



**ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY
Grupy Kapitałowej FASING S.A
za III kwartał 2020 roku**

Spis treści

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR.....	3
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie Finansowe.....	12
3. Informacja dodatkowa.....	19

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020	Rok 2019	stan na 30.09.2019 koniec kwartału/2019
A k t y w a			
A. Aktywa trwałe	96 210	100 609	104 434
I. Wartości niematerialne	2 331	2 406	2 381
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	2 331	2 406	2 381
II. Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	71 419	75 599	78 710
śr. trwałe i wartości niematerialne w budowie	2 408	1 520	1 230
III. Należności długoterminowe	110	110	147
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek	110	110	147
3. Nieruchomości i wartości niematerialne w budowie	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	18 803	18 798	18 781
1. Nieruchomości	18 636	18 636	18 627
2. Wartości niematerialne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	167	162	154
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	167	162	154
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	86	86	86
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją	81	76	78
- udzielone pożyczki	0	0	-10
- 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	3 547	3 696	4 415
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 169	2 184	2 490
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 378	1 512	1 925
B. Aktywa obrotowe	202 186	224 949	229 312
I. Zapasy w tym:	84 389	111 507	112 282
- aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	85 800	83 960	91 363
1. Od jednostek powiązanych	14 259	20 828	22 670
2. Od pozostałych jednostek	71 541	63 132	68 693
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 668	19 445	14 967
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 668	19 445	14 967
a) w jednostkach powiązanych	163	540	61
b) w pozostałych jednostkach	7 175	4 705	6 158
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 330	14 200	8 748
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 329	10 037	10 700
A k t y w a r a z e m	298 396	325 558	333 746
P a s y w a			
A. Kapitał własny	174 300	167 569	172 250
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	125 785	114 230	114 231
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0
VI. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych, w tym:	263	-2 549	-2 698
a) Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-8 117	-10 929	-11 078
b) Inne całkowite dochody z lat ubiegłych	8 380	8 380	8 380
VII. Całkowite dochody ogółem przypad. właśc. jedn. domin., w tym:	5 046	14 873	19 141
a) Zysk (strata) netto	4 486	14 442	17 759
b) Inne całkowite dochody	560	431	1 382
VIII. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
 za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży			
IX. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej	139 825	135 285	139 405
X. Kapitały przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	34 475	32 284	32 845
Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli w podziale na:	2 936	2 680	3 241
a) Zysk (strata) netto	1 979	1 935	1 872
b) Inne całkowite dochody	957	745	1 369
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 096	157 989	161 496
I. Rezerwy na zobowiązania	4 293	3 385	3 885
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	951	964	1 089
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 189	2 356	2 029
a) długoterminowa	2 117	2 142	1 939
b) krótkoterminowa	72	214	90
3. Pozostałe rezerwy	1 153	65	767
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	1 153	65	767
II. Zobowiązania długoterminowe	52 148	52 766	55 017
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	52 148	52 766	55 017
III. Zobowiązania krótkoterminowe	66 074	99 364	99 869
1. Wobec jednostek powiązanych	5 256	29 361	26 811
2. Wobec pozostałych jednostek	60 396	69 825	72 665
3. Fundusze specjalne	422	178	393
4. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 581	2 474	2 725
a) długoterminowe	757	1 329	1 902
b) krótkoterminowe	824	1 145	823
P a s y w a r a z e m	298 396	325 558	333 746
Wartość księgowa	174 300	167 569	172 250
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	56,09	53,93	55,43
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

Poz. "Rozwodniona liczba akcji" i poz. "Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)" nie jest liczona, nie przewiduje się emisji nowych akcji

POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020	Rok 2019	stan na 30.09.2019 koniec kwartału/2019
1. Należności warunkowe	82 530	52 554	67 236
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	40 010	41 601	42 069
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	40 010	41 601	42 069
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	42 520	10 953	25 167
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	42 520	10 953	25 167
2. Zobowiązania warunkowe	27 025	28 525	24 667
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	9 700	11 200	24 667
- udzielonych gwarancji i poręczeń	9 700	11 200	24 667
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	17 325	17 325	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	17 325	17 325	0
3. Inne (z tytułu)	60 544	54 553	0
- obce weksle dyskontowe	60 544	54 553	0
Pozycje pozabilansowe, razem	170 099	135 632	91 903

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
 za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
 (wariant kalkulacyjny)

	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2020	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2019	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2019
Działalność kontynuowana:				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	32 908	112 677	46 938	162 127
- od jednostek powiązanych	96	1 530	702	2 206
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 604	73 507	31 827	112 229
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 304	39 170	15 111	49 898
3. Dotacje	0	0	0	0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	26 078	81 869	31 831	107 546
- od jednostek powiązanych	85	1 266	1 091	1 673
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 841	51 558	20 738	71 499
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 237	30 311	11 093	36 047
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	6 830	30 808	15 107	54 581
IV. Koszty sprzedaży	1 997	6 645	2 641	5 956
V. Koszty ogólnego zarządu	6 157	18 460	7 232	23 475
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	-1 324	5 703	5 234	25 150
VII. Pozostałe przychody operacyjne	2 456	8 316	1 833	5 063
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	2 969	-2	35
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2	10	0	0
3. Inne przychody operacyjne	2 454	5 337	1 835	5 028
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	742	4 836	1 950	4 165
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	101	310	89	395
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-63	301	550	759
3. Inne koszty operacyjne	704	4 225	1 311	3 011
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	390	9 183	5 117	26 048
X. Przychody finansowe	720	5 139	1 168	2 474
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	158	959	222	743
- od jednostek powiązanych	0	516	0	166
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5. Inne	562	4 180	946	1 731
XI. Koszty finansowe	1 387	5 268	1 126	5 187
1. Odsetki, w tym:	937	2 133	1 223	3 194
- dla jednostek powiązanych	118	248	57	67
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-10	307	131	341
4. Inne	460	2 828	-228	1 652
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	-277	9 054	5 159	23 335
XIII. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0	0
XIV. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn. podporządkowanych	0	0	0	0
XV. Zysk (strata) przed opodatkowaniem (XII-XIII+XIV)	-277	9 054	5 159	23 335
XVI. Podatek dochodowy	416	2 589	1 043	3 704
a) część bieżąca	429	2 585	1 043	3 739
b) część odroczone	-13	4	0	-35
XVII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XVIII. Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej (XV-XVI-XVII)	-693	6 465	4 116	19 631
- Działalność zaniechana	0	0	0	0
XIX. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
XX. Zysk (strata) netto grupy kapitałowej (XVIII+/-XIX)	-693	6 465	4 116	19 631

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

Przypadający właścicielom jednostki dominującej	-1 097	4 486	3 744	17 759
Przypadający udziałom nie dającym kontroli	404	1 979	372	1 872
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	3 207	3 207	18 460	18 460
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	0	0	0	0
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą zanualizowany (w zł)	1,03	1,03	5,94	5,94
Rozwodniony	0	0	0	0
XXI. Inne całkowite dochody (+/-I+/-II+/-III+/-IV+/-V+/-VI-VII)	-130	1 517	1 177	2 751
Przypadające:				
Właścicielom jednostki dominującej	-209	560	784	1 382
Udziałom nie dającym kontroli	79	957	393	1 369
Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do wyniku:	0	1 517	0	2 751
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	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
II. Zyski i straty aktuarialne w tym:	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
III. Zyski i straty wynikające z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą	-130	1 517	1 177	2 751
IV. Zyski i straty z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży w tym:	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0	0	0
V. Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych, w tym	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0	0	0
VI. Udziały w innych całkowitych dochodach w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0
- przeniesienia na wynik finansowy okresu	0	0	0	0
VII. Obciążenia z tytułu podatku dochodowego dotyczącego innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
XXII. Całkowity dochód grupy kapitałowej (XX+/-XXI)	-823	7 982	5 293	22 382
Przypadający:				
Właścicielom jednostki dominującej	-1 306	5 046	4 528	19 141
Udziałom nie dającym kontroli	483	2 936	765	3 241

Poz. "Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych" i poz. "Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)" nie jest liczona, nie przewiduje się emisji nowych akcji

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2020	Rok 2019	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	175 122	167 569	156 389	156 391
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	175 122	167 569	156 389	156 391
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	8 731	8 731	8 731	8 731
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- wydania (emisji akcji)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia akcji	0	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	8 731	8 731	8 731	8 731
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Akcje własne na początek okresu	0	0	0	0
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0	0
3.1. Akcje własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	114 230	114 230	98 677	98 677
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów		0	0	0
Kapitał zapasowy na początek okresu, po korektach	114 230	114 230	98 677	98 677
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	11 555	11 555	15 553	15 554
a) zwiększenie (z tytułu)	11 555	11 555	15 553	15 554
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	11 555	11 555	15 553	15 554
- zbycia środków trwałych i wartości niematerialnych (przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytych lub zlikwidowanych środków trwałym i wartościom niematerialnym)	0	0	0	0
- przeniesienie zysków aktuarialnych	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0	0
- przeniesienie strat aktuarialnych	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	125 785	125 785	114 230	114 231
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
6. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu	18 169	12 324	17 946	17 948
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach, w tym:	18 169	12 324	17 946	17 948
6.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 789	3 513	8 521	8 523
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu	9 789	3 513	8 521	8 523
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
6.3. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	9 789	3 513	8 521	8 523
a) zwiększenie (z tytułu)	200	200	149	0
- podziału zysku	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	200	200	149	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	11 754	11 830	19 599	19 601
-podziału zysku	11 754	11 754	18 040	18 041
- wyłączenie FWM Osowiec	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	76	1 559	1 560
6.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 765	-8 117	-10 929	-11 078
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- przeniesienia straty do pokrycia	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty	0	0	0	0
-zmianu konsolidacyjne	0	0	0	0
6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 765	-8 117	-10 929	-11 078
6.9. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu	8 380	8 811	9 425	9 425
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
6.10. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 380	8 811	9 425	9 425
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0
- ujemne różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	0	0	0
-przeniesienia strat aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	431	1 045	1 045
- dodatnie różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	431	1 045	1 045
- przeniesienie nadwyżki z przeszacowania odpowiadającej zbytych lub zlikwidowanym środkom trwałym i wartościom niematerialnym do kapitału zapasowego)	0	0	0	0
-przeniesienia zysków aktuarialnych do kapitału zapasowego	0	0	0	0
- zmian z udziałów w innych całkowitych dochodach w jednostkach podporz. wycenianych metodą praw własn.	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
6.11. Inne całkowite dochody z lat ubiegłych na koniec okresu	8 380	8 380	8 380	8 380
6.12. Całkowite dochody ogółem z lat ubiegłych na koniec okresu	6 615	263	-2 549	-2 698
7. Całkowite dochody ogółem przypadające właścicielom jedn. dominującej w tym:	-1 306	5 046	14 873	19 141
a). zysk (strata) netto	-1 097	4 486	14 442	17 759
b) inne całkowite dochody	-209	560	431	1 382
8. Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży na początek okresu	0	0	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	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	0
a) zwiększenie	0	0	0	0
b) zmniejszenie	0	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	0
9. Odpisy z zysku netto przypadającego właścicielom	0	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

jednostki dominującej w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na początek okresu	141 130	135 285	125 354	125 356
a) zwiększenie	10 449	16 801	30 575	34 695
b) zmniejszenie	11 754	12 261	20 644	20 643
Razem kapitały przypadające właścicielom jednostki dominującej na koniec okresu	139 825	139 825	135 285	139 405
10. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu	33 992	32 284	31 035	31 035
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
- korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0	0
10.1. Udziały nie dające kontroli na pocz. okresu po korektach	33 992	32 284	31 035	31 035
a) Całkowite dochody ogółem przypadające udziałom nie dającym kontroli, w tym:	483	2 936	2 680	3 241
-zysk (strata) netto	404	1 979	1 935	1 872
-inne całkowite dochody	79	957	745	1 369
b) inne zwiększenia	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
-zmiana.udziału w kapit.podst.	0	0	0	0
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
c) inne zmniejszenia	0	745	1 431	1 431
- dodatnich różnic kursowych z przeliczenia na koniec poprzedniego okresu	0	745	1 431	1 431
-zmiana.udziału w kapit.podst.	0	0	0	0
- nieopłacony kapitał w	0	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0	0
10.2. Udziały nie dające kontroli na koniec okresu	34 475	34 475	32 284	32 845
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	174 300	174 300	167 569	172 250
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	174 300	174 300	167 569	172 250

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2020	Za 3 m-ce kończące się 30.09.2019	Za 9 m-cy kończących się 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto przypadający jednostce dominującej	-1 097	4 486	3 744	17 759
- Podatek dochodowy, w tym:	416	2 589	1 043	3 704
- Podatek dochodowy bieżący	429	2 585	1 043	3 739
- Podatek dochodowy odroczony	-13	4	0	-35
- Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-681	7 075	4 787	21 463
II. Korekty razem	10 826	6 994	-10 671	-17 134
1. Zysk (strata) przypadający udziałom nie dającym kontroli	404	1 979	372	1 872
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
3. Amortyzacja	3 108	9 481	2 962	9 029
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-92	1	84	113
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132	1 761	3 531	3 008
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-2 969	1	-49
7. Zmiana stanu rezerw	-266	340	172	-1 842
8. Zmiana stanu zapasów	16 223	25 529	-10 126	-4 861
9. Zmiana stanu należności	16 305	9 963	7 495	5 822
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 090	-38 789	-16 157	-29 175
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	513	-2 068	621	-2 172
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0	0	0
13. Zapłacony/zwrócony podatek dochodowy	589	1 766	374	1 121
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	9 729	11 480	-6 927	625
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	174	6 248	1 997	2 347
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	3 868	320	371
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	200	202	122	158
a) w jednostkach powiązanych	200	200	158	158
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	200	200	158	158
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	2	-36	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	2	-36	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	-26	2 178	1 555	1 818
II. Wydatki	3 221	7 874	1 369	3 249
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	841	3 182	1 345	2 345
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-38	0	0	30
a) w jednostkach powiązanych	-38	0	0	30
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałom nie dającym kontroli	0	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

5. Inne wydatki inwestycyjne	2 418	4 692	24	874
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 047	-1 626	628	-902
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	5 359	5 467	2 863	42 879
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	5 359	5 467	2 863	2 879
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	40 000
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	4 382	16 191	5 274	40 477
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej	0	0	2 486	2 486
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli jednostki dominującej, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 561	10 495	585	31 555
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	295	2 539	1 262	3 455
8. Odsetki	1 526	3 157	941	2 958
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	977	-10 724	-2 411	2 402
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	7 659	-870	-8 710	2 125
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 659	-870	-8 710	2 125
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 671	14 200	17 458	6 623
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	13 330	13 330	8 748	8 748
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 509	1 509	74	74

OBJAŚNIENIA DO PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za III kwartały 2020

B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne

- spłata udzielonych pożyczek

(+) 1 818,0 tys. zł

B.II.5. Inne wydatki inwestycyjne

- wypłata udzielonych pożyczek

(-) 874 ,0 tys. zł

za III kwartały 2019

B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne

- spłata udzielonych pożyczek

(+) 2 178,0 tys. zł

B.II.5. Inne wydatki inwestycyjne

- wypłata udzielonych pożyczek

(-) 4 692,0 tys. zł

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

BILANS

	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020	Rok 2019	stan na 30.09.2019 koniec kwartału/2019
A k t y w a			
A. Aktywa trwałe	81 789	82 642	78 241
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	119	187	156
- wartość firmy	0	0	0
- inne wartości niematerialne i prawne	119	187	156
2. Rzeczowe aktywa trwałe	44 012	44 789	34 766
3. Należności długoterminowe	0	0	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	35 067	35 067	40 067
4.1. Nieruchomości	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	35 067	35 067	40 067
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	35 067	35 067	40 067
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	35 067	35 067	40 067
- pożyczki	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 591	2 599	3 252
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 195	2 195	2 391
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	396	404	861
B. Aktywa obrotowe	132 144	139 440	143 500
1. Zapasy	34 825	41 924	38 211
2. Należności krótkoterminowe	71 770	77 433	88 709
2.1. Od jednostek powiązanych	49 313	46 780	53 389
2.2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2.3. Od pozostałych jednostek	22 457	30 653	35 320
3. Inwestycje krótkoterminowe	21 145	16 602	12 695
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 145	16 602	12 695
a) w jednostkach powiązanych	4 475	3 682	3 131
b) w pozostałych jednostkach	7 176	4 705	6 158
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 494	8 215	3 406
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 404	3 481	3 885
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	213 933	222 082	221 741
P a s y w a			
A. Kapitał własny	121 659	114 999	121 607
1. Kapitał podstawowy	8 731	8 731	8 731
2. Kapitał zapasowy	98 003	87 926	87 926
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	8 265	8 265	8 266
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0
6. Zysk (strata) netto	6 660	10 077	16 684
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 274	107 083	100 134
1. Rezerwy na zobowiązania	1 889	1 760	2 263
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52	52	210
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 598	1 708	1 505
a) długoterminowa	1 542	1 566	1 434
b) krótkoterminowa	56	142	71

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

1.3. Pozostałe rezerwy	239	0	548
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	239	0	548
2. Zobowiązania długoterminowe	50 830	51 057	53 217
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	50 830	51 057	53 217
3. Zobowiązania krótkoterminowe	36 934	50 681	40 747
3.1. Wobec jednostek powiązanych	9 454	15 168	12 769
3.2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek	27 186	35 346	27 670
3.4. Fundusze specjalne	294	167	308
4. Rozliczenia międzyokresowe	2 621	3 585	3 907
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 621	3 585	3 907
a) długoterminowe	1 656	2 299	2 942
b) krótkoterminowe	965	1 286	965
P a s y w a r a z e m	213 933	222 082	221 741
Wartość księgowa	121 659	114 999	121 607
Liczba akcji	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	39,15	37,01	39,14
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

Poz. "Rozwodniona liczba akcji" i poz. "Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)" nie jest liczona, nie przewiduje się emisji nowych akcji

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 30.09.2020 koniec kwartału/2020	Rok 2019	stan na 30.09.2019 koniec kwartału/2019
1. Należności warunkowe	82 530	65 655	53 769
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	40 010	54 702	28 602
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	40 010	54 702	28 602
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	42 520	10 953	25 167
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	42 520	10 953	
2. Zobowiązania warunkowe	53 365	62 088	24 668
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	9 700	24 667	24 668
- udzielonych gwarancji i poręczeń	9 700	24 667	24 668
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	43 655	37 421	0
- zobowiązania wekslowe	43 665	37 421	0
3. Inne (z tytułu)	0	0	0
obce weksle dyskontowe	0	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	135 895	127 743	78 437

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	za 9 m-cy kończących się 30.09.2020	za 3 m-ce kończące się 30.09.2019	za 9 m-cy kończących się 30.09.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	19 501	83 005	34 117	119 246
- od jednostek powiązanych	5 300	23 878	11 010	33 724
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 817	68 468	30 007	103 487
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	684	14 537	4 110	15 759
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 268	58 837	23 127	79 787
- jednostkom powiązanym	3 690	21 262	7 228	27 253
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 665	45 630	19 376	65 552
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	603	13 207	3 751	14 235
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	5 233	24 168	10 990	39 459
IV. Koszty sprzedaży	1 483	2 457	1 217	2 449
V. Koszty ogólnego zarządu	5 185	16 147	6 393	18 778
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-1 435	5 564	3 380	18 232
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 357	2 684	361	3 741
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Dotacje	942	1 502	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2	10	0	2 751
4. Inne przychody operacyjne	413	1 172	361	990
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	105	884	138	905
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	100	310	89	395
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-62	218	-2	166
3. Inne koszty operacyjne	67	356	51	344
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-183	7 364	3 603	21 068
X. Przychody finansowe	981	5 107	1 219	2 160
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	200	200	0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	200	200	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	200	200	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	156	1 161	214	648
- od jednostek powiązanych	0	760	0	98
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
5. Inne	625	3 746	1 005	1 512

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

XI. Koszty finansowe	1 272	4 700	741	4 472
1. Odsetki, w tym:	786	1 826	993	2 471
- dla jednostek powiązanych	101	177	-34	0
2. Strata z tytułu rochodu aktywów finansowych, w tym	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	161	478	132	432
4. Inne	325	2 396	-384	1 569
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-474	7 771	4 081	18 756
XV. Podatek dochodowy	0	1 111	463	2 072
a) część bieżąca	0	1 111	463	2 150
b) część odroczone	0	0	0	-78
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	-474	6 660	3 618	16 684
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	53	53	15 238	15 238
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 107 249	3 107 249	3 107 249	3 107 249
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą zanualizowany (w zł)	0,02	0,02	4,9	4,9
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych				
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)				

Poz. "Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych" i poz. "Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)" nie jest liczona, nie przewiduje się emisji nowych akcji

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	za 9 m-cy kończących się 30.09.2020	Rok 2019	za 9 m-cy kończących się 30.09.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	122 133	114 999	107 408	107 408
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	122 133	114 999	107 408	107 408
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 731	8 731	8 731	8 731
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 731	8 731	8 731	8 731
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na podstawowy zakładowy na koniec okresu	0	0	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	87 926	87 926	73 105	73 105
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	10 077	10 077	14 821	14 821
a) zwiększenia (z tytułu)	10 077	10 077	14 821	14 821
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	10 077	10 077	14 821	14 821

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

- z aktualizacji sprzed.i zlikwid.śr. trwałych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	98 003	98 003	87 926	87 926
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad polityki rachunkowości	8 265	8 265	8 265	8 266
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- przywrócenie odpisu-udziały Moj s.a.	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
likwidacji środków trwałych	0	0	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 265	8 265	8 265	8 266
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	17 211	10 077	17 306	17 306
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	17 211	10 077	17 306	17 306
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	17 211	10 077	17 306	17 306
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	10 077	10 077	17 306	17 306
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	10 077	10 077	17 306	17 306
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 134	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycie straty z kapitału zapasowego(ZWZA)	0	0	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 134	0	0	0
8. Wynik netto	-474	6 660	10 077	16 684
a) zysk netto	-474	6 660	10 077	16 684
b) strata netto	0	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	121 659	121 659	114 999	121 607
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	121 659	121 659	114 999	121 607

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	za 3 m-ce kończące się 30.09.2020	za 9 m-cy kończących się 30.09.2020	za 3 m-ce kończące się 30.06.2019	za 9 m-cy kończących się 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	-474	6 660	4 646	16 684
II. Korekty razem	10 595	9 947	-10 572	-16 600
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
2. Amortyzacja	2 354	7 120	2 188	6 177
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	108	1 404	3 408	2 411
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	0	0	-14
6. Zmiana stanu rezerw	-43	129	55	-1 834
7. Zmiana stanu zapasów	1 307	7 100	1 890	102
8. Zmiana stanu należności	9 657	5 663	-2 605	1 862
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 961	-9 625	-15 877	-23 316
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	173	-1 844	369	-1 988
11. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	10 121	16 607	-5 926	84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	201	2 381	1 603	1 904
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	201	203	114	136
a) w jednostkach powiązanych	200	200	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	200	200	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	1	3	114	136
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	1	3	114	136
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	2 178	1 489	1 754
II. Wydatki	3 298	7 724	1 320	2 915
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	587	2 282	1 201	1 716
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	337	794	95	325
a) w jednostkach powiązanych	337	794	95	325
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	337	794	95	325
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 374	4 648	24	874
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 097	-5 343	283	-1 011

Grupa Kapitałowa FASING SA
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
 za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	5 273	5 273	0	40 000
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	5 273	5 273	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	40 000
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	4 794	15 258	5 546	37 758
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	2 486	2 486
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 193	10 415	1 205	29 849
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	219	2 163	1 061	2 876
8. Odsetki	1 382	2 680	794	2 547
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	479	-9 985	-5 546	2 242
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	7 503	1 279	-11 189	1 315
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 503	1 279	-11 189	12 504
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 991	8 215	14 595	2 091
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	9 494	9 494	3 406	3 406
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 273	1 361	36	55

OBJAŚNIENIA DO PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 III kwartał 2020

B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne

'- spłata udzielonych pożyczek

(+) 2.178,0 tys. zł

B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne

- wypłata udzielonych pożyczek

(-) 4 648,0 tys. zł.

III kwartał 2019

B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne

'- spłata udzielonych pożyczek

(+) 1.754,0 tys. zł

B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne

- wypłata udzielonych pożyczek

(-) 874,0 tys. zł.



Informacja dodatkowa do rozszerzonego
skonsolidowanego raportu kwartalnego
Grupy Kapitałowej FASING S.A
za III kwartał 2020 roku

INFORMACJA DODATKOWA

do skonsolidowanego raportu za III kwartały 2020 roku Grupy Kapitałowej FASING S.A. (zawierającego skrócone, jednostkowe, kwartalne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej), w której to jednostką dominującą jest Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (dalej zwaną FASING S.A.)

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

Oświadczenie zgodności oraz ogólne zasady sporządzania

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR. 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018.poz. 757) i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 30 września 2020 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończone dnia 30 września 2020 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 kwartalny FASING S.A. zawiera:

- skonsolidowane sprawozdanie finansowe FASING S.A. za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 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 2020 roku do 30 września 2020 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 III kwartału 2020 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 191/A/NBP/2020 z dnia 30.09.2020r.

1 EUR = 4,5268 zł

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu porównywalnego przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień to jest tabela kursów Nr 189/A/NBP/2019 z dnia 30.09.2019r.

1 EUR = 4,3736 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 III kwartał 2020 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,4420 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 III kwartał 2019 roku średnia arytmetyczna: 1 EUR = 4,3086 zł.

Najwyższy kurs w okresie:

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

za III kwartały 2019 roku, Tab. kursów Nr 184A/NBP/2019, 1 EUR = 4,3891 zł.

Najniższy kurs w okresie:

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

za III kwartały 2019 roku, Tab. kursów Nr 125/A/NBP/2019, 1 EUR = 4,2406 zł.

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

Emitent:

Spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11 jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej. Spółka wpisana dnia 5.07.2002r. do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem **0000120721**, o numerze identyfikacyjnym **REGON - 271569537** oraz o numerze identyfikacyjnym **NIP 634-025-76-23** z dnia 17.06.1993r. Spółka specjalizuje się w produkcji łańcuchów ogniowych, ogniów złącznych, kompletnych tras łańcuchowych oraz jej elementów: zgrzebeł, zamków, obejm. Świadczy również usługi z zakresu mechaniki i automatyki, w tym usługi serwisowe i remontowe. Wyroby Spółki stosowane są w górnictwie podziemnym, elektrociepłowniach, cementowniach, hutach, cukrowniach, rolnictwie, rybołówstwie – wszędzie tam, gdzie pracują przenośniki zgrzeblowe, wciągarki łańcuchowe a transport odbywa się przy zastosowaniu suwnic z zawieszami łańcuchowymi.

Spółki zależne:

MOJ S.A. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Tokarskiej 6. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 46,74% i 62,94% głosów na Zgromadzeniu. Spółka zajmuje się produkcją i dystrybucją urządzeń i narzędzi dla potrzeb przemysłu wydobywczego, kolejnictwa, hydrauliki, sektora stoczniowego i innych. Świadczy również usługi w zakresie remontów własnych produktów oraz prowadzi działalność deweloperską. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

SHANDONG LIANGDA 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.

K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünfte GmbH z siedzibą w Datteln (Niemcy). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż łańcuchów górniczych, części zamiennych do maszyn i urządzeń górniczych, jak i obróbka produktów metalowych. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

OOO „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.

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

OOO „Zavody gornovo oborudovaniya i instrumenta Fasing” z siedzibą w Moskwie (Rosja). Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej spółki jest świadczenie usług pośrednictwa handlowego. Spółka objęta konsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co. Ltd. z siedzibą w Pekinie, zarejestrowana 25.04.2016r. Udział emitenta w kapitale zakładowym Spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest: sprzedaż maszyn i urządzeń Grupy Kapitałowej FASING S.A. na terenie Chin. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

FASING Usługi Księgowe i Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Modelarskiej 11. Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki wynosi 100% i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników. Przedmiotem działalności Spółki jest działalność rachunkowo-księgowa. Spółka objęta skonsolidowanym sprawozdaniem metodą pełną.

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 do dnia sporządzenia raportu za III kwartał 2020 nie wznowiła swojej działalności gospodarczej. Spółka wyłączona z konsolidacji.

FASING America Corp. z siedzibą w Wilmington (Delaware) w Stanach Zjednoczonych. Udział emitenta w kapitale zakładowym spółki na dzień bilansowy wynosi 100%. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Charakter działalności lub celów, które mają być prowadzone lub promowane przez Spółkę, to angażowanie się w jakiegokolwiek zgodne z prawem czynności lub działania, które mogą być organizowane zgodnie z ustawą Delaware General Corporation. Wartość bilansowa na dzień 30.09.2020r. 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.	SHANDONG LIANGDA FASING ROUND LINK CHAINS, CO. LTD.	OOO „FASING UKRAINA”	K.B.P. KETTENWERK BECKER-PRÜNTE GMBH	OOO „ZGOii FASING”	FASING SINO-POL MINING EQUIPMENT AND TOOLS CO.LTD.	FASING USŁUGI KSIĘGOWE i CONSULTINGOWE Sp. z o.o.
AKTYWA TRWAŁE	81 788 898,58	34 255 569,25	420 251,67	6 138 094,81	179 154,48	4 846 000,65	31 256,20	31 503,17	4 144,78
AKTYWA OBROTOWE	132 143 675,77	31 183 402,68	6 457 533,42	22 606 111,04	575 803,00	13 296 579,11	4 804 403,12	41 951 579,17	538 921,02
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	36 933 969,62	16 928 608,64	7 560 884,06	7 594 044,63	631 308,27	19 093 967,67	2 420 627,79	34 716 225,82	268 648,87
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	50 830 178,38	1 317 754,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	83 005 366,33	24 999 523,80	0,00	8 650 183,14	259 239,04	3 188 522,22	11 519 672,07	25 804 073,21	1 234 375,00
WYNIK FINANSOWY	6 660 093,89	3 676 373,34	(-) 161 471,59	208 907,55	(-) 30 805,53	(-) 6 199 400,19	1 004 284,14	1 131 961,10	167 896,11
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY (różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych)	0,00	0,00	0,00	1 913 318,75	(-) 727 582,61	607 203,88	(-) 282 816,20	6 639,68	0,00

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.

Firma K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH z siedzibą w Datteln (Niemcy) posiada 90% udziałów w kapitale zakładowym spółki Becker-Prünthe Polska sp. z o.o. oraz 40% udziałów w kapitale zakładowym spółki Becker-Prünthe Czechy sp. z o.o. Ze względu na nieistotność zakresu prowadzonej działalności operacyjnej oraz danych finansowych Grupa nie dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych tych podmiotów.

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

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

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 2019 roku. Zmiany w MSSF, które weszły w życie od 1 stycznia 2020 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 okresie III kwartału 2020 roku nie wprowadzono zmian do polityki rachunkowości stosowanej w Grupie Kapitałowej FASING S.A.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za III kwartały 2020 roku oraz skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym spółki FASING S.A. nie dokonywano zmian prezentacji danych porównawczych za półrocze ubiegłego roku.

5. Objasnienia 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 III kwartału 2020 roku nie dokonano aktualizacji stanu zapasów magazynowych z tytułu naliczonej deprecjacji towarów nierotacyjnych. Łączna wysokość odpisów aktualizujących zapasy według stanu na dzień 30 września 2020 roku wyniosły **7 929 tys. zł**, na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	973 tys. zł
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	4 142 tys. zł
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	2 612 tys. zł
Aktualizacja wyrobów gotowych z tyt. deprecjacji	202 tys. zł
Razem	7 929 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 30 września 2020 roku, w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2019 roku odnotowano:

- zwiększenie o kwotę 649 tys. zł wysokości odpisów aktualizujących wartość należności tj.: rozwiązano odpisy w kwocie 258 tys. zł oraz utworzono odpisy w kwocie 907 tys. zł (obecnie stan odpisów wynosi 11 273 tys. zł, w tym: wartość należności głównej: 10 263 tys. zł, wartość odsetek 1 010 tys. zł),
- wysokości odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku uległa zwiększeniu o kwotę 316 tys. zł (obecnie stan odpisów wynosi 2 452 tys. zł),
- wysokość odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku pozostała bez zmian (obecna wartość wynosi 8 913 tys. zł, w tym: udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności 7 724 tys. zł., w pozostałych jednostkach 1 189 tys. zł).

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie **4 292 704,05 zł** utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2020r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2020r.
Odroczony podatek dochodowy	964 403,00	0,00	13 886,00	950 517,00
Świadczenia emerytalne i podobne	2 356 217,67	0,00	166 672,36	2 189 545,31
Pozostałe rezerwy	65 010,40	1 087 631,34	0,00	1 152 641,74
Razem	3 385 631,07	1 087 631,34	180 558,36	4 292 704,05

Na kwotę 1 153 tys. zł. pozostałych rezerw składa się:

- rezerwa z tyt. energii, gazu, wody,
- rezerwa z tyt. wypłaty dywidendy,
- rezerwa na dodatkowe wynagrodzenia.

Informacje o aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku na dzień 30 września 2020 roku wyniosła 2 169 tys. zł (zmniejszenie o kwotę 15 tys. zł. w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku).

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

W okresie III kwartału 2020 roku Spółki Grupy nabyły rzeczowe aktywa trwałe za łączną kwotę 2 341,0 tys. zł, na które składają się: inwestycje w budowlę i budynki, maszyny i urządzenia (remont i modernizacja zgrzewarki, zaginarki, kalibrownicy, kombajn chodnikowy) oraz pozostałe środki trwałe.

W dniu 25.03.2020r. Spółka MOJ S.A. dokonała sprzedaży do Firmy Weglokoks S.A. dwóch środków trwałych:

- Zaginarka KBA-40: cena sprzedaży netto 2 484 995,40 zł – umorzenie 571 199,90 zł - zysk z tytułu zbycia środka trwałego 1 913 795,50 zł.
- Nożyce do cięcia Caddy 63: cena sprzedaży netto 1 367 177,40 zł – umorzenie 327 600,00 zł - zysk z tytułu zbycia środka trwałego 1 039 577,40 zł.

Ogółem zysk z tytułu zbycia obu środków trwałych wyniósł 2 953 372,90 zł.

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

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

W spółce Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. zobowiązanie z tytułu umowy leasingu operacyjnego na zakup zaginarki SCB-60 na dzień 30.09.2020r. wynosi 735 365,91 zł. Umowa zawarta z SG EQUIPMENT LEASING POLSKA sp. z o.o. w dniu 13.05.2015r. z siedzibą w Warszawie na okres 59 miesięcy.

W dniu 21.08.2017r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingu finansowego zwrotnego z ETF-L ENERGO-UTECH S.A. z siedzibą w Poznaniu. Przedmiotem umowy leasingowej jest zgrzewarka iskrowa KSH 602D, czas trwania umowy 48 miesięcy, stopa % wynosi 4,5 punktu procentowego + wskaźnik Wibor, opłata manipulacyjna w wysokości 2,50% liczona od wartości przedmiotu leasingu wartość ofertowa: 4 423 000,00 zł (za taką cenę Spółka sprzedała zaginarkę firmie leasingowej). Na dzień 30.09.2020r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 1 093 874,87 zł.

W dniu 20.03.2020r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingową z Węglkoksem 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 168 162,82 zł wartość ofertowa: 1 367 177,40 zł. Na dzień 30.09.2020r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu wynosi 1 110 147,02 zł.

W dniu 20.03.2020 r. spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa S.A. podpisała umowę leasingową z Węglkoksem 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 305 654,43 zł wartość ofertowa: 2 484 995,40 zł. Na dzień 30.09.2020r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu wynosi 2 017 814,43 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 zł (za taką cenę Spółka sprzedała młot firmie leasingowej). Na dzień 30.09.2020 r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 739 786,59 zł.

W spółce K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH dnia 19.04.2016r. roku zawarto umowę leasingu zwrotnego tzw. Sale and lease back z firmą leasingową Commerz Real Mobilienleasing GmbH. Przedmiotem leasingu jest zaginarka SCB-60 PREMIUM-246, czas trwania umowy 60 miesięcy, stopa % wynosi 1,452%, wartość ofertowa: 1 300 000,00 EUR (za taką cenę Spółka sprzedała zaginarkę firmie leasingowej). Na dzień 30.09.2020r. wartość zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego wynosi 247 894,00 euro.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

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

Brak istotnych spraw sądowych na dzień 30.09.2020 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 okresie III kwartału 2020 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 okresie III kwartałów 2020 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 okresie III kwartału 2020 roku podmiot dominujący jak i pozostałe spółki zależne nie emitowały papierów dłużnych. W stosunku do stanu na dzień 31.12.2019 r. wartość obligacji nie uległa zmianie i wynosi 40 000 000,00 zł.

Obligacje stan na 30.09.2020r.

	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 11 oraz na działkach MOJ SA w Katowicach Zarzeczce, 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 wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta

W okresie III kwartału 2020 roku nie zostały wszczęte oraz nie toczą się istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarytelności 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. UGI	17 095 367,70	28 860 783,21	11 765 415,51	919 281,03	7 135 424,08	25 150 072,81	3 710 710,40
	TOWAR. HANDL.	1 433 069,00	2 020 183,94	587 114,94	0,00	0,00	1 433 069,00	587 114,94
INNI W TYM:	WYROBY I USŁ. UGI	56 543 384,94	71 705 076,82	15 161 691,88	3 539 179,44	17 126 425,39	77 208 989,77	-5 503 912,95
	TOWAR. HANDL.	41 911 302,48	58 157 745,86	16 246 443,38	7 216 178,30	2 110 113,03	51 237 593,81	6 920 152,05
RAZEM		116 983 124,12	160 743 789,83	43 760 665,71	11 674 638,77	26 371 962,50	155 029 725,39	5 714 064,44

SEGMENTY GEOGRAFICZNE		WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	TKW	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
Sprzedaż wyrobów i usług		100 565 860,03	73 638 752,64	26 927 107,39	3 730 848,01	24 154 649,90	101 524 250,55	- 958 390,52
z tego:	Kraj	55 792 321,67	38 669 943,68	17 122 377,99	1 006 678,62	11 984 710,99	51 661 333,29	4 130 988,38
	Eksport	44 773 538,36	34 968 808,96	9 804 729,40	2 724 169,39	12 169 938,91	49 862 917,26	-5 089 378,90
Sprzedaż materiałów i towarów		60 177 929,80	43 344 371,48	16 833 558,32	7 943 790,76	2 217 312,60	53 505 474,84	6 672 454,96
z tego:	Kraj	47 091 322,21	31 194 737,98	15 896 584,23	7 943 790,76	2 217 312,60	41 355 841,34	5 735 480,87
	Eksport	13 086 607,59	12 149 633,50	936 974,09	0,00	0,00	12 149 633,50	936 974,09
RAZEM SPRZEDAŻ		160 743 789,83	116 983 124,12	43 760 665,71	11 674 638,77	26 371 962,50	155 029 725,39	5 714 064,44

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 8 lipca 2020 roku wpłynęła podpisana umowa pomiędzy spółką Polska Grupa Górnicza S.A (Zamawiający) z siedzibą w Katowicach, przy ulicy Powstańców 30, a konsorcjum firm tj. spółką Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (Lider) oraz spółką WĘGLOKOKS S.A. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Mickiewicza 29. Przedmiotem umowy był zakup i dostawa łańcuchów ogniowych górniczych dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej S.A. Wartość udzielonego zamówienia określona na podstawie przeprowadzonego postępowania wynosi 11.092.945,48 zł netto + podatek VAT według przepisów obowiązujących w okresie realizacji umowy. Dla określenia ilości oraz terminu dostaw, Zamawiający składać będzie Wykonawcy stosowne zamówienia. Zamawiający oświadcza, że minimalna gwarantowana realizacja umowy wyniesie nie mniej niż 50% wartości udzielonego zamówienia w okresie obowiązywania umowy. Strony umowy postanawiają, że Zamawiający, bez narażania się na jakkolwiek odpowiedzialność z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, uprawniony jest do zaniechania złożenia zamówienia na towar o wartości nie większej niż 50% wartości zamówienia. Niewykonanie przez Zamawiającego umowy w takim zakresie nie wymaga podania przyczyn. Umowa obowiązuje od dnia zawarcia do dnia 30 czerwca 2021 roku. W przypadku, gdy w okresie obowiązywania umowy Zamawiający niełoży zamówień na dostawy o wartości minimum 50% wartości udzielonego zamówienia, umowa obowiązywać będzie do dnia 30 września 2021 roku. Zamówienie nie może być doręczone później niż w ostatnim dniu obowiązywania umowy.

W dniu 15 lipca 2020 roku została podpisana umowa z Lubelskim Węglem „BOGDANKA” S.A. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa fabrycznie nowych łańcuchów do zawiesznień i łańcuchów górniczych. Maksymalna wartość umowy wynosi 3.303,3 tys. zł netto. Minimalna wartość umowy wynosi 30% maksymalnej wartości umowy netto. Umowa została zawarta na czas określony, na okres 18 miesięcy od dnia jej zawarcia. Dostawy realizowane będą według bieżących potrzeb Zamawiającego na podstawie okresowych zamówień określających szczegółowo asortyment, ilość, termin i miejsce dostawy. Strony w drodze pisemnego aneksu mogą przedłużyć termin obowiązywania niniejszej umowy o kolejne 12 miesięcy, jeżeli na dwa miesiące przed upływem terminu obowiązywania umowy wykorzystanie maksymalnej wartości netto będzie niższe niż 90% tej kwoty. W 2020 roku zostały zawarte z Lubelskim Węglem „BOGDANKA” S.A. dwie umowy (wraz z powyższą) na łączną wartość 3.783,3 tys. zł netto. Przedmiotem tych umów były: elementy złączne do łańcuchów oraz wymienione powyżej łańcuchy do zawiesznień i łańcuchy górnicze.

W dniu 16 lipca 2020 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
5. Wybór Komisji Skrutacyjnej.

6. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności, sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2019 rok.
7. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 rok oraz sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 rok.
8. Rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności Rady w 2019 roku zawierającego wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności, sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2019 rok.
9. Rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyniku oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2019 rok oraz sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 rok.
10. Przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności Rady w 2019 roku zawierającego wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności, sprawozdania finansowego za 2019 rok oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za 2019 rok.
11. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019.
12. Podział zysku netto za 2019 rok.
13. Udzielenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2019 roku.
14. Przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 rok oraz sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 rok.
15. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FASING S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 oraz sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej FASING S.A. za 2019 rok.
16. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.
17. Podjęcie uchwał dotyczących zmian w Statucie Spółki.
18. Podjęcie uchwały w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
19. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej.
20. Zamknięcie obrad.

W dniu 16 lipca 2020 roku Pani Luiza Żebrowska–Kraszewska złożyła pismo zawierające rezygnację z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej obecnej X kadencji, bez podania przyczyny. Zwyczajne Walne Zgromadzenie na posiedzeniu w dniu 16 lipca 2020 roku podjęło uchwałę o powołaniu w skład Rady Nadzorczej obecnej X kadencji Pana Marcina Kruka. Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 16.07.2020 Pan Marcin Kruk został powołany w skład Komitetu Audytu.

W dniu 12 sierpnia 2020 roku w formie elektronicznej wpłynęło do Spółki pięć zamówień od firmy Gunnebo Industrier AB z siedzibą w Szwecji, przedmiotem których były łańcuchy rybackie i zawiesiowe na łączną wartość 84,8 tys. EUR. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość jednostkowych kilkudziesięciu zamówień złożonych przez firmę Gunnebo Industrier AB w okresie od dnia 6 lutego 2019 roku (tj. od dnia

publikacji raportu bieżącego nr 4/2019) do dnia 12.08.2020r. (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 2.009,1 tys. EUR. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy zawiesiowe i rybackie.

W dniu 19 sierpnia 2020 wpłynęło do Spółki Postanowienie o dokonaniu rejestracji zmian w Statucie Spółki w dniu 12 sierpnia 2020 roku przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Zmiany w Statucie zostały przyjęte przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 16 lipca 2020 roku Uchwałami od nr 23/2020 do nr 26/2020. Wykaz zmian w Statucie Spółki został przedstawiony w raporcie bieżącym nr 34/2020 w dniu 20.08.2020r.

W dniu 8 września 2020 roku Spółka skierowała do spółki MOJ S.A dwa zamówienia o łącznej wartości 511,2 tys. zł brutto, przedmiotem których są odkuwki ogniwa, odkuwki zamka, oraz oprzyrządowanie do kucia odkuwki ogniwa. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość jednostkowych kilkudziesięciu zamówień złożonych przez Spółkę w okresie od dnia 6 grudnia 2019 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 51/2019 do dnia 8 września 2020 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 10.042,5 tys. zł brutto. Przedmiotem tych zamówień były zgrzebła, odkuwki ogniwo, odkuwki półogniwo, odkuwki obejm, odkuwki zamków, odkuwki zgrzebeł, oprzyrządowanie do kucia odkuwki ogniwa oraz usługi obróbki skrawaniem.

W dniu 21 września 2020 roku wpłynął podpisany przez drugą stronę tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju Aneks do umowy na wartość 8.430,5 tys. zł brutto. O umowie informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 22/2019 w dniu 9.05.2019r. (oraz raport bieżący nr 16/2020 z dnia 10.04.2020r.). Zgodnie z Aneksem dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie do dnia 31.12.2021r.

W dniu 24 września 2020 roku Spółka jako akcjonariusz spółki MOJ S.A. zawarła ze spółką Karbon 2 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, Panem Zdzisławem Bik oraz Panią Anną Bik, będącymi również akcjonariuszami Spółki MOJ S.A. porozumienie spełniające kryteria wskazane w art. 87 ust. 1 pkt 5 i 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych dalej: Ustawa. Porozumienie dotyczy określenia praw i obowiązków Stron w zakresie posiadania akcji Spółki oraz określenia zasad współpracy dotyczących m.in. nabywania akcji Spółki MOJ S.A. oraz zgodnego głosowania na Walnym Zgromadzeniu MOJ S.A. Zgodnie z zawartym porozumieniem Strony zobowiązały się do wspólnego podjęcia czynności zmierzających do wycofania akcji MOJ S.A. z obrotu na rynku regulowanym, w tym w szczególności do: wspólnego ogłoszenia i przeprowadzenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż 100 % akcji Spółki MOJ S.A. w trybie art. 91 ust. 5 Ustawy, wspólnego ogłoszenia i przeprowadzenia przymusowego wykupu akcji Spółki MOJ S.A. zgodnie z właściwymi przepisami w przypadku osiągnięcia progu co najmniej 95 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki wezwania, dążenia do zwołania Walnego Zgromadzenia i podjęcia przez Walne Zgromadzenie Spółki uchwały o wycofaniu akcji z obrotu akcji dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym, w tym w szczególności oddanie głosu „ZA” wycofaniem akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym. Na podstawie porozumienia, stosownie do art. 87 ust. 3 Ustawy, Emitent został upoważniony do wykonywania obowiązków, o których mowa w Rozdziale 4 Ustawy i jest jednocześnie jedynym podmiotem, który nabywać będzie akcje MOJ S.A. Strony zobowiązały się, że przez okres trwania Porozumienia żadna z nich nie nabędzie, nie zbędzie ani nie rozporządzi posiadanymi akcjami.

Porozumienie zostało zawarte do dnia 31 grudnia 2020 roku lub do dnia w którym akcje Spółki zostaną wycofane z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW i nastąpi zniesienie ich dematerializacji.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 25 września 2020 roku, działając na podstawie Uchwały nr 27/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 16 lipca 2020 roku, sporządziła tekst jednolity Statutu Spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A., uwzględniający zmiany dokonane Uchwałami od nr 23/2020 do nr 26/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 16 lipca 2020 roku, zarejestrowanymi przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 12 sierpnia 2020 roku.

W dniu 25 września 2020r. zostało ogłoszone przez Emitenta oraz pozostałe Strony zawartego w dniu 24 września 2020 r. porozumienia tj. Karbon 2 sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, Pana Zdzisława Bik oraz Panią Annę Bik wezwanie do zapisywania się na sprzedaż 4.046.060 akcji Spółki MOJ S.A. z siedzibą w Katowicach, które reprezentują 41,17% kapitału zakładowego Spółki MOJ S.A. i uprawniają do 28,65% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Każda z Akcji objętych Wezwaniem uprawnia do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. Akcje objęte wezwaniem w ilości 3.765.525 są akcjami zdematerializowanymi i zarejestrowane są w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. Akcje objęte wezwaniem w ilości 280.535 mają postać dokumentu i są akcjami zwykłymi imiennymi. Zamiarem Wzywających jest uzyskanie 100% akcji Spółki oraz 100% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Jedynym podmiotem nabywającym akcje w ramach wezwania jest Emitent. Pełna treść wezwania jest dostępna m.in. pod niniejszym linkiem: <http://biznes.pap.pl/pl/news/listings/info/2980892,wezwanie-do-zapisywania-sie-na-sprzedaz-akcji-moj-sa>.

W dniu 30 września 2020 roku zostały podpisane cztery umowy ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny), na łączną wartość 7.300.321,10 CNY:

- 1) Umowa na wartość 2.206.100,00 CNY, przedmiotem której są złącza. Termin dostawy został ustalony do dnia 31.12.2020r.
- 2) Umowa na wartość 1.429.495,90 CNY, przedmiotem której jest łańcuch górniczy i złącza. Termin dostawy został ustalony do dnia 31.01.2021r.
- 3) Umowa na wartość 1.832.362,60 CNY, przedmiotem której jest łańcuch górniczy i złącza. Termin dostawy został ustalony do dnia 31.03.2021r.
- 4) Umowa na wartość 1.832.362,60 CNY, przedmiotem której jest łańcuch górniczy i złącza. Termin dostawy został ustalony do dnia 30.04.2021r.

Zgodnie z powyższymi umowami jeżeli którakolwiek ze Stron umowy z powodu zadziałania siły wyższej opóźni wykonanie umowy, to okres realizacji zamówienia może zostać przedłużony do czasu rozwiązania problemu. Wszelkie spory związane z umową lub jej wykonaniem będą załatwiane poprzez konsultacje. W przypadku, gdy nie można osiągnąć porozumienia poprzez konsultacje, spór będzie rozpatrywany przez wybrany przez Strony sąd arbitrażowy polski. Decyzja Komisji Arbitrażowej lub Instytutu Arbitrażu zostanie przyjęta jako ostateczna i wiążąca dla obu stron. Podczas arbitrażu umowa będzie nieprzerwanie wykonywana przez obie Strony za wyjątkiem tych podlegających arbitrażowi.

W dniu 30 września 2020r. został podpisany również Aneks do umowy z dnia 18.05.2020r. (przedmiotem której był łańcuch górniczy) ze spółką Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. Umowa ta, była wliczana do łącznej wartości umów zawartych ze spółką zależną w okresie od 30.03.2020r. do 22.06.2020r. (raport bieżący nr 26/2020 w dniu 22.06.2020r.). Niniejszy Aneks zmienił wartość umowy z kwoty 3.180.508,80 CNY na wartość 3.921.627,36 CNY. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość wszystkich umów w okresie od dnia 22 czerwca 2020 tj. od publikacji raportu bieżącego nr 26/2020 do dnia 30 września 2020 roku, włączając powyższe umowy oraz Aneks zmieniający kwotę umowy z dnia 18 maja 2020r., wynosi łącznie 8.262.303,73 CNY. Przedmiotem tych umów były łańcuchy górnicze oraz złącza.

19. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy za III kwartały 2020 roku

W okresie III kwartału 2020 roku wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosła 112 677 tys. zł i w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku jest niższa o 49 450 tys. zł tj. 30,5% (w ub.r. 162 127 tys. zł). Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym okresie wyniósł 81 869 tys. zł i w stosunku do okresu roku poprzedniego jest niższy o 25 677 tys. zł, tj. 23,87% (w ub.r. 107 546 tys. zł). Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 30 808 tys. zł i jest niższy o 23 773 tys. zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (w ub.r. 54 581 tys. zł).

Za III kwartały 2020 wynik na sprzedaży Grupy jest dodatni, wynosi 5 703 tys. zł i jest niższy o 19 447 tys. zł od wyniku za III kwartały 2019r. (w ub.r. 25 150 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 III kwartały br. wynosi (+) 9 054 tys. zł.

Wynik finansowy netto Grupy za III kwartały br. wynosi (+) 6 465 tys. zł, z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 4 486 tys. zł
- udziałom nie dającym kontroli (+) 1 979 tys. zł

Inne całkowite dochody (różnice kursowe z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą) w trzecim kwartale są dodatnie i wynoszą (+) 1 517 tys. zł. z czego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 560 tys. zł
- udziałom niedającym kontroli (+) 957 tys. zł

co daje dodatnie całkowite dochody Grupy w wysokości: (+) 7 982 tys. zł, z tego:

- właścicielom jednostki dominującej (+) 5 046 tys. zł
- udziałom niedającym kontroli (+) 2 936 tys. zł

Okres, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie był okresem niepewności ze względu na pandemię COVID-19. Realizacja przedsięwzięć związanych z działalnością sprzedażową i marketingową była znacznie utrudniona ze względu na ograniczenia w przemieszczaniu się oraz konserwatywną politykę kontrahentów ograniczających koszty w celu utrzymania płynności. W porównaniu z analogicznym okresem poprzedniego roku obrotowego, odnotowaliśmy spadek obrotów o około 30%. Zauważamy również w dalszym ciągu wolniejsze tempo składania zamówień, przedłużanie lub odwoływanie przetargów oraz wydłużony czas procesów decyzyjnych i transakcyjnych u odbiorców.

Pomimo pandemii sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa Spółki i całej grupy jest stabilna. Spółka realizuje wszystkie swoje zobowiązania oraz na bieżąco monitoruje należności i utrzymuje je na poziomie nie zagrażającym dalszemu istnieniu Spółki.

Od początku roku 2020 Spółka regularnie informowała o sytuacji związanej z pandemią COVID-19 oraz jej wpływem na działalność: w raportach bieżących nr 10/2020 i 21/2020, w sprawozdaniach zarządu z działalności za rok 2019, w kwartalnym rozszerzonym raporcie kwartalnym za I kwartał 2020 roku oraz w sprawozdaniach zarządu z działalności za I półrocze 2020 roku.

Spółka podjęła niezbędne kroki w celu zachowania bezpieczeństwa swoich pracowników. W obszarach, gdzie było to możliwe, wprowadzono system pracy zdalnej. Ponadto w swoich metodach funkcjonowania stosuje się do wytycznych publikowanych przez polskie i światowe instytucje sanitarne oraz regularnie monitoruje postęp sytuacji epidemiologicznej.

Emitent ubiega się o dostępne dla dużego przedsiębiorstwa formy wsparcia, które oferują instytucje rządowe, w tym o wsparcie w ramach Tarczy Finansowej Polskiego Funduszu Rozwoju. Spółka dokłada wszelkich starań w celu otrzymania wszelkich form pomocy w tym aspekcie.

Ze względu na stan niepewności w skali makroekonomicznej, wywołany przez pandemię wirusa SARS-Cov-2, Emitent nie jest w stanie przewidzieć dalszych skutków tej sytuacji oraz stawiać jednoznacznych prognoz.

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 26.11.2020 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych na dzień 30 września 2020 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 31.12.2019 roku - 52 554 tys. zł

Stan na 30.09.2020 roku - 82 530 tys. zł

Zobowiązania warunkowe udzielone przez Grupę Kapitałową

Stan na 31.12.2019 roku - 83 078 tys. zł

Stan na 30.09.2020 roku – 87 569 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	SANTANDER POLSKA 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. 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 udzielono do 31.05.2020 r. Saldo kredytu na 30.09.2020r. wynosi: RB-104,0 tys. zł, OBR- 1 180,5 tys., AKRED-1 852,3 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. Saldo kredytu na 30.09.2020r. wynosi 1.100,00 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 Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 31.10.2022r.	Poręczenie wekslowe

					Saldo kredytu na 30.09.2020r. wynosi 3.070,3 tys. zł	
4.	30.10.2019	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. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 000 000,00 zł. Saldo kredytu na dzień 30.09.2020r wynosi 0,0 tys zł.	Poręczenie wekslowe
5.	03.12.2019	11 666 097,76	PEAC POLAND Sp. z o.o.	KARBON 2 Sp. z o.o	Zobowiązania FASING S.A. z tytułu umowy pożyczki w wysokości 2.308.000,00 EUR na finansowanie budowy i zakupu zgrzewarki KSF 60 z firmy WAFIOS z dnia 6.12.2019 do 30.11.2025 r.. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 577 118,00 EUR. Saldo pożyczki na dzień 30.09.2020r wynosi 1.313,5 tys.EUR	Poręczenie wekslowe
6.	17.12.2019	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 15.03.2023. Saldo kredytu na 30.09.2020r. wynosi 2 416,7 tys.zł.	Poręczenie wekslowe

7.	26.02.2020	5 000 000,00	PKO PB SA	KARBON 2 Sp. z o.o	zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii do kwoty 5 mln zł w ramach której Spółka może korzystać z gwarancji, akredytyw z dnia 22.09.2009r. aneksowanej 26.02.2020r. Poręczenia do kwoty 5 000 000,00 zł obowiązuje do 30.06.2022r. Saldo gwarancji na 30.09.2020r. wynosi 273,0 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 30.09.2020r. wynosi 72,9 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 30.09.2020 wynosi OBR-3 070,3 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 30.09.2020 wynosi OBR-3 070,3 tys zł.	Hipoteka na nieruchomości w Sieniawie
12.	08.08.2019 uruchomienia do 31.05.2020 ważność 31.05.2024	0,00	HAITONG BANK SA	FASING SA	Wielocelowa linia kredytowa do maksymalnej łącznej kwoty 10 mln zł w ramach której Spółka może skorzystać z: gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu, rękojmi i zapłaty	Gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu, rękojmi i zapłaty
13.	od 30.06.2020 do 31.12.2020	52 058,20	PKO BP SA	China Shenhua International Engineering Co Ltd	Zabezpieczenie wadium na kwotę 11 500,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa
15.	od 06.03.2020 do 30.11.2020	70 165,40	PKO BP SA	China Shenhua International Engineering Co Ltd	Zabezpieczenie wadium na kwotę 15 500,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa

16.	od 20.03.2020 do 30.09.2020	54 321,60	PKO BP SA	China Shenhua International Engineering Co Ltd	Zabezpieczenie wadium na kwotę 12 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	Gwarancja przetargowa
17.	od 03.01.2020 do 31.12.2020	2 189 532,77	KUKE SA	Kontrahenci eksport wschód	ubezpieczenie należności przysługujących FASING SA od kontrahentów zarejestrowanych w krajach z podwyższonym ryzykiem dla których przyznano limity kredytowe	Polisa na Wschód na trudne rynki
18.	od 08.01.2020 do 31.12.2020	21 857 213,87	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
19.	od 08.06.2020 do 30.04.2022	7 500 000,00	BIBMOT	FASING S.A.	zabezpieczenie pożyczki udzielonej FASING SA.	Hipoteka łączna na nieruchomościach w Mielcu
RAZEM		82 529 889,60				

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

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 28.05.2021 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 40 000 zabezpieczonych Obligacji na Okaziciela serii Anie 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				

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 rewalwingowy 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.	359 675,40	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 22.06.2018 do 31.08.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
5.	130 900,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 22.07.2018 do 31.08.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
6.	94 081,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 15.06.2018 do 31.08.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
7.	88 937,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 15.06.2018 do 30.06.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
8.	221 000,00	Idea Leasing	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 15.10.2017 do 15.08.2020	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

9.	248 733,21	Idea Leasing	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 02.11.2017 do 30.09.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
10.	33 000,00	Alior Leasing	MOJ S.A.	Samochód służbowy od 20.09.2017 do 25.08.2020	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
11.	518 000,00	Idea Leasing	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 21.02.2018 do 30.04.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
12.	32 876,20	Idea Getin Leasing	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 26.03.2018 do 28.02.2021	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
13.	265 000,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 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.	maszyny i urządzenia od 04.07.2018 do 30.08.2023p. 500 kW	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
15.	88 922,50	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 04.04.2019 do 30.03.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
16.	1 224 504,00	PEAC FINANCE Peac (Poland) Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 17.08.2018 do 10.08.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
17.	60 550,00	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	maszyny i urządzenia od 29.10.2019 do 12.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
18.	45 763,42	Millennium Leasing Sp. z o.o.	MOJ S.A.	Samochód służbowy od 08.11.2019 do 10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
19.	735 365,91	SGE Leasing Polska Sp. z o.o.	FASING S.A.	maszyny i urządzenia od 13.05.2015 do 25.08.2020	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową

				do 25.11.2020	
20.	1 093 874,87	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	maszyny i urządzenia 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
21.	472 690,36	PKO LEASING SA	FASING S.A.	maszyny i urządzenia od 23.04.2018 do 30.09.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
22.	2 394 127,07	ENERGO UTECH SA	FASING S.A.	maszyny i urządzenia 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
23.	2 031 155,20	PKO LEASING SA	FASING S.A.	maszyny i urządzenia od 27.11.2018 do 01.11.2023 do 01.02.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
24.	2 017 814,43	WĘGLOKOKS SA	FASING S.A.	maszyny i urządzenia 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
25.	1 110 147,02	WĘGLOKOKS SA	FASING S.A.	maszyny i urządzenia 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.	1 195 702,03	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

27.	1 128 435,00	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.
28.	3 269 921,59	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
29.	2 587 041,56	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.
30.	1 258 962,50	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.
31.	4 572 000,00	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

32.	4 010 000,00	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
33.	7 655 248,76	PEAC Poland Sp. Z o.o.	FASING S.A.	umowa pożyczki na zakup maszyny produkcji WAFIOS	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
34.,	5 229 600,00	ARP SA	FASING S.A.	Umowa pożyczki nr PPW20-006	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
34.	2 903 164,04	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.
35.	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
36.	2 200 000,00	GETIN NOBLE BANK SA Katowice	KARBON 2 Sp. z o.o	kredyt w rachunku bieżącym	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
37.	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
70 244 243,07					

Inne zobowiązania warunkowe w Grupie Kapitałowej

I Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu w okresie od 20.06 2016r. do 11.01.2017r. 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 2014r. do września 2014r. Sprawa sporna toczącego się postępowania skarbowego to kwota 3 369 159,43 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 III kwartału 2020 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 2020 rok.

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

Na dzień przekazania raportu kwartalnego za III kwartały 2020 roku, akcjonariuszem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki jest spółka KARBON 2 Sp. z o. o.

Liczba posiadanych akcji – 1 868 056, co stanowi 60,12% kapitału zakładowego

Liczba przysługujących głosów z posiadanych akcji – 1 868 056

Udział w ogólnej liczbie głosów – 60,12%

W strukturze akcjonariuszy posiadających pakiety akcji stanowiące, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, od dnia 16.09.2020r (data przekazania raportu za I półrocze 2020) do dnia 26.11.2020r. 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.

26. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W okresie III kwartału 2020 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.

27. 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.

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

Za III kwartały 2020 r Spółka nie wyceniała instrumentów finansowych w wartości godziwej.

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

Za III kwartały 2020 r Spółka nie zmieniała celu ani nie wykorzystywała aktywów finansowych.

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

W okresie sprawozdawczym w jednostkach Grupy w III kwartale 2020 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.

31. 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.

32. 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. III kwartały 2020 roku oraz III kwartały 2019 roku są porównywalne.

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

Jednostkowy raport za III kwartały 2020r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami i metodami rachunkowości zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. 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 2019. Przy sporządzaniu sprawozdania za III kwartały 2020 roku, zasady wyceny w stosunku do zasad według, których sporządzono sprawozdania za rok obrotowy 2019 nie uległy zmianie.

Odpisy aktualizujące należności

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 30.09.2020r. wynosił ogółem 5 223 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 niezapłacone odsetki od przeterminowanych należności.

Treść	Należność	
	Główna	Odsetki
Stan na 01.01.2020 (BO)	4 404 829,29	306 865,95
Odpisy z tyt. aktual. wyceny	145 907,38	709 604,72
Wycena bilansowa - różnice kursowe	0,00	0,00
Razem zwiększenia	145 907,38	709 604,72
Wykorzystanie odpisu	0,00	95 494,16
Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	241 206,15	0,00
Wycena bilansowa- różnice kursowe	7 400,00	0,00
Razem zmniejszenia	248 606,15	95 494,16
Stan na 30.09.2020 (BZ)	4 302 130,52	920 976,51

Rezerwy

Wykazane w bilansie rezerwy wynoszą ogółem: **1 888 902,15 zł**, tym na: świadczenia emerytalne i podobne na dzień 30.09.2020r. wynoszą: 1 597 368,41 zł.

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30.09.2020r. wynosi 2 195 tys. zł. W okresie III kwartału 2020r. nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2020 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2020 r.
Odroczony podatek dochodowy	52 399,00	0,00	0,00	52 399,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 707 309,97	0,00	109 941,56	1 597 368,41
Pozostałe rezerwy	0,00	239 134,74	0,00	239 134,74
Razem	1 759 708,97	239 134,74	109 941,56	1 888 902,15

Na pozycję pozostałe rezerwy w kwocie 239 134,74 zł. składają się:

- rezerwa gaz 8 058,57 zł
- rezerwa energia 231 076,17 zł