488,53	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
19.	100 559,77	PNB Paribas Leasing	MOJ S.A	Oprogramowanie	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
20.	367 753,80	SGE Leasing Polska Sp. z o.o.	FASING S.A.	maszyna od 13.05.2015 do 25.08.2021	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
21.	543 215,44	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	maszyna od 21.08.2017 do 20.09.2021	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
22.	416 171,74	PKO LEASING SA	FASING S.A.	maszyna od 23.04.2018 do 30.09.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
23.	2 006 013,39	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	maszyna od 18.09.2018 do 20.09.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oświadczenie o poddaniu się egzekucji z art.777 kpc w formie aktu notarialnego
24.	1 743 368,94	PKO LEASING SA	FASING S.A.	maszyna od 27.11.2018 do 01.11.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
25.	1 601 008,61	WĘGLOKOKS SA	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
26.	880 831,59	WĘGLOKOKS SA	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

27.	473 166,64	SANTANDER BANK POLSKA SA O/ Katowice	FASING S.A.	kredyt obrotowy w ramach MULTILINII	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych
28.	505 850,00	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING S.A.	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach	weksel in blanco wraz z deklaracją oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach oraz zapasach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku w O-K B.Sp.
29.	2 550 134,23	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
30.	2 024 383,25	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.
31.	1 281 500,00	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.
32.	3 012 000,00	SANTANDER BANK POLSKA SA O/Katowice	FASING S.A.	kredyt w rachunku bieżącym w ramach MULTI LINII	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 kpc, , zastaw rejestrowy na zapasach, wpis hipoteczny na nieruchomości MOJ SA w Osowcu oraz cesje praw z polis ubezpieczeniowych

33.	4 086 000,00	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
34.	10 887 241,39	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
35.	3 944 968,92	ARP SA	FASING S.A.	Umowa pożyczki nr PPW20-006	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
36.	4 122 590,01	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.
37.	1 332 256,60	PKO FAKTORING	FASING S.A.	Finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej nr 2183/10/2020 z dnia 12.11.2020r.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwa do rachunku bankowego PKO BP SA, zgoda na cesje wierzytelności, ubezpieczenie na polisie PKOF
38.	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
39.	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
40.	4 500 000,00	SANTANDER BANK POLSKA SA	KARBON 2 Sp. z o.o	kredyt w rachunku bieżącym	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
	74 803 905,47				

Inne zobowiązania warunkowe w Grupie Kapitałowej

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

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

Sprawa sporna toczącego się postępowania skarbowego to kwota 6 272 231,86 zł.

Do dnia dzisiejszego postępowanie nie zostało zakończone.

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

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

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

Spółka nie publikowała prognozy wyników finansowych na 2021 rok.

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

Na dzień przekazania raportu kwartalnego za I kwartał 2021roku, akcjonariuszem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki jest spółka KARBON 2 Sp. z o. o.
Liczba posiadanych akcji – 1.868.056; co stanowi 60, 12% kapitału zakładowego
Liczba przysługujących głosów z posiadanych akcji - 1.868.056
Udział w ogólnej liczbie głosów – 60,12%
W strukturze akcjonariuszy posiadających pakiety akcji stanowiące, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, od dnia 30.04.2021r (data przekazania raportu rocznego za 2020 r.) do dnia 27.05.2021 r. nie zaszły żadne zmiany.

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

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Szanse

- Działania marketingowe w celu promocji wyrobów Grupy i pozyskanie nowych klientów na rynkach zagranicznych.
- Dywersyfikacja portfela zamówień.
- Dalszy rozwój działalności eksportowej w tym m.in. na rynkach: chińskim, amerykańskim i australijskim, rynkach krajów WNP.
- Utrzymanie pozycji 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.

Zagrożenia

- Zmienne ceny materiałów i usług do produkcji wyrobów.
- Niepewna sytuacja finansowo – organizacyjna górnictwa węgla kamiennego w Polsce.
- Zmiany poziomu kursów walutowych szczególnie kursu CNY w kontekście wojny handlowej Chiny-USA .
- Wpływ zagrożenia epidemicznego na gospodarkę światową (COVID-19)

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

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

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu, rezerwy, odpisy aktualizujące wartość składników majątku, porównywalność danych.
Jednostkowy raport za I kwartał 2021 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami i metodami rachunkowości zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 398 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem współmierności przychodów i kosztów, ujmowanych według zasady memoriałowej z zachowaniem zasady ostrożności wyceny aktywów i pasywów.

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

Zasady wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów oraz pomiar wyniku finansowego zostały szczegółowo przedstawiane w raporcie rocznym za rok obrotowy 2020. Przy sporządzaniu sprawozdania za I kwartał 2021, zasady wyceny w stosunku do zasad według, których sporządzono sprawozdania za rok obrotowy 2020 nie uległy zmianie.
Odpisy aktualizujące należności.
Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 31.03.2021 r. wynosił ogółem 6 091,6 tys. zł. i obejmowały należności od dłużników:
- zalegających z zapłatą powyżej 12 miesięcy oraz niezależnie od okresów zalegania w stosunku, co, do których uzyskano informację o ogłoszeniu upadłości, otwarciu postępowania układowego, likwidacji,
- naliczone i nie zapłacone odsetki od przeterminowanych należności.

Należność		
Treść	**Główna**	**odsetki**
Stan na 01.01.2021 (BO)	**4 287 186,25**	**841 600,93**
Odpisy z tyt. aktual. wyceny	799 467,85	
Wycena bilansowa - różnice kursowe	163 842,57	
Razem zwiększenia	**963 310,42**	**0,00**
Wykorzystanie odpisu		
Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	454,95	
Wycena bilansowa- różnice kursowe		

Razem zmniejszenia	**454,95**	0,00
Stan na 31.03.2021 (BZ)	**5 250 041,72**	**841 600,93**

Rezerwy.

Wykazane w bilansie rezerwy wynoszą ogółem: **3 940 779,25 zł.** tym na: świadczenia emerytalne i podobne na dzień 31.03.2021r. wynoszą : **1 704 957,69 zł**.

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31.03.2021 r. wynosi 2 147,0 tys. zł. W okresie I kwartału 2021r. nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2021 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 31.03.2021 r.
Odroczony podatek dochodowy	**153 999,00**	0,00	0,00	**153 999,00**
Świadczenia emerytalne i podobne	**1 735 763,46**	0,00	30 805,77	**1 704 957,69**
Pozostałe rezerwy	**0,00**	2 081 822,56	0,00	**2 081 822,56**
Razem	**1 889 762,46**	**2 081 822,56**	**30 805,77**	**3 940 779,25**

Na pozycję pozostałe rezerwy w kwocie **2 081 822,56** zł. składają się :

- rezerwa z tytułu rozliczenia gazu 81 489,24 zł.

- rezerwa z tytułu prowizji od kontraktów handlowych 1 400 000,00 zł

- rezerwa na odsetki od obligacji 541 694,43 zł.

- pozostałe rezerwy 58 638,89 zł.

Podpisy:

Zdzisław Bik ……..…….
Prezes Zarządu

Mateusz Bik ……
Wiceprezes Zarządu

Zofia Guzy ……
Wiceprezes Zarządu

Katowice, 27.05.2021 r.