

FAMUR

FAMUR S.A.
Śródroczne skrócone
Sprawozdanie Finansowe
za okres 6 miesięcy zakończony
dnia 30 czerwca 2016 roku

Katowice, 2016-08-25



Wybrane śródroczne dane finansowe	PLN	PLN	EURO	EURO
	I półrocze 2016	I półrocze 2015	I półrocze 2016	I półrocze 2015
	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2015 do 30.06.2015
Przychody netto ze sprzedaży	375 040 188,81	388 014 230,87	85 615 840,39	93 857 001,73
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	35 000 562,64	37 906 089,13	7 990 083,93	9 169 127,29
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	43 643 914,30	27 668 585,32	9 963 226,64	6 692 771,18
Zysk (strata) netto	35 000 562,64	37 906 089,13	7 990 083,93	9 169 127,29
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	44 087 020,81	91 663 797,62	10 064 380,96	22 172 612,57
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-33 493 875,13	-165 375 239,60	-7 646 130,61	-40 002 718,75
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	127 555 798,27	42 985 334,56	29 119 004,28	10 397 749,10
Przepływy pieniężne netto razem	138 148 943,95	-30 726 107,42	31 537 254,64	-7 432 357,08
Aktywa razem	1 312 697 345,83	1 155 012 600,56	296 621 250,89	275 370 160,35
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	647 546 519,13	505 612 707,90	146 321 662,89	120 544 704,97
Zobowiązania długoterminowe	107 733 471,28	517 403,21	24 343 796,47	123 355,71
Zobowiązania krótkoterminowe	469 222 898,36	419 299 009,22	106 027 092,61	99 966 385,95
Kapitał własny	665 150 826,70	649 399 850,66	150 299 588,00	154 825 445,99
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	665 150 826,70	649 399 850,66	150 299 588,00	154 825 445,99
Kapitał zakładowy	4 815 000,00	4 815 000,00	1 088 012,65	1 147 959,18
Liczba akcji (w szt.)	481 500 000	481 500 000	481 500 000	481 500 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,07	0,08	0,02	0,02
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,07	0,08	0,02	0,02
Wartość księgową na jedną akcję	1,38	1,35	0,31	0,32
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję	1,38	1,35	0,31	0,32
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję				

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

-pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za I półrocze 2016 roku (odpowiednio za I półrocze 2015 roku) przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten za I półrocze 2016 r. wyniósł 1 euro = 4,3805 zł i odpowiednio za I półrocze 2015 roku wyniósł 1 euro = 4,1341 zł

-pozycje bilansowe przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł na 30 czerwca 2016 roku 1 euro = 4,4255 zł; na 30 czerwca 2015 roku 1 euro = 4,1944 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2016 - 30.06.2016	01.04.2015 - 30.06.2015
	PLN	PLN	PLN	PLN
		dane przekształcone		dane przekształcone
Działalność kontynuowana				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	375 040 188,81	388 014 230,87	196 748 648,91	154 947 232,56
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	362 442 038,66	339 965 021,54	190 106 776,37	128 313 023,50
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 598 150,15	48 049 209,33	6 641 872,54	26 634 209,06
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	283 402 712,54	304 063 229,53	151 206 979,15	125 121 990,76
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	274 671 488,30	259 231 794,72	146 550 724,04	98 568 900,70
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 731 224,24	44 831 434,81	4 656 255,11	26 553 090,06
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	91 637 476,27	83 951 001,34	45 541 669,76	29 825 241,80
IV. Koszty sprzedaży	2 542 297,28	4 963 220,01	1 918 333,62	1 634 850,12
V. Koszty ogólnego zarządu	26 295 134,61	44 676 827,01	13 175 619,20	21 441 670,36
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	62 800 044,38	34 310 954,32	30 447 716,94	6 748 721,32
VII. Pozostałe przychody operacyjne	14 682 098,02	17 338 570,50	6 645 173,31	8 127 129,64
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	79 673,48	1 109 341,02	-116 799,50	657 253,87
2. Dotacje	0,00	292 875,00	0,00	292 875,00
3. Inne przychody operacyjne	14 602 424,54	15 936 354,48	6 761 972,81	7 177 000,77
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	33 838 228,10	23 980 939,50	16 865 444,85	11 969 840,07
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 092 278,08	3 029 463,54	2 840 378,50	436 922,99
3. Inne koszty operacyjne	26 745 950,02	20 951 475,96	14 025 066,35	11 532 917,08
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	43 643 914,30	27 668 585,32	20 227 445,40	2 906 010,89
X. Przychody finansowe	8 892 808,03	20 155 445,12	5 718 106,50	10 932 951,56
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 050 868,63	6 096 632,57	1 050 868,63	6 096 632,57
- od jednostek powiązanych	1 050 868,63	6 096 632,57	1 050 868,63	6 096 632,57
2. Odsetki, w tym:	4 132 435,82	5 019 797,10	2 123 430,49	3 083 969,99
- od jednostek powiązanych	185 249,62	126 061,28	96 605,44	450 715,15
3. Zysk ze zbycia inwestycji	231 312,58	7 499,00	0,00	7 499,00
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	-45 198,89	0,00
5. Inne	3 478 191,00	9 031 516,45	2 589 006,27	1 744 850,00
XI. Koszty finansowe	15 628 934,83	9 228 764,27	8 928 160,08	4 681 259,28
1. Odsetki, w tym:	9 250 662,71	7 237 041,67	4 658 336,76	4 277 816,45
- dla jednostek powiązanych	1 441 829,75	3 281 896,67	250 305,18	1 971 220,69
2. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	246 945,28	454 142,76	246 945,28	287 353,41
4. Inne	6 131 326,84	1 537 579,84	4 022 878,04	116 089,42
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	36 907 787,50	38 595 266,17	17 017 391,82	9 157 703,17
XIII. Zysk (strata) brutto	36 907 787,50	38 595 266,17	17 017 391,82	9 157 703,17
XIV. Podatek dochodowy	1 907 224,86	689 177,04	1 332 897,82	-1 701 872,61
a) część bieżąca	4 300 487,00	992 277,00	2 340 018,00	-2 380 004,00
b) część odroczone	-2 393 262,14	-303 099,96	-1 007 120,18	678 131,39
XV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	35 000 562,64	37 906 089,13	15 684 494,00	10 859 575,78
XVI. Zysk netto, w tym przypadający:	35 000 562,64	37 906 089,13	15 684 494,00	10 859 575,78
XVII. akcjonariuszom podmiotu dominującego	35 000 562,64	37 906 089,13	15 684 494,00	10 859 575,78
Zysk (strata) netto	35 000 562,64	37 906 089,13	15 684 494,00	10 859 575,78
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (udziałów)	481 500 000	481 500 000	481 500 000	481 500 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (udział) w zł	0,07	0,08	0,03	0,02
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (udziałów)	481 500 000	481 500 000	481 500 000	481 500 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (udział) w zł	0,07	0,08	0,03	0,02

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Za okres 01.01.2016 - 30.06.2016	Za okres 01.01.2015 - 30.06.2015	Za okres 01.04.2016 - 30.06.2016	Za okres 01.04.2015 - 30.06.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN	PLN dane przekształcone
Zysk (strata) netto	35 000 562,64	37 906 089,13	15 684 494,00	10 859 575,78
Zyski straty aktuarialne	138 676,28	101 281,12		
Podatek dochodowy od składników innych całkowitych dochodów ogółem	- 26 348,49	- 19 243,41		
Razem inne całkowite dochody	112 327,79	82 037,71	-	-
Całkowite dochody ogółem	35 112 890,43	37 988 126,84	15 684 494,00	10 859 575,78

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

	Za okres 01.01.2016 - 30.06.2016	Za okres 01.01.2015 - 30.06.2015	Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Zysk netto danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	35 000 562,64	37 906 089,13	37 431 170,32
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	35 000 562,64	37 906 089,13	37 431 170,32

	Za okres 01.01.2016 - 30.06.2016	Za okres 01.01.2015 - 30.06.2015	Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Średnia ważona liczba akcji podmiotu dominującego wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	481 500 000	481 500 000	481 500 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję	481 500 000	481 500 000	481 500 000

	Za okres 01.01.2016 - 30.06.2016	Za okres 01.01.2015 - 30.06.2015	Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	35 000 562,64	37 906 089,13	37 431 170,32
Zysk netto z działalności kontynuowanej dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	35 000 562,64	37 906 089,13	37 431 170,32

Zysk z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	35 000 562,64	37 906 089,13	37 431 170,32
--	---------------	---------------	---------------

Zysk netto na jedną akcję zwykłą	0,07	0,08	0,08
----------------------------------	------	------	------

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	665 375 139,39	729 182 560,35	701 250 033,94
1. Wartości niematerialne, w tym:	172 111 908,22	176 754 514,28	173 949 924,87
- wartość firmy	161 350 752,54	161 350 752,54	161 350 752,54
2. Rzeczowe aktywa trwałe:	310 511 847,72	370 796 121,00	336 426 068,96
2.1. Środki trwałe	304 387 620,77	357 374 367,19	328 630 876,62
2.2. Środki trwałe w budowie	6 124 226,95	13 421 753,81	7 795 192,34
3. Należności długoterminowe	81 475,20	4 665 902,93	4 247 610,65
3.1. Od pozostałych jednostek	81 475,20	4 665 902,93	4 247 610,65
4. Inwestycje długoterminowe	162 922 094,98	156 229 386,48	162 844 308,61
4.1. Nieruchomości	2 939 250,12	2 939 250,12	2 939 250,12
4.2. Wartości niematerialne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	159 952 844,86	153 260 136,36	159 875 058,49
a) w jednostkach powiązanych	159 852 050,70	153 159 342,20	159 774 264,33
b) w pozostałych jednostkach	100 794,16	100 794,16	100 794,16
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00
5. Pozostałe aktywa długoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)	250 090,53	443 168,85	2 831 900,89
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 497 722,74	20 293 466,81	20 950 219,96
II. Aktywa obrotowe	647 322 206,44	425 830 040,21	449 174 228,22
1. Zapasy	134 745 009,84	149 515 488,24	148 098 122,71
2. Należności krótkoterminowe	353 948 670,95	240 940 611,34	282 308 147,68
2.1. Z tytułu leasingu finansowego	852 408,59	12 042 954,03	7 761 668,37
2.2. Z tytułu dostaw i usług	349 180 569,18	218 912 838,32	264 453 273,16
2.3. Z tytułu podatków, w tym:	39 301,00	4 452 746,00	4 016 788,00
2.3.1. Z tytułu bieżącego podatku dochodowego	39 301,00	3 240 062,00	3 470 862,00
2.4. Pozostałe należności	3 876 392,18	5 532 072,99	6 076 418,15
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	8 050 479,16	5 511 427,10	7 306 425,63
3.1. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące jednostek w ramach grupy	8 049 948,26	5 510 896,20	5 298 223,50
3.2. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące pozostałych jednostek	530,90	530,90	2 008 202,13
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	147 826 030,83	26 279 362,65	9 692 560,46
5. Pozostałe aktywa krótkoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)	2 752 015,66	3 583 150,88	1 768 971,74
A k t y w a r a z e m	1 312 697 345,83	1 155 012 600,56	1 150 424 262,16

P a s y w a	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015 dane przekształcone	Stan na 31.12.2015 dane przekształcone
I. Kapitał własny	665 150 826,70	649 399 892,66	649 570 701 ,41
1. Kapitał zakładowy	4 815 000,00	4 815 000,00	4 815 000,00
2. Kapitał zapasowy	190 606 524,92	193 379 426,80	214 890 926,80
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 573 282,60	1 573 282,60	1 573 282,60
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	373 983 585,47	373 983 585,47	373 983 585,47
5. Zyski zatrzymane	94 172 433,71	75 648 555,79	54 307 906,54
A. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	665 150 826,70	649 399 850,66	649 570 701,41
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	647 546 519,13	505 612 707,90	500 853 560,75
1. Rezerwy na zobowiązania	49 961 699,21	64 269 796,62	53 110 697,47
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 981 115,25	7 296 650,84	5 628 303,20
1.2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	31 058 410,88	39 482 836,43	31 713 325,23
a) długoterminowa	19 054 535,86	23 983 082,87	20 914 880,88
b) krótkoterminowa	12 003 875,02	15 499 753,56	10 798 444,35
1.3. Pozostałe rezerwy	16 922 173,08	17 490 309,35	15 769 069,04
a) długoterminowe	5 085 701,60	7 965 538,00	5 018 476,55
b) krótkoterminowe	11 836 471,48	9 524 771,35	10 750 592,49
2. Zobowiązania długoterminowe	107 733 471,28	517 403,21	891 232,87
2.1. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	103 183,15	99 058,40	207 151,81
2.2. Inne zobowiązania długoterminowe	107 630 288,13	418 344,81	684 081,06
3. Zobowiązania krótkoterminowe	469 222 898,36	419 299 009,22	424 332 779,44
3.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	93 111 237,80	74 472 344,15	80 940 283,17
3.1.1. Z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	12 668 055,16	5 122 729,48	7 740 324,56
3.1.2. Z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	80 443 182,64	69 349 614,67	73 199 958,61
3.2. Zaliczki otrzymane na dostawy	10 023 155,98	115 084,78	1 758 516,61
3.3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 057 402,53	5 966 760,77	6 016 642,07
3.4. Zobowiązania z tytułu podatków, w tym:	9 166 196,99	9 645 369,18	13 226 156,60
3.4.1. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	439 632,71	263 489,72
3.5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	157 295,20	5 717 908,81	144 101,62
3.6. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	342 925 445,96	319 981 553,21	315 956 842,59
3.7. Inne	7 782 163,90	3 399 988,32	6 290 236,78
4. Pozostałe zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe)	20 628 450,28	21 526 498,85	22 518 850,97
P a s y w a r a z e m	1 312 697 345,83	1 155 012 600,56	1 150 424 262,16

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE

	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał własny Razem
	PLN		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 1 stycznia 2016r. dane przekształcone	4 815 000,00	373 983 585,47	214 890 926,80	1 573 282,60	54 307 906,54	649 570 701,41	649 570 701,41
Inne całkowite dochody					112 327,79	112 327,79	112 327,79
Zysk (strata) netto			-		35 000 562,64	35 000 562,64	35 000 562,64
Razem całkowite dochody	-	-	-		35 112 890,43	35 112 890,43	35 112 890,43
Pokrycie straty kapitałem zapasowym			- 4 751 636,74		4 751 636,74	-	-
Rozliczenie podziału			-19 532 765,14			- 19 532 765,14	- 19 532 765,14
Stan na 30 czerwca 2016 r.	4 815 000,00	373 983 585,47	190 606 524,92	1 573 282,60	94 172 433,71	665 150 826,70	665 150 826,70

	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał własny Razem
	PLN		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 1 stycznia 2015r. dane przekształcone	4 815 000,00	373 983 585,47	52 095 029,37	1 573 282,60	180 627 498,88	976 902 888,67	976 902 888,67
Inne całkowite dochody					727 807,32	727 807,32	727 807,32
Zysk (strata) netto					37 431 128,28	37 431 128,28	37 431 128,28
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	38 158 935,60	38 158 935,60	38 158 935,60
Przeniesienie zysku na kap. zapasowy			119 772 897,43		-119 772 897,43	-	-
Z połączenia spółek			43 023 000,00		- 44 705 630,51	-1 682 630,51	- 1 682 630,51
Stan na 31 grudnia 2015 r.	4 815 000,00	373 983 585,47	214 890 926,80	1 573 282,60	54 307 906,54	649 570 701,41	649 570 701,41

	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał własny Razem
	PLN		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 1 stycznia 2015 r. dane przekształcone	4 815 000,00	373 983 585,47	52 095 029,37	1 573 282,60	180 627 498,88	976 902 888,67	976 902 888,67
Inne całkowite dochody					82 037,71	82 037,71	82 037,71
Zysk (strata) netto					37 906 089,13	37 906 089,13	37 906 089,13
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	37 988 126,84	37 988 126,84	37 988 126,84
Przeniesienie zysku na kap. zapasowy			119 772 897,43		-119 772 897,43	-	-
Z połączenia spółek			21 511 500,00		- 23 194 130,50	-1 682 630,51	- 1 682 630,51
Stan na 30 czerwca 2015 r.	4 815 000,00	373 983 585,47	193 379 426,80	1 573 282,60	75 648 597,79	649 399 892,66	649 399 892,66

SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.01.2016 - 30.06.2016	Za okres 01.01.2015 - 30.06.2015	Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) brutto (z rachunku zysków i strat)	36 907 787,50	38 595 266,17	34 843 291,53
II. Korekty razem	7 179 233,31	53 068 531,45	99 854 332,59
1. Amortyzacja	60 721 205,97	67 459 399,40	137 707 527,90
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	- 47 731,15	739 726,00	- 457 365,18
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	394 044,50	3 377 185,37	- 1 213 127,32
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1 753 900,51	- 3 995 105,10	- 668 262,29
5. Zmiana stanu rezerw	1 434 495,45	- 4 244 899,38	- 12 938 404,47
6. Zmiana stanu zapasów	13 044 182,20	11 762 028,02	13 179 393,55
7. Zmiana stanu należności	- 100 696 555,55	53 949 874,30	- 5 812 482,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	28 530 870,88	- 78 359 580,14	- 33 528 032,80
9. Podatek dochodowy zapłacony	2 329 652,00	4 817 970,00	5 605 395,00
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 284 831,50	- 2 438 483,02	- 2 020 683,80
11. Inne korekty		416,00	374,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	44 087 020,81	91 663 797,62	134 697 624,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	2 321 656,49	12 634 104,75	11 867 713,06
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	400 960,54	3 394 598,85	2 387 997,95
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 920 695,95	9 239 505,90	9 479 715,11
a) w jednostkach powiązanych	1 920 695,95	9 011 785,26	9 251 994,47
- zbycie aktywów finansowych	231 312,58		
- dywidendy i udziały w zyskach	1 050 868,63	417 611,25	417 611,25
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych	637 569,15	8 560 015,73	8 780 627,73
- odsetki	945,59	34 158,28	53 755,49
b) w pozostałych jednostkach	-	227 720,64	227 720,64
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych		227 720,64	227 720,64
II. Wydatki	35 815 531,62	178 009 344,35	239 267 865,03
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 637 277,32	35 135 713,29	73 351 039,34
2. Na aktywa finansowe, w tym:	178 254,30	142 873 631,06	165 916 825,69
a) w jednostkach powiązanych	178 254,30	142 873 631,06	163 916 825,69
- nabycie aktywów finansowych	40 600,00	138 771 242,26	144 756 434,76
- udzielone pożyczki długoterminowe i krótkoterminowe	137 654,30	4 102 388,80	19 160 390,93
b) w pozostałych jednostkach	-	-	2 000 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe i krótkoterminowe			2 000 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 33 493 875,13	- 165 375 239,60	- 227 400 151,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	412 966 631,40	114 320 771,13	136 393 666,42
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			-
2. Kredyty i pożyczki, w tym:	307 586 424,55	114 320 771,13	136 393 666,42
pożyczki zaciągnięte od jednostek powiązanych	25 815 457,18	40 085 270,00	48 799 270,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	105 380 206,85		

II. Wydatki	285 410 833,13		71 335 436,57		91 004 048,18
1. Spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	279 877 719,09		56 270 921,45		65 426 826,22
spłata pożyczek zaciągniętych od jednostek powiązanych	255 930 310,69		5 121 942,68		7 191 942,68
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	11 707,27		8 632 890,07		14 290 329,46
3. Odsetki, w tym:	4 825 191,66		6 431 625,05		11 286 892,50
odsetki zapłacone jednostkom powiązanym	1 007 326,47		687 257,66		6 175 288,78
4. Inne wydatki finansowe	696 215,11				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	127 555 798,27		42 985 334,56		45 389 618,24
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	138 148 943,95	-	30 726 107,42	-	47 312 909,61
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	138 148 943,95	-	30 726 107,42	-	47 312 909,61
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 677 086,88		57 005 470,07		57 005 470,07
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	147 826 030,83		26 279 362,65		9 692 560,46

Sprawozdanie finansowe FAMUR SA zostało zaakceptowane przez Zarząd Spółki dnia 25 sierpnia 2016 roku oraz podpisane w imieniu Zarządu Spółki przez:

Mirosław Bendzera - Prezes Zarządu

Beata Zawiszowska - Wiceprezes Zarządu

Zdzisław Szypuła - Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fryzowicz - Wiceprezes Zarządu

Dawid Gruszczyk - Wiceprezes Zarządu

Katowice, dnia 25 sierpnia 2016r

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FAMUR SA SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2016

1. INFORMACJE OGÓLNE

I. Dane Spółki:

Nazwa: FAMUR SA

Siedziba: : Katowice , ul. Armii Krajowej 51

Podstawowy przedmiot działalności:

- produkcja maszyn dla górnictwa, kopalnictwa i budownictwa (PKD 29.52 A)
- leasing finansowy (PKD 65.21 Z)
- pozostałe formy udzielania kredytów, w zakresie pożyczek pieniężnych poza systemem bankowym (PKD 65.22 Z)
- pozostałe pośrednictwo finansowe, gdzie indziej nie sklasyfikowane (PKD 65.23Z)
- zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 70.11.Z)
- kupno i sprzedaż nieruchomości na rachunek własny (PKD 70.12. Z)
- wynajem nieruchomości na rachunek własny (PKD70.20. Z)
- wynajem samochodów osobowych (PKD 71.10. Z)
- wynajem pozostałych środków transportu lądowego (PKD 71.21. Z)
- wynajem pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 71.34. Z)
- sprzedaż hurtowa odpadów i złomu (PKD 51.57. Z)
- pozostała sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana (PKD 51.70. B)
- działalność rachunkowa księgową, doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z)

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Katowicach – Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer

KRS 000048716, REGON 270641528, NIP 634-012-62-46

II. Czas trwania Jednostki:

Nieograniczony.

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016 –30.06.2016.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku (dane będące przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta) oraz zawiera dane porównawcze za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku (dane będące przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta) oraz na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz noty do sprawozdania z całkowitych dochodów obejmują dane za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku(dane będące przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta) oraz dane porównawcze za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku (dane będące przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta) oraz za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku.

IV. Skład organów Spółki według stanu na dzień 30.06.2016 roku:

Zarząd:

Na dzień 30.06.2016 r. w skład Zarządu Spółki wchodzi:

Mirosław Bendzera	Prezes Zarządu
Beata Zawiszowska	Wiceprezes Zarządu
Zdzisław Szypuła	Wiceprezes Zarządu
Zbigniew Fryzowicz	Wiceprezes Zarządu
Dawid Gruszczyk	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2016 r.

Tomasz Domogała	Przewodniczący RN
Czesław Kisiel	Wiceprzewodniczący RN
Wojciech Gelner	Członek RN
Bogusław Galewski	Członek RN
Karolina Blacha – Cieślik	Członek RN

1. Zmiany w składzie Zarządu Spółki Spółki:

Na dzień 31.12.2015r. w skład Zarządu Spółki wchodził:

Mirosław Bendzera	Prezes Zarządu
Beata Zawiszowska	Wiceprezes Zarządu
Henryk Sok	Wiceprezes Zarządu
Zdzisław Szypuła	Wiceprezes Zarządu
Zbigniew Fryzowicz	Wiceprezes Zarządu

W dniu 30 grudnia 2015 roku Rada Nadzorcza FAMUR S.A. podjęła uchwałę o powołaniu do Zarządu z dniem 1 stycznia 2016 roku Pana Dawida Gruszczyka, powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 1 marca 2016 roku Pan Henryk Sok złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ze skutkiem na dzień 1 marca 2016 roku

2. Zmiany w Radzie Nadzorczej Spółki

Na dzień 31.12.2015r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Tomasz Domogała	Przewodniczący RN
Czesław Kisiel	Wiceprzewodniczący RN
Jacek Osowski	Członek RN
Wojciech Gelner	Członek RN
Bogusław Galewski	Sekretarz RN

W dniu 17 czerwca 2016 r. Pan Jacek Osowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej FAMUR S.A. ze skutkiem na dzień 23 czerwca 2016 r.

W związku z rezygnacją Pana Jacka Osowskiego, w dniu 24 czerwca 2016 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy FAMUR S.A. powołało na wspólną kadencję w Radzie Nadzorczej Panią Karolinę Blacha – Cieślik.

V. Podstawa sporządzenia śródrocznego sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 30.06.2016r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR) - "Śródroczna sprawozdawczość finansowa" zatwierdzonym przez UE.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w złotych PLN.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 27 kwietnia 2016 roku. Komentarz do ujawnień oraz zmian wartości wybranych śródrocznych danych finansowych zamieszczono w załączonym sprawozdaniu z działalności Zarządu Spółki.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2016

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2016 roku.

- MSSF 9 *Instrumenty Finansowe* (opublikowano dnia 24 lipca 2014 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,
- Zmiany do MSR 19 *Programy określonych świadczeń: Składki pracownicze* (opublikowano dnia 21 listopada 2013 roku) – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później, w UE mające zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lutego 2015 roku lub później,
- *Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2010-2012* (opublikowano dnia 12 grudnia 2013 roku) – niektóre ze zmian mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później, a niektóre prospektywnie dla transakcji mających miejsce dnia 1 lipca 2014 roku lub później, w UE mające zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lutego 2015 roku lub później,
- MSSF 14 *Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe* (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSSF 11 *Rozliczenie nabycia udziału we wspólnej działalności* (opublikowano dnia 6 maja 2014 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSR 16 oraz MSR 38 *Wyjaśnienie dopuszczalnych metod amortyzacji* (opublikowano dnia 12 maja 2014 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- MSSF 15 *Przychody z tytułu umów z klientami* (opublikowano dnia 28 maja 2014 roku), obejmujący zmiany do MSSF 15 *Data wejścia w życie MSSF 15* (opublikowano dnia 11 września 2015 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,
- Zmiany do MSR 16 i MSR 41 *Rolnictwo: rośliny produkcyjne* (opublikowano dnia 30 czerwca 2014 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSR 27 *Metoda praw własności w jednostkowym sprawozdaniu finansowym* (opublikowano dnia 12 sierpnia 2014 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 *Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem* (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony,
- *Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2012-2014* (opublikowano dnia 25 września 2014 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 28 *Jednostki inwestycyjne: Zastosowanie wyjątku dotyczącego konsolidacji* (opublikowano dnia 18 grudnia 2014 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSR 1 *Ujawnienia* (opublikowano dnia 18 grudnia 2014 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- MSSF 16 *Leasing* (opublikowano dnia 13 stycznia 2016 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,
- Zmiany do MSR 12 *Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikających z nierozliczonych strat podatkowych* (opublikowano dnia 19 stycznia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później,
- Zmiany do MSR 7 *Inicjatywa w zakresie ujawniania informacji* (opublikowano dnia 29 stycznia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później,
- Wyjaśnienia do MSSF 15 *Przychody z tytułu umów z klientami* (opublikowano dnia 12 kwietnia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,
- Zmiany do MSSF 2 *Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji* (opublikowano dnia 20 czerwca 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

Według szacunków jednostki, w/w standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez jednostkę na dzień bilansowy.

Jednocześnie nadal poza regulacjami przyjętymi przez UE pozostaje rachunkowość zabezpieczeń portfela aktywów i zobowiązań finansowych, których zasady nie zostały zatwierdzone do stosowania w UE.

1. Informacje na temat sezonowości

Działalność operacyjna spółki nie podlega sezonowości.

2. Pozycje sprawozdania finansowego nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość i częstotliwość

Nie dotyczy.

3. Zmiany istotnych szacunków z poprzednich okresów mające wpływ na bieżący okres śródroczny

Nie wystąpiły.

4. Połączenie spółek

W dniu 17 grudnia 2015 roku Zarząd Famur S.A. postanowił podjąć działania mające na celu przeprowadzenie połączenia FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach (jako spółki przejmującej) z FAMUR BRAND sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (jako spółki przejmowanej). W dniu 17 grudnia 2015 roku został podany do publicznej wiadomości plan połączenia Emitenta ze spółką zależną. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FAMUR S.A. w dniu 7 marca 2016 roku podjęło uchwałę w sprawie połączenia obu spółek. W dniu 1 kwietnia 2016 r. Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach dokonał zarejestrowania połączenia FAMUR S.A. (jako spółka przejmująca) ze spółką FAMUR Brand sp. z o. o. (jako spółka przejmowana). Połączenie spółek nastąpiło na podstawie art. 492 §1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej – Famur Brand sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach - na spółkę przejmującą - FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach.

W dniu 30 grudnia 2015 r. nastąpiło podpisanie przez FAMUR S.A. ze wspólnikami Elgór + Zamet sp. z o.o. z siedzibą w Piekarach Śląskich umowy inwestycyjnej dotyczącej planowanego połączenia Emitenta z Elgór + Zamet sp. z o.o. W dniu 30 grudnia 2015 r. Zarząd FAMUR S.A. postanowił podjąć decyzję o zamiarze połączenia Emitenta ze spółką Elgór + Zamet sp. z o.o. Kontrola nad Spółką Elgór + Zamet sp. z o.o. została objęta przez FAMUR S.A. z dniem 1 stycznia 2016 r. W dniu 15 stycznia 2016 r. Zarząd Famur S.A. podjął decyzję o przyjęciu planu połączenia Emitenta ze spółką Elgór + Zamet Sp. z o.o. oraz podał do publicznej wiadomości uzgodniony i podpisany przez obie Spółki plan połączenia. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FAMUR S.A. w dniu 20 maja 2016 roku podjęło uchwałę w sprawie połączenia Emitenta ze spółką Elgór + Zamet sp. z o.o. W dniu 1 lipca 2016 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach dokonał zarejestrowania połączenia FAMUR S.A. (spółka przejmująca) ze spółką Elgór + Zamet sp. z o.o. (spółka przejmowana). Połączenie spółek nastąpiło na podstawie art. 492 §1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej – Elgór + Zamet sp. z o.o. z siedzibą w Piekarach Śląskich - na spółkę przejmującą - FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach, za akcje która spółka przejmująca wyda wspólnikom spółki przejmowanej.

Przekształcenie danych porównawczych w związku z dokonaniem połączeniem Spółki FAMUR S.A. ze spółką zależną przedstawiono w nocie PRZEKSZTAŁCENIE DANYCH PORÓWNAWCZYCH W ZWIĄZKU Z DOKONANYMI POŁĄCZENIAMI SPÓŁEK. Dane porównawcze na 31.12.2015r. obejmują sprawozdanie Famur Brand Spółki z o.o. połączonej w 2016r., natomiast dane porównawcze na 30.06.2015r. obejmują sprawozdania finansowe spółek połączonych w II połowie 2015r. oraz w 2016r.

5. Podział spółek

W dniu 30 kwietnia 2015 r. Zarząd FAMUR S.A. podjął decyzję o zamiarze podziału FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach poprzez wydzielenie oraz podał do publicznej wiadomości plan podziału Emitenta ze spółką FAMUR PEMUG sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (jako spółką przejmującą). Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FAMUR S.A. w dniu 30 października 2015 roku podjęło uchwałę w sprawie podziału Emitenta przez wydzielenie. W dniu 12 stycznia 2016 roku Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach dokonał zarejestrowania podziału Emitenta.

Podział Emitenta nastąpił na podstawie art. 529 § 1 pkt. 4 ksh, przez przeniesienie części majątku spółki dzielonej, w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ kc, jaką stanowi oddział działający pod nazwą: FAMUR Spółka Akcyjna Infrastruktura Kopalni oddział w Katowicach do istniejącej spółki – FAMUR PEMUG sp. z o.o. jako spółki przejmującej (podział przez wydzielenie), w zamian na udziały w podwyższonym kapitale spółki przejmującej, które zostały objęte przez spółkę tj. zależną od Emitenta (Famur Finance sp. z o.o. dawniej: Famur Finance POLSKIE MASZYNY GÓRNICZE SPÓŁKA AKCYJNA S.K.A)

5. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 1 lipca 2016 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach dokonał zarejestrowania połączenia FAMUR S.A. (spółka przejmująca) ze spółką Elgór + Zamet sp. z o.o. (spółka przejmowana). Połączenie spółek nastąpiło na podstawie art. 492 §1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej – Elgór + Zamet sp. z o.o. z siedzibą w Piekarach Śląskich - na spółkę przejmującą - FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach, z podwyższeniem kapitału zakładowego spółki przejmującej. W związku z połączeniem kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 49 700 zł tj. z kwoty 4 815 000 zł do 4 864 700 zł, w drodze emisji 4.970.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,01 zł każda, tj. akcji o łącznej wartości nominalnej 49 700 zł („Akcje z Połączenia”)

W dniu 26 lipca 2016 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych podjął uchwałę nr 502/16, mocą której Zarząd KDPW postanawia zarejestrować w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych 4.970.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C spółki Famur SA o wartości nominalnej 0,01 zł każda oraz oznaczyć je kodem PLFAMUR00012, pod warunkiem podjęcia decyzji przez spółkę prowadzącą rynek regulowany o wprowadzeniu tych akcji do obrotu na tym samym rynku regulowanym, na który zostały wprowadzone inne akcje tej spółki oznaczone kodem PLFAMUR00012, z zastrzeżeniem, że zarejestrowanie tych akcji w KDPW nastąpi w terminie trzech dni od otrzymania przez KDPW dokumentów potwierdzających wprowadzenie tych akcji do obrotu na rynku regulowanym, nie wcześniej jednak niż w dniu wskazanym w decyzji spółki prowadzącej ten rynek regulowany jako dzień wprowadzenia tych akcji do obrotu na tym rynku regulowanym.

Dnia 4 sierpnia 2016 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych S.A. podjął uchwałę nr 809/2016, na mocy której dopuszczone zostały do obrotu na rynku regulowanym 4.970.000 (cztery miliony dziewięćset siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,01 (jeden grosz) każda.

Dniem wprowadzenia akcji do obrotu ustalono dzień 10 sierpnia 2016 roku. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia pod warunkiem rejestracji akcji serii C oznaczonych kodem „PLFAMUR00012” w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

6. Zobowiązania warunkowe na dzień 30.06.2016 r.

Dane w TPLN	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
Zobowiązania warunkowe	153 618	135 960	146 865
- udzielone gwarancje, w tym:	66 011	37 962	60 965
- przetargowe	5 790	3 133	4 052
- dobrego wykonania kontraktu	59 515	34 828	55 006
- pozostałe	705		1 906
- poręczenie i weksle na rzecz instytucji finansowych	21 774	29 755	21 491
- wykup wierzytelności	65 833	68 244	64 409

7. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań

Jednostka zawarła w dniu 18 lipca 2016 roku umowę na usługi audytorskie z Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., z siedzibą w Warszawie przy ul. Rondo ONZ 1, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000481039, Wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 130 (prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów). Wynagrodzenie dla podmiotu badającego księgi FAMUR S.A. za rok 2016 wynosi łącznie 144 000,- zł netto, w tym:

44 000,00 zł netto- za przegląd skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania FAMUR S.A. i przegląd skonsolidowanego sprawozdania Grupy FAMUR,

100 000,00 zł netto - za roczne badanie jednostkowego sprawozdania spółki FAMUR S.A. i za roczne badanie skonsolidowanego sprawozdania Grupy FAMUR.

8. Informacje dodatkowe

1. W dniu 11 marca 2016 FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach i FAMUR FAMAK S.A. z siedzibą w Kluczborku zawarły umowę sprzedaży udziałów spółki Famur India Mining Solutions Private Limited z siedzibą w New Delhi. Tym samym spółka FAMUR FAMAK S.A. z dniem 23 marca 2016 r. nabyła 99,99% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Famur India Mining Solutions Private Limited z siedzibą w New Delhi.
2. W dniu 17 marca 2016 r. doszło do podpisania umowy pomiędzy zależną od TDJ S.A. spółką celową (dalej: SPV) a Krzysztofem Jędrzejewskim – większościowym akcjonariuszem Kopex S.A. Zawarta umowa jest umową warunkową, która przewiduje przejęcie kontroli nad większościami pakietem akcji Kopex. Zgodnie z informacjami przekazanymi do FAMUR S.A. przez TDJ Equity I Sp. z o.o., realizacja wspomnianej umowy jest warunkowana między innymi: - restrukturyzacją zadłużenia Grupy Kopex; - satysfakcjonującymi wynikami przeprowadzonego badania due diligence Grupy Kopex; - otrzymaniem zgody organów antymonopolowych na koncentrację. W informacji przekazanej do Zarządu FAMUR S.A., TDJ Equity I Sp. z o.o. zapewnił również, że po spełnieniu się wszelkich warunków zawieszających FAMUR będzie miał możliwość przejęcia kontroli nad wyżej wymienionymi aktywami.
3. W dniu 1 czerwca 2016 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach dokonał wpisu przekształcenia FAMUR FINANCE POLSKIE MASZYNY GÓRNICZE SPÓŁKA AKCYJNA S.K.A. z siedzibą w Katowicach w jednoosobową spółkę Famur Finance sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Jednym wspólnikiem spółki jest FAMUR S.A.

9. Dywidendy

1. W 2015 roku nie wypłacono dywidendy.
2. W 2016 roku nie wypłacono dywidendy.

10. Postępowania sądowe

W nawiązaniu do informacji przekazywanych w ostatnich raportach okresowych Grupy FAMUR oraz raportach bieżących nr 44/2009, 1/2010, 21/2012 czy 12/2014, postępowanie sądowe z powództwa Emitenta (tj. jako następcy prawnego spółki Fabryka Zmechanizowanych Obudów Ścianowych FAZOS S.A. połączonej z Zakładem Maszyn Górniczych GLINIK sp. z o.o., która następnie została połączona z Emitentem) przeciwko KOPEX S.A. oraz Fabryce Urządzeń Górniczych Tagor S.A., dotyczące odszkodowania z tytułu szkody poniesionej przez FAZOS S.A. w związku z brakiem realizacji kontraktu na rzecz odbiorcy chińskiego, decyzją Sądu Okręgowego w Katowicach zostało zawieszono. W postępowaniu tym zgłoszono żądanie zapłaty odszkodowania z tytułu strat poniesionych w związku z koniecznością ubezpieczenia kursów walutowych. Wysokość dochodzonego odszkodowania to 51.875.600,00 zł. Zawieszenie ustalono do czasu ostatecznego rozstrzygnięcia w sprawie przeciwko KOPEX S.A. oraz Tagor S.A. o zapłatę 22.206.707,76 zł tytułem utraconych zysków w związku z brakiem realizacji kontraktu na rzecz odbiorcy chińskiego. Kontrakt miał być realizowany na mocy umowy o współpracy z dnia 11 stycznia 2008 r., przewidującej dostawę urządzeń o wartości ok. 50% kwoty kontraktu podpisanego przez KOPEX S.A. z odbiorcą chińskim. W postępowaniu tym został wyczerpany tok instancyjny, tj. Sąd Najwyższy wydał postanowienie o odmowie przyjęcia do rozpoznania skargi kasacyjnej Emitenta. Postępowanie to zostało zakończone.

W związku z tym, postępowanie wskazane w akapicie pierwszym (tj. o zapłatę odszkodowania w kwocie 51.875.600,00 zł), zostało podjęte postanowieniem z dnia 25 marca 2015 r. W dniu 14 maja 2015 r. odbyła się rozprawa, na której Sąd dopuścił dowód z opinii biegłego instytutu. W dniu 28 grudnia 2015 r. Sąd ustanowił w sprawie biegły Instytut Badań u Analiz Finansowych Wyższej Szkoły Informatyki i Zarządzania w Rzeszowie, któremu zlecił sporządzenie pisemnej opinii na okoliczność ustalenia wysokości szkody poniesionej przez Emitenta. Przed wydaniem wyroku, Emitent ograniczył żądanie pozwu do kwoty 33.705.361,31 zł.

W dniu 29.06.2016 r. Sąd Okręgowy w Katowicach wydał wyrok, w którym:

- 1) oddalił powództwo co do kwoty 33.705.361,31 zł (o te kwotę Emitent ograniczył powództwo),
- 2) umorzył postępowanie co do kwoty 18.170.238,69 zł,
- 3) zasądził od powoda na rzecz KOPEX SA 7.217 zł tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego,

4) zasądził od powoda na rzecz TAGOR S.A. kwotę 7.217 zł tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego,

5) zasądził od powoda na rzecz KOPEX SA kwotę 7.377,60 zł tytułem zwrotu wydatków

6) obciążył stronę powodową obowiązkiem wpłaty na rzecz Skarbu Państwa kwoty 21.961,78 zł tytułem zwrotu wydatków, które nie zostały pokryte w toku postępowania.

Wyrok nie jest prawomocny, został złożony wniosek o uzasadnienie, a w terminie do dnia 31.08.2016 r. Emitent złożył apelację.

PRZEKSZTAŁCENIE DANYCH PORÓWNAWCZYCH W ZWIĄZKU Z DOKONANYMI POŁĄCZENIAMI SPÓLEK

Połączenie ze spółką zależną spełniało definicję restrukturyzacji pod wspólną kontrolą, która wymaga ujęcia w sprawozdaniu przygotowanym zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE i została uregulowana zapisami MSR 8 punkt 10-12. Wobec braku zastosowania MSSF 3, z zakresu którego wyłączono kwestię połączeń jednostek gospodarczych znajdujących się pod wspólną kontrolą, MSR 8 nakłada na jednostkę sporządzającą sprawozdanie finansowe zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE obowiązek stworzenia własnego zestawu zasad rachunkowości wskazując na cechy takich zasad rachunkowości: wierna prezentacja pozycji finansowej, wyników działalności oraz przepływów pieniężnych, odzwierciedlenie treści ekonomicznej transakcji, neutralność, ostrożność oraz kompletność we wszystkich aspektach.

Z przeprowadzonych przez Spółkę analiz wynikało, iż dla rozliczenia połączenia jednostek znajdujących się pod wspólną kontrolą preferowane jest zastosowanie metody łączenia udziałów. U podstaw tej metody leży założenie, że podmioty łączące się były zarówno przed jak i po transakcji kontrolowane przez tego samego akcjonariusza i w związku z tym sprawozdanie finansowe odzwierciedla fakt ciągłości wspólnej kontroli. Zatem sprawozdanie przygotowywane jest tak, jakby łączące się podmioty były ze sobą połączone na początku okresu porównywalnego.

Generalna zasada zastosowania metody łączenia udziałów polega na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów połączonych spółek, według stanu na dzień połączenia, po uprzednim doprowadzeniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu wzajemnych wyłączeń. Z różnicy pomiędzy wartością wnoszonych aktywów netto oraz wartością wyemitowanych kapitałów przez spółkę przejmującą rozpoznano wartość firmy. Sprawozdanie finansowe Spółki, na którą przechodzi majątek przejętych spółek, zawiera dane porównawcze za poprzednie okresy sprawozdawcze, określone w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego okresu sprawozdawczego.

Dane finansowe pochodzą ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej FAMUR.

Zgodnie z art. 44c. ust. 6 ustawy o rachunkowości dokonano przekształcenia danych porównawczych zaprezentowanych w niniejszym jednostkowym sprawozdaniu finansowym, w taki sposób jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego rocznego okresu sprawozdawczego.

Poniżej przedstawiono łączny wpływ połączenia jednostek na jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej oraz jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okresy porównawcze zaprezentowane w niniejszym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

DANE Z ZATWIERDZONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NA 31.12. 2015 ROK				
BILANS	FAMUR SA	Famur Brand Sp. z o.o.	SUMA KOREKT	RAZEM PO KOREKTACH
	PLN	PLN	PLN	PLN
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe	916 369 271,94	121 899 304,00	337 018 542,00	701 250 033,94
1. Wartości niematerialne, w tym:	173 949 924,87	121 898 500,00	121 898 500,00	173 949 924,87
- wartość firmy	161 350 752,54	-	-	161 350 752,54
2. Rzeczowe aktywa trwałe:	336 426 068,96	-	-	336 426 068,96
2.1. Środki trwałe	328 630 876,62	-	-	328 630 876,62
2.2. Środki trwałe w budowie	7 795 192,34	-	-	7 795 192,34
3. Należności długoterminowe	4 247 610,65	-	-	4 247 610,65
3.1. Od pozostałych jednostek	4 247 610,65	-	-	4 247 610,65
4. Inwestycje długoterminowe	377 964 350,61	-	215 120 042,00	162 844 308,61
4.1. Nieruchomości	2 939 250,12	-	-	2 939 250,12
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	374 995 100,49	-	215 120 042,00	159 875 058,49

a) w jednostkach powiązanych, w tym:	374 894 306,33	-	215 120 042,00	159 774 264,33
b) w pozostałych jednostkach	100 794,16	-		100 794,16
4.3. Inne inwestycje długoterminowe	30 000,00	-		30 000,00
5. Pozostałe aktywa długoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)	2 831 900,89	-		2 831 900,89
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 949 415,96	804,00		20 950 219,96
II. Aktywa obrotowe	446 705 175,43	97 329 754,37	94 860 701,58	449 174 228,22
1. Zapasy	148 098 122,71	-	-	148 098 122,71
2. Należności krótkoterminowe	280 408 203,58	1 901 420,10	1 476,00	282 308 147,68
2.1. Z tytułu leasingu finansowego	7 761 668,37	-	-	7 761 668,37
2.2. Z tytułu dostaw i usług	262 553 329,06	1 901 420,10	1 476,00	264 453 273,16
2.3. Z tytułu podatków, w tym:	4 016 788,00	-	-	4 016 788,00
2.3.1. Z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 470 862,00	-	-	3 470 862,00
2.4. Pozostałe należności	6 076 418,15	-	-	6 076 418,15
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	7 306 425,63	94 859 225,58	94 859 225,58	7 306 425,63
3.1. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące jednostek w ramach grupy	5 298 223,50	94 859 225,58	94 859 225,58	5 298 223,50
3.2. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące pozostałych jednostek	2 008 202,13	-	-	2 008 202,13
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 123 451,77	569 108,69	-	9 692 560,46
7. Pozostałe aktywa krótkoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)	1 768 971,74	-	-	1 768 971,74
A k t y w a r a z e m	1 363 074 447,37	219 229 058,37	431 879 243,58	1 150 424 262,16
P a s y w a				
I. Kapitał własny	756 733 165,02	216 247 080,73	323 409 544,34	649 570 701,41
1. Kapitał zakładowy	4 815 000,00	2 005 000,00	2 005 000,00	4 815 000,00
2. Kapitał zapasowy	336 789 426,80	213 115 000,00	335 013 500,00	214 890 926,80
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 573 282,60	-	-	1 573 282,60
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	373 983 585,47	-	-	373 983 585,47
5. Zyski zatrzymane	39 571 870,15	1 127 080,73	-13 608 955,66	54 307 906,54
A. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	756 733 165,02	216 247 080,73	323 409 544,34	649 570 701,41
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	606 341 282,35	2 981 977,64	108 469 699,24	500 853 560,75
1. Rezerwy na zobowiązania	66 679 942,13	39 753,00	13 608 997,66	53 110 697,47
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 197 547,86	39 753,00	13 608 997,66	5 628 303,20
1.2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	31 713 325,23	-	-	31 713 325,23
a) długoterminowa	20 914 880,88	-	-	20 914 880,88
b) krótkoterminowa	10 798 444,35	-	-	10 798 444,35
1.3. Pozostałe rezerwy	15 769 069,04	-	-	15 769 069,04
a) długoterminowe	5 018 476,55	-	-	5 018 476,55
b) krótkoterminowe	10 750 592,49	-	-	10 750 592,49
2. Zobowiązania długoterminowe	891 232,87	-	-	891 232,87
2.1. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	207 151,81	-	-	207 151,81
2.2. Inne zobowiązania długoterminowe	684 081,06	-	-	684 081,06
3. Zobowiązania krótkoterminowe	516 251 256,38	2 942 224,64	94 860 701,58	424 332 779,44
3.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	79 032 403,07	1 909 356,10	1 476,00	80 940 283,17
3.1.1. Z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	5 837 428,46	1 902 896,10	-	7 740 324,56
3.1.2. Z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	73 194 974,61	6 460,00	1 476,00	73 199 958,61
3.2. Zaliczki otrzymane na dostawy	1 758 516,61	-	-	1 758 516,61
3.3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 016 176,51	465,56	-	6 016 642,07
3.4. Zobowiązania z tytułu podatków, w tym:	12 193 753,62	1 032 402,98	-	13 226 156,60
3.4.1. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	45 742,72	217 747,00	-	263 489,72
3.5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	144 101,62	-	-	144 101,62
3.6. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	410 816 068,17	0,00	94 859 225,58	315 956 842,59
3.7. Inne	6 290 236,78	0,00	-	6 290 236,78
4. Pozostałe zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe)	22 518 850,97	-	-	22 518 850,97
P a s y w a r a z e m	1 363 074 447,37	219 229 058,37	431 879 243,58	1 150 424 262,16

DANE Z ZATWIERDZONYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA 2015 ROK

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	FAMUR SA	Famur Brand Sp. z o.o.	SUMA KOREKT	RAZEM PO KOREKTACH
		o.o.		
Działalność kontynuowana		PLN	PLN	PLN
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	666 484 873,99	44 073 870,00	42 544 200,00	668 014 543,99
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	607 633 696,11	44 073 870,00	42 544 200,00	609 163 366,11
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 851 177,88	0,00	0,00	58 851 177,88
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	522 111 144,71	43 023 000,00	43 023 000,00	522 111 144,71
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	469 914 872,25	43 023 000,00	43 023 000,00	469 914 872,25
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 196 272,46	0,00	0,00	52 196 272,46
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	144 373 729,28	1 050 870,00	-478 800,00	102 880 399,28
IV. Koszty sprzedaży	8 251 769,14	0,00	0,00	8 251 769,14
V. Koszty ogólnego zarządu	129 686 431,81	1 586 072,70	42 544 200,00	88 728 304,51
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	6 435 528,33	-535 202,70	-43 023 000,00	48 923 325,63
VII. Pozostałe przychody operacyjne	25 353 131,01	3,58	0,00	25 353 134,59
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 701 957,38	0,00	0,00	1 701 957,38
2. Dotacje	565 210,87	0,00	0,00	565 210,87
3. Inne przychody operacyjne	23 085 962,76	3,58	0,00	23 085 966,34
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	48 224 730,72	1,00	42,00	48 224 689,72
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 783 908,43	0,00	0,00	7 783 908,43
2. Inne koszty operacyjne	40 440 822,29	1,00	42,00	40 440 781,29
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-16 436 071,38	-535 200,12	-43 023 042,00	26 051 770,50
X. Przychody finansowe	26 926 783,49	1 926 679,85	2 765 391,52	26 088 071,82
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 936 867,55	0,00	840 234,98	6 096 632,57
- od jednostek powiązanych	6 936 867,55	0,00	840 234,98	6 096 632,57
2. Odsetki, w tym:	9 597 608,88	1 926 679,85	1 925 156,54	9 599 132,19
- od jednostek powiązanych	246 872,37	1 925 156,54	1 925 156,54	246 872,37
3. Zysk ze zbycia inwestycji	7 499,00	0,00	0,00	7 499,00
4. Inne	10 384 808,06	0,00	0,00	10 384 808,06
XI. Koszty finansowe	19 221 689,33	18,00	1 925 156,54	17 296 550,79
1. Odsetki, w tym:	15 401 200,85	18,00	1 925 156,54	13 476 062,31
- dla jednostek powiązanych	8 584 757,10	0,00	1 925 156,54	6 659 600,56
2. Aktualizacja wartości inwestycji	536 672,55	0,00	0,00	536 672,55
3. Inne	3 283 815,93	0,00	0,00	3 283 815,93
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	-8 730 977,22	1 391 461,73	-42 182 807,02	34 843 291,53
XIII. Zysk (strata) brutto	-8 730 977,22	1 391 461,73	-42 182 807,02	34 843 291,53
XIV. Podatek dochodowy	-2 852 259,75	264 381,00	0,00	-2 587 878,75
a) część bieżąca	0,00	249 848,00	0,00	249 848,00
b) część odroczone	-2 852 259,75	14 533,00	0,00	-2 837 726,75
XV. Zysk (strata) netto ze działalności kontynuowanej	-5 878 717,47	1 127 080,73	-42 182 807,02	37 431 170,28
XVI. Zysk netto, w tym przypadający:	-5 878 717,47	1 127 080,73	-42 182 807,02	37 431 170,28
XVII. akcjonariuszom podmiotu dominującego	-5 878 717,47	1 127 080,73	-42 182 807,02	37 431 170,28

DANE FINANSOWE NA 30.06.2015

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	FAMUR SA	Famur Brand	SUMA KOREKT	RAZEM PO KOREKTACH
A k t y w a		-		
I. Aktywa trwałe	944 244 281,35	143 468 321,00	358 530 042,00	729 182 560,35
1. Wartości niematerialne, w tym:	176 754 514,28	143 410 000,00	143 410 000,00	176 754 514,28
- wartość firmy	161 350 752,54	-	-	161 350 752,54
2. Rzeczowe aktywa trwałe:	370 796 121,00	-	-	370 796 121,00
2.1. Środki trwałe	357 374 367,19	-	-	357 374 367,19
2.2. Środki trwałe w budowie	13 421 753,81	-	-	13 421 753,81
3. Należności długoterminowe	4 665 902,93	-	-	4 665 902,93
3.1. Od pozostałych jednostek	4 665 902,93	-	-	4 665 902,93
4. Inwestycje długoterminowe	371 349 428,48	-	215 120 042,00	156 229 386,48
4.1. Nieruchomości	2 939 250,12	-	-	2 939 250,12

4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	368 380 178,36	-	215 120 042,00	153 260 136,36
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	368 279 384,20	-	215 120 042,00	153 159 342,20
b) w pozostałych jednostkach	100 794,16	-		100 794,16
4.3. Inne inwestycje długoterminowe	30 000,00	-		30 000,00
5. Pozostałe aktywa długoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)	443 168,85	-		443 168,85
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 235 145,81	58 321,00		20 293 466,81
II. Aktywa obrotowe	425 808 375,96	73 071 452,11	73 049 787,86	425 830 040,21
1. Zapasy	149 515 488,24	-		149 515 488,24
2. Należności krótkoterminowe	240 941 816,51	-	1 205,17	240 940 611,34
2.1. Z tytułu leasingu finansowego	12 042 954,03	-		12 042 954,03
2.2. Z tytułu dostaw i usług	218 914 043,49	-	1 205,17	218 912 838,32
2.3. Z tytułu podatków, w tym:	4 452 746,00	-		4 452 746,00
2.3.1. Z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 240 062,00	-		3 240 062,00
2.4. Pozostałe należności	5 532 072,99	-		5 532 072,99
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	5 511 427,10	73 048 582,69	73 048 582,69	5 511 427,10
3.1. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące jednostek w ramach grupy	5 510 896,20	73 048 582,69	73 048 582,69	5 510 896,20
3.2. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczące pozostałych jednostek	530,90	-		530,90
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26 256 493,23	22 869,42		26 279 362,65
5. Pozostałe aktywa krótkoterminowe (rozliczenia międzyokresowe)	3 583 150,88	-		3 583 150,88
A k t y w a r a z e m	1 370 052 657,31	216 539 773,11	431 579 829,86	1 155 012 600,56
P a s y w a				
I. Kapitał własny	778 753 773,60	215 567 163,40	344 921 044,34	649 399 892,66
1. Kapitał zakładowy	4 815 000,00	2 005 000,00	2 005 000,00	4 815 000,00
2. Kapitał zapasowy	336 789 426,80	213 115 000,00	356 525 000,00	193 379 426,80
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 573 282,60	-		1 573 282,60
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	373 983 585,47	-		373 983 585,47
5. Zyski zatrzymane	61 592 478,73	447 163,40	-13 608 955, 66	75 648 597,79
A. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	778 753 773,60	215 567 163,40	344 921 044,34	649 399 892,66
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	591 298 883,71	972 609,71	86 658 785,52	505 612 707,90
1. Rezerwy na zobowiązania	77 723 263,28	155 531,00	13 608 997,66	64 269 796,62
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 750 117,50	155 531,00	13 608 997,66	7 296 650,84
1.2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	39 482 836,43	-		39 482 836,43
a) długoterminowa	23 983 082,87	-		23 983 082,87
b) krótkoterminowa	15 499 753,56	-		15 499 753,56
1.3. Pozostałe rezerwy	17 490 309,35	-		17 490 309,35
a) długoterminowe	7 965 538,00	-		7 965 538,00
b) krótkoterminowe	9 524 771,35	-		9 524 771,35
2. Zobowiązania długoterminowe	517 403,21	-		517 403,21
2.1. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	99 058,40	-		99 058,40
2.2. Inne zobowiązania długoterminowe	418 344,81	-		418 344,81
3. Zobowiązania krótkoterminowe	491 531 718,37	817 078,71	73 049 787,86	419 299 009,22
3.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	74 472 344,15	1 205,17	1 205,17	74 472 344,15
3.1.1. Z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	5 122 729,48	1 205,17	1 205,17	5 122 729,48
3.1.2. Z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	69 349 614,67	-		69 349 614,67
3.2. Zaliczki otrzymane na dostawy	115 084,78	-		115 084,78
3.3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 966 295,21	465,56		5 966 760,77
3.4. Zobowiązania z tytułu podatków, w tym:	8 829 961,20	815 407,98		9 645 369,18
3.4.1. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	439 632,71	-		439 632,71
3.5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	5 717 908,81	-		5 717 908,81
3.6. Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	393 030 135,90	0,00	73 048 582,69	319 981 553,21
3.7. Inne	3 399 988,32	0,00		3 399 988,32
4. Pozostałe zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe)	21 526 498,85	-		21 526 498,85
III. Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-	-	-
P a s y w a r a z e m	1 370 052 657,31	216 539 773,11	431 579 829,86	1 155 012 600,56

DANE FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2015- 30.06.2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	FAMUR SA	Famur Brand	SUMA KOREKT	RAZEM PO KOREKTACH
Działalność kontynuowana				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	388 014 230,87	21 264 000,00	21 264 000,00	388 014 230,87
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	339 965 021,54	21 264 000,00	21 264 000,00	339 965 021,54
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	48 049 209,33	0,00		48 049 209,33
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	304 063 229,53	21 511 500,00	21 511 500,00	304 063 229,53
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	259 231 794,72	21 511 500,00	21 511 500,00	259 231 794,72
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 831 434,81	0,00		44 831 434,81
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	83 951 001,34	-247 500,00	-247 500,00	83 951 001,34
IV. Koszty sprzedaży	4 963 220,01	0,00		4 963 220,01
V. Koszty ogólnego zarządu	65 921 251,81	19 575,20	21 264 000,00	44 676 827,01
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	13 066 529,52	-267 075,20	-21 511 500,00	34 310 954,32
VII. Pozostałe przychody operacyjne	17 338 569,84	1,58	0,92	17 338 570,50
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 109 341,02	0,00		1 109 341,02
2. Dotacje	292 875,00	0,00		292 875,00
3. Inne przychody operacyjne	15 936 353,82	1,58	0,92	15 936 354,48
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	23 980 939,95	0,47	0,92	23 980 939,50
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 029 463,54	0,00		3 029 463,54
2. Inne koszty operacyjne	20 951 476,41	0,47	0,92	20 951 475,96
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	6 424 159,41	-267 074,09	-21 511 500,00	27 668 585,32
X. Przychody finansowe	20 995 112,30	819 150,49	1 658 817,67	20 155 445,12
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 936 867,55	0,00	840 234,98	6 096 632,57
- od jednostek powiązanych	6 936 867,55	0,00	840 234,98	6 096 632,57
2. Odsetki, w tym:	5 019 229,30	819 150,49	818 582,69	5 019 797,10
- od jednostek powiązanych	126 061,28	818 582,69	818 582,69	126 061,28
3. Zysk ze zbycia inwestycji	7 499,00	0,00		7 499,00
45. Inne	9 031 516,45	0,00		9 031 516,45
XI. Koszty finansowe	10 047 328,96	18,00	818 582,69	9 228 764,27
1. Odsetki, w tym:	8 055 606,36	18,00	818 582,69	7 237 041,67
- dla jednostek powiązanych	4 100 479,36	0,00	818 582,69	3 281 896,67
2. Aktualizacja wartości inwestycji	454 142,76	0,00		454 142,76
3. Inne	1 537 579,84	0,00		1 537 579,84
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	17 371 942,75	552 058,40	-20 671 265,02	38 595 266,17
XIII. Zysk (strata) brutto	17 371 942,75	552 058,40	-20 671 265,02	38 595 266,17
XIV. Podatek dochodowy	584 282,04	104 895,00		689 177,04
a) część bieżąca	1 018 225,00	-25 948,00		992 277,00
b) część odroczone	-433 942,96	130 843,00		-303 099,96
XV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	16 787 660,71	447 163,40	-20 671 265,02	37 906 089,13
XVI. Zysk netto, w tym przypadający:	16 787 660,71	447 163,40	-20 671 265,02	37 906 089,13
XVII. akcjonariuszom podmiotu dominującego	16 787 660,71	447 163,40	-20 671 265,02	37 906 089,13

SEGMENTY GEOGRAFICZNE

Spółka prowadzi działalność na terenie Polski, Rosji, Unii Europejskiej i Państw pozostałych. Działalność produkcyjna wszystkich segmentów branżowych prowadzona jest na terenie Polski.

W tabeli poniżej zaprezentowano informacje dotyczące rynków zbytu Spółki, niezależnie od kraju pochodzenia sprzedawanych produktów lub usług.

	Przychody ze sprzedaży struktura terytorialna	Przychody ze sprzedaży struktura terytorialna
	30.06.2016	30.06.2015 Dane przekształcone
Polska	322 238 338	355 702 900
Rosja i WNP	4 061 215	14 528 765
Unia Europejska	23 605 754	10 032 519
Pozostałe kraje europejskie	41 060	204 967
Pozostałe (Ameryka, Azja, Afryka, Australia)	25 093 822	7 545 080
Razem	375 040 189	388 014 231
Eksport razem	52 801 851	32 311 331
Kraj	322 238 338	355 702 900

SEGMENTY BRANŻOWE

Spółka nie prezentuje informacji o amortyzacji, nakładach na środki trwałe, sumie aktywów i zobowiązaniach segmentu z uwagi na fakt, iż dane te nie są analizowane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji.

FAMUR SA – 01-01.2016 do 30-06 2016	Underground	Surface	Razem
Przychody ze sprzedaży	349 171 307,02	25 868 881,79	375 040 188,81
Kraj	296 369 456,49	25 868 881,79	322 238 338,28
Eksport	52 801 850,53		52 801 850,53
Koszty sprzedaży	258 137 978,01	25 264 734,53	283 402 712,54
Kraj	217 043 048,85	25 264 734,53	242 307 783,38
Eksport	41 094 929,16		41 094 929,16
Zysk brutto na sprzedaży	91 033 329,01	604 147,26	91 637 476,27
Kraj	79 326 407,64	604 147,26	79 930 554,90
Eksport	11 706 921,37	0,00	11 706 921,37
Koszty zarządu i sprzedaży	27 701 591,75	1 135 840,14	28 837 431,89
Zysk na sprzedaży (wynik segmentu)	63 331 737,26	-531 692,88	62 800 044,38
Pozostałe przychody operacyjne			14 682 098,02
Pozostałe koszty operacyjne			33 838 228,10
Zysk z działalności operacyjnej			43 643 914,30
Przychody finansowe			8 892 808,03
Koszty finansowe			15 628 934,83
Zysk z działalności gospodarczej			36 907 787,50
Zysk brutto			36 907 787,50
Podatek dochodowy			1 907 224,86
Zysk netto			35 000 562,64

FAMUR SA – 01-01.2015 do 30.06. 2015 dane przekształcone	Underground	Surface	Razem
Przychody ze sprzedaży	384 819 133,83	3 195 097,04	388 014 230,87
Kraj	352 507 802,53	3 195 097,04	355 702 899,57
Eksport	32 311 331,30		32 311 331,30
Koszty sprzedaży	301 464 081,20	2 599 148,33	304 063 229,53
Kraj	274 244 689,84	2 599 148,33	276 843 838,17
Eksport	27 219 391,36		27 219 391,36
Zysk brutto na sprzedaży	83 355 052,63	595 948,71	83 951 001,34
Kraj	78 263 112,69	595 948,71	78 859 061,40
Eksport	5 091 939,94	0,00	5 091 939,94
Koszty zarządu i sprzedaży	49 233 401,41	406 645,61	49 640 047,02
Zysk na sprzedaży (wynik segmentu)	34 121 651,22	189 303,10	34 310 954,32
Pozostałe przychody operacyjne			17 338 570,50
Pozostałe koszty operacyjne			23 980 939,50
Zysk z działalności operacyjnej			27 668 585,32
Przychody finansowe			20 155 445,12
Koszty finansowe			9 228 764,27
Zysk z działalności gospodarczej			38 595 266,17
Zysk brutto			38 595 266,17
Podatek dochodowy			689 177,04
Zysk netto			37 906 089,13

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r.

	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	42 873 867,61	150 695 447,34	570 312 806,68	11 811 335,31	14 169 879,10	789 863 336,04
b) zwiększenia (z tytułu)	-	1 602 825,90	37 427 465,67	893 067,85	48 002,78	39 971 362,20
- zakupu		1 602 825,90	2 099 184,27	218 227,21	48 002,78	3 968 240,16
- wytworzenie w ramach własnej produkcji			35 328 281,40	674 840,64		36 003 122,04
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	406 917,64	32 068 408,33	1 031 660,42	442 262,82	33 949 249,21
- sprzedaży			3 788 699,55	303 303,25		4 092 002,80
- likwidacji		406 917,64	9 656 446,65	127 060,22	36 893,80	10 227 318,31
- inne ruchy na środkach trwałych			18 191 901,28			18 191 901,28
- wydzielenie majątku			431 360,85	601 296,95	405 369,02	1 438 026,82
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	42 873 867,61	151 891 355,60	575 671 864,02	11 672 742,74	13 775 619,06	795 885 449,03
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	160 665,63	36 919 208,32	396 268 832,90	9 755 100,02	12 179 776,25	455 283 583,12
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	18 605,40	2 334 328,30	28 316 967,24	- 309 666,08	69 291,46	30 429 526,32
- zwiększeń	18 605,40	2 683 327,62	58 353 684,68	638 445,05	426 574,88	62 120 637,63
- zmniejszeń z tyt. likwidacji		348 999,32	8 235 998,97	114 055,38	36 827,86	8 735 881,53
- zmniejszeń z tyt. Sprzedaży			3 279 955,85	277 637,68		3 557 593,53
- inne ruchy na środkach trwałych			18 191 901,28			18 191 901,28
- wydzielenie majątku			328 861,34	556 418,07	320 455,56	1 205 734,97
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	179 271,03	39 253 536,62	424 585 800,14	9 445 433,94	12 249 067,71	485 713 109,44
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	5 149 147,68	725 512,95	15 285,45	58 930,22	5 948 876,30
- zmniejszenie		102 126,96	57 869,76	1 675,44	2 485,32	164 157,48
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	5 047 020,72	667 643,19	13 610,01	56 444,90	5 784 718,82
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	42 694 596,58	107 590 798,26	150 418 420,69	2 213 698,79	1 470 106,45	304 387 620,77

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. (dane przekształcone)

	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	43 647 554,96	149 543 416,36	560 219 463,78	15 587 604,35	13 908 968,39	782 907 007,84
b) zwiększenia (z tytułu)	-	9 247 435,99	76 341 887,09	1 958 004,08	594 520,78	88 141 847,94
- zakupu		9 247 435,99	4 789 313,13	977 890,12	594 520,78	15 609 160,02
- wytworzenie w ramach własnej produkcji			71 552 573,96	980 113,96		72 532 687,92
c) zmniejszenia (z tytułu)	773 687,35	8 095 405,01	66 230 370,90	5 734 273,12	351 783,35	81 185 519,73
- sprzedaży	773 687,35	1 195 100,00	3 192 573,04	3 941 172,01	34 932,17	9 137 464,57
- likwidacji		6 900 305,01	36 974 726,16	1 664 032,71	298 677,90	45 837 741,78
- inne ruchy na środkach trwałych			26 063 071,70	129 068,40	18 173,28	26 210 313,38
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	42 873 867,61	150 695 447,34	570 330 979,97	11 811 335,31	14 151 705,82	789 863 336,05
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	124 032,33	34 236 216,66	334 652 915,68	12 741 332,90	11 127 654,68	392 882 152,25
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	36 633,30	2 682 991,66	61 634 090,51	- 2 986 232,88	1 033 948,29	62 401 430,88
- zwiększeń	37 293,30	5 307 351,69	124 191 582,54	2 130 968,76	1 365 479,45	133 032 675,74
- zmniejszeń z tyt. likwidacji		2 490 508,67	34 983 474,93	2 745 555,05	297 055,29	40 516 593,94
- zmniejszeń z tyt. Sprzedaży	660,00	133 851,36	1 510 945,40	2 371 646,59	16 302,59	4 033 405,94
- inne ruchy na środkach trwałych			26 063 071,70		18 173,28	26 081 244,89
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	160 665,63	36 919 208,32	396 287 006,19	9 755 100,02	12 161 602,97	455 283 583,13
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		7 266 976,88	312 954,71	18 636,33	63 900,86	7 662 468,78
- zwiększenie		2 991 336,49	711 660,66			3 702 997,15
- zmniejszenie		5 109 165,69	299 102,42	3 350,88	4 970,64	5 416 589,63
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	5 149 147,68	725 512,95	15 285,45	58 930,22	5 948 876,30
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	42 713 201,98	108 627 091,34	173 318 460,83	2 040 949,84	1 931 172,63	328 630 876,62

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r. (dane przekształcone)

	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	43 647 554,96	149 543 416,36	560 219 463,78	15 587 604,35	13 908 968,39	782 907 007,84
b) zwiększenia (z tytułu)	-	7 848 991,47	34 326 703,07	1 195 044,69	180 803,70	43 551 542,93
- zakupu		7 848 991,47	3 278 826,98	735 240,65	180 803,70	12 043 862,80
- wytworzenie w ramach własnej produkcji			31 047 876,09	459 804,04		31 507 680,13
c) zmniejszenia (z tytułu)	773 687,35	6 127 769,39	28 430 814,15	2 390 674,89	228 955,52	37 951 901,30
- sprzedaży	773 687,35	1 195 100,00	2 807 182,11	1 551 724,07	34 932,17	6 362 625,70
- likwidacji		4 932 669,39	12 520 827,78	709 882,42	175 850,07	18 339 229,66
- inne ruchy na środkach trwałych			13 102 804,26	129 068,40	18 173,28	13 250 045,94
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	42 873 867,61	151 264 638,44	566 115 352,70	14 391 974,15	13 860 816,57	788 506 649,47
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	124 032,33	34 236 216,66	334 652 915,68	12 741 332,90	11 127 654,68	392 882 152,25
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	18 027,90	1 177 104,75	33 426 145,14	- 718 885,93	515 226,69	34 417 618,55
- zwiększeń	18 687,90	2 658 301,49	59 226 480,62	1 308 093,43	723 930,02	63 935 493,46
- zmniejszeń z tyt. likwidacji		1 347 345,38	11 512 454,02	683 623,23	174 227,46	13 717 650,09
- zmniejszeń z tyt. Sprzedaży	660,00	133 851,36	1 185 077,20	1 361 785,66	16 302,59	2 697 676,81
- inne ruchy na środkach trwałych			13 102 804,26	- 18 429,53	18 173,28	13 102 548,01
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	142 060,23	35 413 321,41	368 079 060,82	12 022 446,97	11 642 881,37	427 299 770,80
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		7 266 976,88	312 954,71	18 636,33	63 900,86	7 662 468,78
- zwiększenie		0,35	632 173,78			632 174,13
- zmniejszenie		4 284 559,61	173 411,06	1 675,44	2 485,32	4 462 131,43
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	2 982 417,62	771 717,43	16 960,89	61 415,54	3 832 511,48
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	42 731 807,38	112 868 899,41	197 264 574,45	2 352 566,29	2 156 519,66	357 374 367,19

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r.

	a	b	c		d		Wartości
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		inne wartości niematerialne, w tym: nakłady na wartości niematerialne		niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	40 478 907,32	161 350 752,54	19 229 062,19	11 678 815,28	16 076 382,32	6 829 207,51	237 135 104,37
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	380 734,80	6 527,80	146 503,29	146 503,29	527 238,09
- nabycie			380 734,80	6 527,80	146 503,29	146 503,29	527 238,09
c) zmniejszenia (z tytułu)	490 000,00	-	-	-	5 335 957,18	380 734,80	5 825 957,18
- wydzielenie majątku	490 000,00				4 955 222,38		5 445 222,38
- przyjęcie z inwestycji					380 734,80	380 734,80	380 734,80
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	39 988 907,32	161 350 752,54	19 609 796,99	11 685 343,08	10 886 928,43	6 594 976,00	231 836 385,28
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	36 887 854,96	-	17 247 060,28	11 231 043,71	9 050 264,26	-	63 185 179,50
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	562 369,92	-	735 239,47	151 428,91	4 758 311,83	-	3 460 702,44
- amortyzacja	1 052 369,92		735 239,47	151 428,91	26 968,39		1 814 577,78
- wydzielenie majątku	- 490 000,00				- 4 785 280,22		- 5 275 280,22
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	37 450 224,88	-	17 982 299,75	11 382 472,62	4 291 952,43	-	59 724 477,06
h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	2 538 682,44	161 350 752,54	1 627 497,24	302 870,46	6 594 976,00	6 594 976,00	172 111 908,22

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. (dane przekształcone)

	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		d inne wartości niematerialne, w tym: nakłady na wartości niematerialne		Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	36 106 828,32	161 350 752,54	17 255 909,04	11 624 249,58	18 952 474,81	9 705 300,00	233 665 964,71
b) zwiększenia (z tytułu)	4 372 079,00	-	1 973 153,15	54 565,70	3 522 127,56	3 522 127,56	9 867 359,71
- nabycie	4 372 079,00	-	1 973 153,15	54 565,70	3 522 127,56	3 522 127,56	9 867 359,71
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	6 398 220,05	6 398 220,05	6 398 220,05
- przyjęcie z inwestycji	-	-	-	-	6 398 220,05	6 398 220,05	6 398 220,05
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	40 478 907,32	161 350 752,54	19 229 062,19	11 678 815,28	16 076 382,32	6 829 207,51	237 135 104,37
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	28 890 563,13	-	16 238 156,35	10 846 483,56	7 586 697,83	-	52 715 417,31
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	7 997 291,83	-	1 008 903,93	384 560,15	1 463 566,43	-	10 469 762,19
- amortyzacja	7 997 291,83	-	1 008 903,93	384 560,15	1 463 566,43	-	10 469 762,19
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	36 887 854,96	-	17 247 060,28	11 231 043,71	9 050 264,26	-	63 185 179,50
h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	3 591 052,36	161 350 752,54	1 982 001,91	447 771,57	7 026 118,06	6 829 207,51	173 949 924,87

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r. (dane przekształcone)

	a	b	c		d		Wartości niematerialne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne, w tym:	nakłady na wartości niematerialne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	36 106 828,32	161 350 752,54	17 255 909,04	11 624 249,58	18 952 474,81	9 705 300,00	233 665 964,71
b) zwiększenia (z tytułu)	1 844 800,00	-	1 176 742,68	33 802,10	1 631 661,08	1 631 661,08	4 653 203,76
- nabycie	1 844 800,00	-	1 176 742,68	33 802,10	1 631 661,08	1 631 661,08	4 653 203,76
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	3 074 530,58	3 074 530,58	3 074 530,58
- przyjęcie z inwestycji	-	-	-	-	3 074 530,58	3 074 530,58	3 074 530,58
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	37 951 628,32	161 350 752,54	18 432 651,72	11 658 051,68	17 509 605,31	8 262 430,50	235 244 637,89
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	28 890 563,13	-	16 238 156,35	10 846 483,56	7 586 697,83	-	52 715 417,31
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	4 449 493,44	-	449 786,40	207 099,23	875 426,46	-	5 774 706,30
- amortyzacja	4 449 493,44	-	449 786,40	207 099,23	875 426,46	-	5 774 706,30
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	33 340 056,57	-	16 687 942,75	11 053 582,79	8 462 124,29	-	58 490 123,61
h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	4 611 571,75	161 350 752,54	1 744 708,97	604 468,89	9 047 481,02	8 262 430,50	176 754 514,28

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
a) od jednostek powiązanych	20 431 813,97	12 014 412,99	18 755 876,45
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 551 516,57	12 014 412,99	17 902 086,21
- do 12 miesięcy	19 551 516,57	12 014 412,99	17 902 086,21
- inne	880 297,40	-	853 790,24
b) należności od pozostałych jednostek	333 516 856,98	228 926 198,35	263 552 271,23
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	329 629 052,61	206 898 425,33	246 551 186,95
- do 12 miesięcy	329 629 052,61	206 898 425,33	246 551 186,95
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	39 301,00	4 452 746,00	4 016 788,00
- inne	2 996 094,78	5 532 072,99	5 222 627,91
- z tytułu leasingu finansowego	852 408,59	12 042 954,03	7 761 668,37
Należności krótkoterminowe netto, razem	353 948 670,95	240 940 611,34	282 308 147,68
c) odpisy aktualizujące wartość należności	71 673 579,79	73 308 984,64	73 735 012,97
Należności krótkoterminowe brutto, razem	425 622 250,74	314 249 595,98	356 043 160,65

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	19 551 516,57	12 014 412,99	17 853 301,20
- od jednostek zależnych	19 551 516,57	12 014 412,99	17 853 301,20
b) inne, w tym:	880 297,40	-	902 575,25
- od jednostek zależnych	880 297,40	-	902 575,25
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	20 431 813,97	12 014 412,99	18 755 876,45
b) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	4 674 985,00	6 498 204,63	7 554 590,54
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	25 106 798,97	18 512 617,62	26 310 466,99

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Stan na początek okresu	73 735 012,97	109 257 369,64	109 257 369,64
a) zwiększenia (z tytułu)	8 286 492,77	2 010 740,18	6 143 405,52
- należności przeterminowane	1 037 913,85	1 908 503,66	2 814 929,38
- zagrożenie nieściągalnością	6 645 574,31		3 272 512,96
- wycena należności w walutach na dzień bilansowy	603 004,61	102 236,52	55 963,18
b) zmniejszenia (z tytułu)	10 347 925,95	37 959 125,18	41 665 762,19
- wykorzystanie	725 849,03	35 496 012,86	37 750 835,33
- wycena należności w walutach na dzień bilansowy	-	766,66	56 433,76
- rozwiązanie	6 034 448,34	2 462 345,66	3 858 493,10
- pozostałe (wydzielenie ZORG)	3 587 628,58		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	71 673 579,79	73 308 984,64	73 735 012,97

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN	PLN
		dane przekształcone	dane przekształcone
a) do 1 miesiąca	36 580 428,46	26 391 911,17	21 132 321,99
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	28 082 518,84	23 938 465,91	13 680 209,19
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	4 324 007,28	2 918 752,81	5 002 507,60
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	7 648 808,64	3 992 230,10	4 345 197,34
e) powyżej 1 roku	12 627 838,54	12 714 824,98	12 629 148,30
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	89 263 601,76	69 956 184,97	56 789 384,42
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane	16 560 849,73	17 788 654,71	16 667 275,26
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	72 702 752,03	52 167 530,26	40 122 109,16

ZAPASY

ZAPASY	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN	PLN
		dane przekształcone	dane przekształcone
a) materiały	57 659 637,24	67 248 271,45	61 180 922,98
b) półprodukty i produkty w toku	62 334 971,94	66 425 700,14	71 066 400,41
c) produkty gotowe	14 750 400,66	15 841 516,65	15 850 799,32
Zapasy, razem	134 745 009,84	149 515 488,24	148 098 122,71

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN	PLN
		dane przekształcone	dane przekształcone
Stan na początek okresu	15 002 239,34	21 203 114,48	21 203 114,48
a) zwiększenia (z tytułu)	7 045 951,07	2 642 046,44	3 961 227,52
- utworzenie odpisu	7 045 951,07	2 642 046,44	3 961 227,52
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 591 844,93	4 998 869,14	10 162 102,66
- wykorzystanie	1 044 976,08	4 998 869,14	10 162 102,66
- rozwiązanie	1 505 773,50		
- przekazanie do spółki wydzielonej	41 095,35		
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	19 456 345,48	18 846 291,78	15 002 239,34

PODATEK ODROZONY

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
a) odniesionych na wynik finansowy	16 820 185,02	20 457 088,23	15 851 682,91
- powstania różnic przejściowych	16 820 185,02	20 457 088,23	15 851 682,91
- świadczenia na rzecz pracowników	3 187 086,15	4 661 614,26	3 569 903,36
- niewypłacone wynagrodzenia	622 401,08	626 894,97	643 985,12
- nie zrealizowane różnice kursowe	225 428,16	-	-
- odpisy aktualizujące majątek niefinansowy	3 696 705,64	3 580 795,44	2 850 425,47
- odpis aktualizujący majątek finansowy	1 389 753,48	2 456 987,36	2 337 338,73
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	1 432 883,67	1 407 362,62	1 474 912,54
- przekształcenie bilansu- leasing, amortyzacja	48 289,10	-	-
- niezafakturowane koszty do sprzedaży	2 240 531,01	1 416 006,28	454 313,47
- rezerwa na węgiel i deputat dla emerytów	2 777 974,97	3 003 746,08	2 851 177,35
- inne	1 199 131,76	3 303 681,22	1 669 626,87
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	2 741 500,77	-	5 493 281,96
c) odniesionych na inne całkowite dochody	- 63 963,05	- 163 621,42	- 394 744,91
- zyski/straty aktuarialne	- 63 963,05	- 163 621,42	- 394 744,91

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
a) odniesionej na wynik finansowy	1 981 115,25	7 296 650,84	5 628 303,20
- powstania różnic przejściowych	1 981 115,25	7 296 650,84	5 628 303,20
- podatkowe rozliczenie leasingu	945 351,47	3 320 724,86	2 055 857,26
- kary i odszkodowania	226 512,20	1 078 583,96	811 855,01
- odsetki i prowizje dotyczące kredytów	385 686,17	272 570,62	856 098,28
- rezerwa z tyt. różnicy pomiędzy wartością bilansową i podatkową	- 1 219 691,39	2 392 178,04	1 266 198,59
- dodatnie różnice kursowe	-	232 593,36	638 294,06
- wynik na kontraktach długoterminowych	1 643 256,80	-	-

REZERWY

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Rezerwa na świadczenia pracownicze (wg tytułów):	19 054 535,86	23 983 082,87	20 914 880,88
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	5 144 835,07	7 517 513,75	6 652 126,43
- rezerwy na świadczenia emerytalne	802 367,90	1 500 639,56	1 192 914,60
- rezerwa na inne świadczenia pracownicze	13 107 332,89	14 964 929,56	13 069 839,85

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Rezerwa na świadczenia pracownicze (wg tytułów):	12 003 875,02	15 499 753,56	10 798 444,35
- rezerwa na inne świadczenia pracownicze	3 905 626,73	7 580 018,54	4 098 656,93
- rezerwa na świadczenie emerytalne	103 400,82	94 907,12	35 526,23
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 524 329,12	1 726 334,85	1 471 360,34
- rezerwa na urlopy	6 470 518,35	6 098 493,05	5 192 900,85

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Pozostałe rezerwy długoterminowe (wg tytułów)	5 085 701,60	7 965 538,00	5 018 476,55
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	4 429 525,60	4 428 758,22	3 975 802,29
- rezerwa na brak wydobycia	-	2 734 200,00	389 765,17
- pozostałe	656 176,00	802 579,78	652 909,09

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wg tytułów)	11 836 471,48	9 524 771,35	10 750 592,49
- rezerwa na węgiel dla emerytów	-	13 000,00	-
-gwarancje i reklamacje	3 111 967,38	2 978 413,50	3 786 895,29
-rezerwa na pozostałe koszty	8 724 504,10	6 533 357,85	6 963 697,20

ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Podstawowe założenia przyjęte do wyceny aktuarialnej:

	Wycena na dzień 30.06.2016
Oczekiwane tempo wzrostu wynagrodzeń	0,00%
Stopa zwrotu z inwestycji	3,20%
Współczynnik mobilności	13,00%

	2016	2015 dane przekształcone
Stan na 1 stycznia	9 412 460,78	12 475 843,13
Koszty zatrudnienia	131 160,33	402 303,93
Koszty odsetek	57 102,29	260 213,25
Straty/(zyski) aktuarialne ujmowane w rachunku wyników	-878 262,79	-1 526 123,57
Straty/(zyski) aktuarialne ujmowane w całkowitych dochodach	-78 966,73	-488 843,23
Wypłacone świadczenia	-431 860,20	-1 710 932,73
Pracownicy przyjęci (art. 23)	206 112,54	
Wydzielenie majątku	-624 638,06	
Stan na koniec okresu	7 793 108,16	9 412 460,78

Prezentacja stanu rezerw aktuarialnych składa się z rezerw jubileuszowych, emerytalnych i rentowych i nie obejmuje rezerwy na deputaty węglowe.

KREDYTY I POŻYCZKI na dzień 30.06.2016 roku

Kredyty/ pożyczki	Siedziba	Kwota pobrana w PLN	Termin spłaty	Waluta	Zaangażowanie kapitałowe na dzień	Zaangażowanie kapitałowe w PLN na dzień	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
PKO BP S.A.	Warszawa	58 000 000	2016-10-10	PLN	58 000 000	58 000 000	WIBOR +marża	Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej oświadczenie o poddaniu się egzekucji
PKO BP S.A.	Warszawa	92 000 000	2017-04-06	PLN	92 000 000	92 000 000	WIBOR +marża	Hipoteka umowna łączna Zastaw rejestrowy na środkach trwałych - maszynach i urządzeniach Cesja praw z umowy ubezpieczenia ww. przedmiotów oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Warszawa	100 000 000	2018-08-31	PLN	89 818 774	89 818 774	WIBOR +marża	Zastaw rejestrowy na zapasach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową Pełnomocnictwo do rachunków bankowych Hipoteka łączna umowna na nieruchomościach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska S.A	Warszawa	50 000 000	2018-09-28	PLN	25 891 458	25 891 458	WIBOR +marża	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie ar. 777 KPC Hipoteka umowna łączna na nieruchomościach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
Bank Gospodarstwa Krajowego	Warszawa	40 000 000	2018-09-04	PLN	39 814 395	39 814 395	WIBOR +marża	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie ar. 777 KPC Hipoteka na nieruchomościach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
ICBC	Warszawa	80 000 000	2019-05-12	PLN	20 000 000	20 000 000	WIBOR + marża	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie ar. 777 KPC Hipoteka na nieruchomościach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
mBank	Warszawa	30 000 000	2017-05-30	PLN	-	-	WIBOR + marża	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie ar. 777 KPC Hipoteka na nieruchomościach wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
PMG S.A.	Katowice	1 723 853	2016-12-31	EUR	1 723 853	7 628 911		
Dams GMBH	Velbert Niemcy	1 877 350	2016-12-31	EUR	1 877 350	8 308 211		
Odsetki PMG			2016-12-31	EUR	13 580	60 096		
Odsetki PMG			2016-12-31	PLN		4 549		
Odsetki Famur Finance			2016-12-31	PLN		1 340 037		
Odsetki ICBC			2016-12-31	PLN		59 014		
RAZEM KREDYTY I POŻYCZKI						342 925 446		

ZMIANA STANU ZABEZPIECZEŃ NA MAJĄTKU FAMUR S.A.

Rodzaj aktywów stanowiących zabezpieczenie	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN	PLN
	Wartość bilansowa aktywów stanowiących zabezpieczenie	Wartość bilansowa aktywów stanowiących zabezpieczenie	Wartość bilansowa aktywów stanowiących zabezpieczenie
Nieruchomości	107 978 739,00	97 910 088,95	109 497 871,62
Zapasy	31 750 000,00	41 750 000,00	41 750 000,00
Maszyny i urządzenia	20 431 676,00	31 340 747,00	24 379 010,36
Akcje		0	
Razem	160 160 415,00	171 000 835,95	175 626 881,98

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	PLN	PLN dane przekształcone	PLN dane przekształcone
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 752 015,66	3 583 150,88	1 768 505,08
- dozór techniczny	206,50	70,00	1 445,50
- odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek			927 459,21
- opłata za wieczyste użytkowanie	274 637,92	286 679,34	
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 000 834,77	1 154 500,73	
- ubezpieczenia	782 142,76	1 074 412,96	215 676,14
- opłaty	37 279,78		310,00
- dokumentacja	403 223,02	443 801,34	402 901,58
- inne	253 690,91	623 686,51	220 712,65
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-	466,66
- korzystanie z programu komputerowego			466,66
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 752 015,66	3 583 150,88	1 768 971,74

INSTRUMENTY FINANSOWE

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)	Planowana data realizacji zabezpieczonego przepływu pieniężnego lub grupy przepływów	Wartość przyszłych przepływów pieniężnych wg. kursu terminowego W TPLN	Wartość rynkowa transakcji zabezpieczających na dzień 30.06.2016 W TPLN	Wartość godziwa transakcji zabezpieczających na dzień 30.06.2016 W TPLN	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	III kwartał 2016 r.	49 905	47 999	47 999	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	III kwartał 2016 r.	8 885	8 793	8 793	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	III kwartał 2016 r.	426	422	422	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż RUB	III kwartał 2016 r.	417	371	371	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	III kwartał 2016 r.	7 252	6 967	6 967	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	III kwartał 2016 r.	533	511	511	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż USD	III kwartał 2016 r.	446	434	434	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż RUB	III kwartał 2016 r.	410	365	365	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	IV kwartał 2016 r.	2 220	2 190	2 190	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż USD	IV kwartał 2016 r.	574	549	549	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż RUB	IV kwartał 2016 r.	401	352	352	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż RUB	I kwartał 2017 r.	394	343	343	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	I kwartał 2017 r.	2 554	2 551	2 551	Ryzyko walutowe
IRS	I kwartał 2020 r.	108 000	106 858	106 858	Ryzyko stopy procentowej
RAZEM		182 417	178 705	178 705	

Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwa pochodnych instrumentów finansowych typu forward zabezpieczających kursy walut jest oszacowana dla składnika aktywów na poziomie 2 jako dane wejściowe inne niż ceny notowane, które są obserwowalne w odniesieniu dla danego składnika. Przyszłe przepływy pieniężne wycenia się w oparciu o kursy wymiany z kontraktów forward w oparciu o uzyskany kurs wymiany forward na koniec okresu sprawozdawczego. Instrumenty finansowe mają określony (umowny) termin i dlatego podlegają wycenie na każdy okres sprawozdawczy. Zmiany wartości godziwej instrumentów pochodnych ujmowane są natychmiastowo w rachunku zysków i strat. Zawierane kontrakty terminowe są instrumentem pochodnym niesklasyfikowanym i niedziałającym jako zabezpieczenie

Hierarchia instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.

Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej można zakwalifikować do następujących modeli wyceny:

- Poziom 1: ceny kwotowane (nieskorygowane) na aktywnych rynkach dla takich samych aktywów i zobowiązań,
- Poziom 2: dane wejściowe, inne niż ceny kwotowane użyte w Poziomie 1, które są obserwowalne dla danych aktywów i zobowiązań, zarówno bezpośrednio (np. jako ceny) lub pośrednio (np. są pochodną rezerw),
- Poziom 3: dane wejściowe niebazujące na obserwowalnych cenach rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne).

W Spółce na dzień 30 czerwca 2016 roku jedynymi instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej były pochodne instrumenty finansowe. Do wyceny zobowiązań z tytułu pochodnych instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, o wartości 3712 tys. złotych na 30 czerwca 2016, zastosowano poziom 2 wyceny. Spółka nie dokonywała przeklasyfikowania instrumentów finansowych.

Instrumenty finansowe typu swap na stopę procentową (zwany dalej IRS) są ujmowane początkowo według wartości godziwej skorygowanej o koszty transakcyjne, a następnie na każdy dzień bilansowy według wartości godziwej, przy czym efekt wyceny ujmowany jest bieżąco w rachunku zysków i strat.

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

za okres od 01.01.16 do 30.06.16	Sprzedaż materiałów	Sprzedaż usług	Sprzedaż wyrobów	Przychody finansowe	Sprzedaż środków trwałych (zysk ze zbycia)	Pozostałe przychody operacyjne	Zakup materiałów, usług	Koszty finansowe	Zakup środków trwałych	Pozostałe koszty operacyjne	Zobow. wb. podmiotów powiązanych	Inwestycje krótkoterminowe	Należności od podmiotów powiązanych
Jednostka dominująca najwyższego szczebla	-	89 161	-	-	-	25 538	2 488 371	-	-	-	341 000	-	21 360
Jednostka bezpośrednio dominująca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jednostki zależne od jednostki dominującej najwyższego szczebla	20 043	636 454	27 822	-	-154 950	5 551 945	20 088 666	-	8 535	-	6 052 679	-	2 088 049
Jednostki zależne od FAMUR S.A.	650 188	932 209	11 436 920	607 978	3 561	303 864	11 755 737	1 441 830	3 317	-	23 563 901	8 049 948	18 273 620
Razem	670 231	1 657 824	11 464 742	607 978	-151 389	5 881 347	34 332 774	1 441 830	11 852	-	29 957 581	8 049 948	20 383 029

za okres od 01.01.15 do 31.12.15 dane przekształcone	Sprzedaż materiałów	Sprzedaż usług	Sprzedaż wyrobów	Przychody finansowe	Sprzedaż środków trwałych (zysk ze zbycia)	Pozostałe przychody operacyjne	Zakup materiałów, usług	Koszty finansowe	Zakup środków trwałych	Pozostałe koszty operacyjne	Zobow. wb. podmiotów powiązanych	Inwestycje krótkoterminowe	Należności od podmiotów powiązanych
Jednostka dominująca najwyższego szczebla	-	180 997	-	-	67 451	74 779	5 533 939	-	4 009	-	443 523	-	17 955
Jednostka bezpośrednio dominująca	-	-	-	-	-	-	50 000	-	-	-	50 000	-	-
Jednostki zależne od jednostki dominującej najwyższego szczebla	477 754	1 397 781	50 551	-	160 855	13 037 416	46 076 733	-	57 665	-	5 378 347	-	2 429 648
Jednostki zależne od FAMUR S.A.	716 701	8 876 457	94 860 069	3 195 792	339 598	12 050	9 259 842	6 661 847	3 198 474	10 594	248 949 835	5 298 224	14 430 881
Razem	1 194 455	10 455 235	94 910 620	3 195 792	567 903	13 124 245	60 920 514	6 661 847	3 260 147	10 594	254 821 705	5 298 224	16 878 484

za okres od 01.01.15 do 30.06.15 dane przekształcone	Sprzedaż materiałów	Sprzedaż usług	Sprzedaż wyrobów	Przychody finansowe	Sprzedaż środków trwałych (zysk ze zbycia)	Pozostałe przychody operacyjne	Zakup materiałów, usług	Koszty finansowe	Zakup środków trwałych	Pozostałe koszty operacyjne	Zobow. wb. podmiotów powiązanych	Inwestycje krótkoterminowe	Należności od podmiotów powiązanych
Jednostka dominująca najwyższego szczebla	-	97 503	-	-	111 151	55 607	2 703 826	-	-	-	2 765	-	60 526
Jednostka bezpośrednio dominująca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jednostki zależne od jednostki dominującej najwyższego szczebla	55 521	516 765	11 040	-	120 338	6 750 373	16 049 054	-	800	-	3 561 400	-	2 589 662
Jednostki zależne od FAMUR S.A.	99 728	5 400 636	82 408 653	3 105 514	297 780	37 698	483 481	3 032 135	1 130 220	-	259 528 624	-	4 198 972
Razem	155 249	6 014 904	82 419 693	3 105 514	529 269	6 843 678	19 236 361	3 032 135	1 131 020	-	263 092 789	-	6 849 160

Transakcje między podmiotami powiązаныmi odbywały się na warunkach rynkowych.