



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY**  
**Grupy Kapitałowej FASING S.A.**  
za III kwartał 2022 roku zakończony dnia 30 września 2022 roku

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień 30/09/2022	Stan na dzień 31/12/2021
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		
Aktywa niematerialne	1 599 260,37	1 919 434,40
Rzeczowe aktywa trwałe	91 067 742,16	87 197 123,11
Nieruchomości inwestycyjne	20 304 085,79	20 304 085,79
Pozostałe aktywa finansowe	372 408,07	677 382,97
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 372 517,63	1 541 967,11
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>114 716 014,02</b>	<b>111 639 993,38</b>
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		
Zapasy	100 077 282,39	88 556 328,42
Należności handlowe oraz pozostałe należności	112 422 962,03	109 259 003,67
Należności z tytułu podatku dochodowego	152 320,00	1 375 663,00
Pozostałe aktywa finansowe	3 122 100,53	4 554 269,79
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 977 098,81	8 192 250,46
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>222 751 763,76</b>	<b>211 937 515,34</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>337 467 777,78</b>	<b>323 577 508,72</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		
Kapitał zakładowy	8 731 369,72	8 731 369,72
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	5 298 466,38	5 298 466,38
Zyski zatrzymane	142 592 260,73	137 395 543,56
Różnice kursowe z przeliczenia	4 602 230,35	1 351 447,90
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>161 224 327,18</b>	<b>152 776 827,56</b>
Kapitał własny przypadający udziałom niedającym kontroli	28 298 993,65	27 751 313,80
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>189 523 320,83</b>	<b>180 528 141,36</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>		
Zobowiązania długoterminowe		
Rezerwa na podatek odroczonego	1 557 114,10	1 484 499,00
Rezerwy na świadczenia pracownicze	2 225 771,97	2 240 379,02
Kredyty, pożyczki i obligacje	9 781 475,19	10 146 986,65
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 809 430,54	6 348 286,82
Rozliczenia międzyokresowe i dotacje rządowe	461 789,49	518 555,23
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>18 835 581,29</b>	<b>20 738 706,72</b>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Kredyty, pożyczki, inne źródła finansowania	63 570 939,35	72 316 723,59
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	58 193 834,43	43 423 255,24
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 798 711,45	5 103 868,97
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	885 461,00	0,00
Rezerwy na świadczenia pracownicze	193 128,81	351 092,00
Pozostałe rezerwy	1 366 000,00	983 000,00
Rozliczenia międzyokresowe i dotacje rządowe	100 800,62	132 720,84
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>129 108 875,66</b>	<b>122 310 660,64</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>147 944 456,95</b>	<b>143 049 367,36</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>337 467 777,78</b>	<b>323 577 508,72</b>

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2022	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021*	Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021*
Przychody ze sprzedaży	178 215 084,60	73 490 428,66	140 535 406,39	49 253 145,19
Koszt własny sprzedaży	138 742 732,60	57 288 681,22	100 830 202,63	36 972 376,57
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>39 472 352,00</b>	<b>16 201 747,44</b>	<b>39 705 203,76</b>	<b>12 280 768,62</b>
Koszty sprzedaży	9 371 318,55	4 211 090,64	10 614 114,45	2 464 226,29
Koszty ogólnego zarządu	20 127 061,95	8 026 887,70	18 652 482,01	5 900 136,63
Pozostałe przychody operacyjne	1 257 722,22	0,00	7 444 449,66	686 510,25
Pozostałe koszty operacyjne	1 862 641,26	1 183 050,21	8 458 173,72	1 177 122,64
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>9 369 052,46</b>	<b>2 780 718,89</b>	<b>9 424 883,24</b>	<b>3 425 793,31</b>
Przychody finansowe	6 947 734,59	3 150 925,06	4 042 057,26	2 384 679,56
Koszty finansowe	7 935 893,14	3 803 540,16	6 653 061,21	1 442 058,92
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>8 380 893,91</b>	<b>2 128 103,79</b>	<b>6 813 879,29</b>	<b>4 368 413,95</b>
Podatek dochodowy	2 186 262,19	667 545,00	887 224,13	103 715,97
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>6 194 631,72</b>	<b>1 460 558,79</b>	<b>5 926 655,16</b>	<b>4 264 697,98</b>
Strata netto z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk netto</b>	<b>6 194 631,72</b>	<b>1 460 558,79</b>	<b>5 926 655,16</b>	<b>4 264 697,98</b>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	4 134 845,75	878 583,84	537 585,06	209 717,86
Pozostałe całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy	4 134 845,75	878 583,84	537 585,06	209 717,86
Pozostałe całkowite dochody netto	4 134 845,75	878 583,84	537 585,06	209 717,86
<b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>10 329 477,47</b>	<b>2 339 142,63</b>	<b>6 464 240,22</b>	<b>4 474 415,84</b>
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	6 024 655,99	1 890 255,39	6 116 416,74	4 321 522,66
Udziałom niedającym kontroli	169 975,73	-429 696,60	-189 761,58	-56 824,68
Suma całkowitych dochodów przypadająca:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	9 275 438,44	2 488 333,32	6 449 472,34	4 800 870,16
Udziałom niedającym kontroli	1 054 039,03	-149 190,69	14 767,88	-326 454,32
Zysk (strata) na akcję (w zł na jedną akcję)				
Zysk podstawowy i rozwodniony z działalności kontynuowanej	1,94	0,61	1,97	1,39
Strata podstawowa i rozwodniona z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Dane przekształcone zgodnie z zasadami przyjętymi w raporcie rocznym za rok 2021

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2022	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021*
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk przed opodatkowaniem	8 380 893,91	6 813 879,29
<b>Korekty</b>		
Amortyzacja	8 204 844,34	7 104 732,83
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1 282 824,62	1 050 239,18
Inne korekty, w przypadku których skutkami pieniężnymi są przepływy pieniężne z działalności finansowej lub inwestycyjnej	4 838 336,95	3 614 666,43
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-741 174,08	0,00
Zmiana stanu zapasów	-10 456 089,28	-13 365 709,62
Zmiana stanu należności handlowych oraz pozostałych należności	2 836 481,03	-7 798 109,90
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	2 404 885,04	6 988 059,47
Zmiana stanu rezerw	840 389,30	837 372,06
Inne korekty	-2 303 035,84	4 105,45
Zapłacony podatek dochodowy	1 094 712,00	1 502 479,50
<b>Środki pieniężne z działalności operacyjnej</b>	<b>16 383 067,99</b>	<b>6 751 714,69</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Zbycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	635 638,79	0,00
Odsetki otrzymane	1 537 613,63	266 912,18
Dywidendy otrzymane	0,00	0,00
Spłata udzielonych pożyczek	2 552 699,85	1 365 933,99
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	7 469 225,35	8 585 253,85
Udzielenie pożyczek	930 000,00	1 586 322,31
Nabycie aktywów finansowych	0,00	186 458,24
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 673 273,08</b>	<b>-8 725 188,23</b>
<b>Przepływy środków z działalności finansowej</b>		
Otrzymane kredyty, pożyczki, inne finansowanie	7 795 049,08	55 255 347,24
Spłacone kredyty, pożyczki, inne finansowanie	13 240 376,76	50 282 420,86
Spłata zobowiązań leasingowych	3 190 291,44	3 582 083,04
Zapłacone odsetki i prowizje	5 320 871,65	3 672 582,07
Wypłaty z zysku	0,00	686 959,75
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-13 956 490,77</b>	<b>-2 968 698,48</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-1 246 695,86</b>	<b>-4 942 172,02</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 192 250,46	12 602 795,13
Różnice kursowe z przeliczenia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	31 544,21	0,00
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>6 945 554,60</b>	<b>7 660 623,11</b>
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	1 466 429,09	997 583,72

\* Dane przekształcone zgodnie z zasadami przyjętymi w raporcie rocznym za rok 2021

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Razem
<b>Stan na 01.01.2021</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>5 298 466,38</b>	<b>133 683 986,66</b>	<b>936 811,93</b>	<b>148 650 634,69</b>	<b>27 374 280,05</b>	<b>176 024 914,74</b>
Zysk netto w okresie	0,00	0,00	6 116 416,74	0,00	6 116 416,74	-189 761,58	5 926 655,16
Inne całkowite dochody netto	0,00	0,00	0,00	333 055,60	333 055,60	204 529,46	537 585,06
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 116 416,74</b>	<b>333 055,60</b>	<b>6 449 472,34</b>	<b>14 767,88</b>	<b>6 464 240,22</b>
Zmiany struktury grupy kapitałowej	0,00	0,00	270 303,18	0,00	270 303,18	374 261,42	644 564,60
Wypłaty z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta lat ubiegłych	0,00	0,00	193 291,67	0,00	193 291,67	0,00	193 291,67
<b>Stan na 30.09.2021*</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>5 298 466,38</b>	<b>140 263 998,25</b>	<b>1 269 867,53</b>	<b>155 563 701,88</b>	<b>27 014 786,51</b>	<b>182 578 488,39</b>

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Razem
<b>Stan na 01.01.2022</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>5 298 466,38</b>	<b>137 395 543,56</b>	<b>1 351 447,90</b>	<b>152 776 827,56</b>	<b>27 751 313,80</b>	<b>180 528 141,36</b>
Zysk netto w okresie	0,00	0,00	6 024 655,99	0,00	6 024 655,99	169 975,73	6 194 631,72
Inne całkowite dochody netto	0,00	0,00	0,00	3 250 782,45	3 250 782,45	884 063,30	4 134 845,75
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 024 655,99</b>	<b>3 250 782,45</b>	<b>9 275 438,44</b>	<b>1 054 039,03</b>	<b>10 329 477,47</b>
Zmiany struktury grupy kapitałowej	0,00	0,00	-23 166,00	0,00	-23 166,00	0,00	-23 166,00
Wypłaty z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta lat ubiegłych	0,00	0,00	-804 772,82	0,00	-804 772,82	-506 359,18	-1 311 132,00
<b>Stan na 30.09.2022</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>5 298 466,38</b>	<b>142 592 260,73</b>	<b>4 602 230,35</b>	<b>161 224 327,18</b>	<b>28 298 993,65</b>	<b>189 523 320,83</b>

\* Dane przekształcone zgodnie z zasadami przyjętymi w raporcie rocznym za rok 2021

## Śródroczny bilans

	Stan na 30 września 2022	Stan na 30 czerwca 2022	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 30 września 2021*
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>104 690 200,38</b>	<b>97 760 677,68</b>	<b>100 377 671,05</b>	<b>108 041 425,18</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 711 587,42</b>	<b>12 811 542,65</b>	<b>13 023 338,08</b>	<b>13 383 391,20</b>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	12 711 587,42	12 811 542,65	13 023 338,08	13 383 391,20
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>71 935 778,31</b>	<b>64 888 389,12</b>	<b>66 512 265,35</b>	<b>60 761 415,39</b>
1 Środki trwałe	57 460 789,97	58 178 869,48	60 490 435,27	57 507 210,32
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	9 324,44
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 412 193,79	11 588 994,62	11 641 022,60	11 790 480,37
c urządzenia techniczne i maszyny	44 174 960,89	45 161 252,69	47 226 199,18	43 957 436,71
d środki transportu	1 458 619,44	1 105 940,21	1 439 203,09	1 578 562,12
e inne środki trwałe	415 015,85	322 681,96	184 010,40	171 406,68
2 Środki trwałe w budowie	12 381 666,01	6 533 519,64	5 737 774,36	2 813 515,07
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 093 322,33	176 000,00	284 055,72	440 690,00
<b>III Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000 000,00</b>
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>17 163 065,99</b>	<b>17 107 207,88</b>	<b>17 444 874,89</b>	<b>17 095 427,77</b>
1 Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	17 163 065,99	17 107 207,88	17 444 874,89	17 095 427,77
a w jednostkach powiązanych	17 163 065,99	17 099 207,88	17 099 207,88	16 999 809,32
- udziały lub akcje	17 163 065,99	17 099 207,88	17 099 207,88	16 999 809,32
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach	0,00	8 000,00	345 667,01	95 618,45
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	35,87
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	8 000,00	32 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	313 667,01	95 582,58
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 879 768,66</b>	<b>2 953 538,03</b>	<b>3 397 192,73</b>	<b>1 801 190,82</b>
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 536 067,00	2 647 536,00	2 640 331,00	1 592 798,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	343 701,66	306 002,03	756 861,73	208 392,82

	Stan na 30 września 2022	Stan na 30 czerwca 2022	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 30 września 2021*
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>133 128 659,38</b>	<b>137 196 202,51</b>	<b>120 809 040,39</b>	<b>117 849 027,38</b>
<b>I Zapasy</b>	<b>52 000 366,68</b>	<b>50 425 585,87</b>	<b>34 661 860,60</b>	<b>34 850 363,71</b>
1 Materiały	24 378 211,36	20 907 127,95	13 628 815,33	12 912 030,94
2 Półprodukty i produkty w toku	18 120 394,06	17 661 932,46	12 667 046,29	14 804 954,44
3 Produkty gotowe	4 196 213,69	4 019 995,72	4 097 637,77	3 070 122,89
4 Towary	1 541 467,10	1 594 287,17	2 854 842,51	2 848 903,97
5 Zaliczki na dostawy i usługi	3 764 080,47	6 242 242,57	1 413 518,70	1 214 351,47
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>67 413 367,91</b>	<b>74 262 144,12</b>	<b>72 380 380,81</b>	<b>64 686 870,43</b>
1 Należności od jednostek powiązanych	30 777 396,88	34 391 064,94	34 133 260,67	38 743 088,46
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 409 340,21	34 123 811,25	33 825 643,35	38 400 519,23
- do 12 miesięcy	30 409 340,21	34 123 811,25	33 825 643,35	38 400 519,23
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b inne	368 056,67	267 253,69	307 617,32	342 569,23
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	36 635 971,03	39 871 079,18	38 247 120,14	25 943 781,97
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 658 100,32	22 785 672,04	17 186 972,89	17 835 971,41
- do 12 miesięcy	20 658 100,32	22 785 672,04	17 186 972,89	17 835 971,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 889 340,00	1 147 921,00	2 403 424,00	2 133 991,00
c inne	14 088 530,71	15 937 486,14	18 656 723,25	5 973 819,56
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 500 409,07</b>	<b>7 856 876,35</b>	<b>10 703 068,05</b>	<b>15 742 179,08</b>
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 500 409,07	7 856 876,35	10 703 068,05	15 742 179,08
a w jednostkach powiązanych	4 758 688,02	4 704 498,02	4 698 408,02	4 218 953,02
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	4 758 688,02	4 704 498,02	4 698 408,02	4 218 953,02
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	2 660 892,51	2 316 875,31	4 113 341,77	7 117 852,28
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 494 825,03	586 825,03	3 486 007,74	6 990 408,85
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 166 067,48	1 730 050,28	627 334,03	127 443,43
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 080 828,54	835 503,02	1 891 318,26	4 405 373,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 752 563,53	665 338,71	1 613 097,08	3 560 173,86
- inne środki pieniężne	1 328 265,01	170 164,31	278 221,18	845 199,92
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 214 515,72</b>	<b>4 651 596,17</b>	<b>3 063 730,93</b>	<b>2 569 614,16</b>
<b>C NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D AKCJE WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>237 818 859,76</b>	<b>234 956 880,19</b>	<b>221 186 711,44</b>	<b>225 890 452,56</b>

	Stan na 30 września 2022	Stan na 30 czerwca 2022	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 30 września 2021*
<b>A KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>122 833 562,53</b>	<b>120 407 307,78</b>	<b>118 053 603,77</b>	<b>121 142 847,84</b>
<b>I Kapitał podstawowy</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>
<b>II Kapitał zapasowy, w tym:</b>	<b>101 225 275,87</b>	<b>101 225 275,87</b>	<b>99 222 304,22</b>	<b>99 053 896,85</b>
- nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji	5 298 466,38	5 298 466,38	5 298 466,38	5 298 466,38
<b>III Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>8 096 958,18</b>	<b>8 096 958,18</b>	<b>8 096 958,18</b>	<b>8 265 365,55</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	8 096 958,18	8 096 958,18	8 096 958,18	8 265 365,55
<b>IV Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z statutem spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
- na akcje własne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V Zysk z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI Zysk netto</b>	<b>4 779 958,76</b>	<b>2 353 704,01</b>	<b>2 002 971,65</b>	<b>5 092 215,72</b>
<b>VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>114 985 297,23</b>	<b>114 549 572,41</b>	<b>103 133 107,67</b>	<b>104 747 604,72</b>
<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 208 558,71</b>	<b>6 402 287,63</b>	<b>5 863 881,22</b>	<b>2 582 530,12</b>
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 925 833,00	2 969 258,00	2 894 939,00	147 237,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 916 725,71	1 979 029,63	1 985 942,22	1 608 307,85
- długoterminowa	1 725 340,01	1 725 340,01	1 725 340,01	1 566 334,30
- krótkoterminowa	191 385,70	253 689,62	260 602,21	41 973,55
3 Pozostałe rezerwy	1 366 000,00	1 454 000,00	983 000,00	826 985,27
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 366 000,00	1 454 000,00	983 000,00	826 985,27
<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>9 509 577,24</b>	<b>10 276 347,11</b>	<b>12 007 422,91</b>	<b>54 355 653,23</b>
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	9 509 577,24	10 276 347,11	12 007 422,91	54 355 653,23
a kredyty i pożyczki	6 581 475,19	7 053 163,66	6 946 986,65	49 163 823,49
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	2 928 102,05	3 223 183,45	5 060 436,26	5 191 829,74
d zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>98 644 184,19</b>	<b>97 305 538,68</b>	<b>84 649 560,75</b>	<b>47 338 899,61</b>
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 130 164,48	15 491 111,38	10 822 778,93	7 711 308,79
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 059 542,98	15 466 876,20	10 145 764,85	7 700 281,98
- do 12 miesięcy	15 059 542,98	15 466 876,20	10 145 764,85	7 700 281,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b inne	70 621,50	24 235,18	677 014,08	11 026,81
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	83 256 844,32	81 509 951,91	73 760 961,62	39 376 786,24
a kredyty i pożyczki	43 588 916,37	49 331 347,57	51 076 913,97	17 518 234,32
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	10 622 829,01	13 989 747,34	11 412 731,20	8 010 946,32
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 330 236,93	12 754 316,43	7 798 211,65	8 119 177,44
- do 12 miesięcy	19 330 236,93	12 754 316,43	7 798 211,65	8 119 177,44
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	118 879,20	900 962,56	285 526,68	362 419,59
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00



g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 032 073,94	2 723 066,71	1 719 081,49	1 735 664,72
h	z tytułu wynagrodzeń	1 602 765,90	1 502 214,62	1 242 862,29	1 230 993,69
i	inne	4 961 142,97	308 296,68	225 634,34	2 399 350,16
4	Fundusze specjalne	257 175,39	304 475,39	65 820,20	250 804,58
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>622 977,09</b>	<b>565 398,99</b>	<b>612 242,79</b>	<b>470 521,76</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	622 977,09	565 398,99	612 242,79	470 521,76
	- długoterminowe	461 789,49	471 711,39	518 555,23	441 393,17
	- krótkoterminowe	161 187,60	93 687,60	93 687,56	29 128,59
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>237 818 859,76</b>	<b>234 956 880,19</b>	<b>221 186 711,44</b>	<b>225 890 452,56</b>

\* dane przekształcone – zmiana prezentacji opisana w sprawozdaniu finansowym na 31 grudnia 2021 roku

## Śródroczny rachunek zysków i strat

	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2022	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2022	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>49 094 127,94</b>	<b>126 144 632,59</b>	<b>31 898 498,46</b>	<b>85 677 089,88</b>
- od jednostek powiązanych	6 527 152,51	27 303 381,36	7 565 421,34	18 745 207,26
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 343 505,97	120 391 902,40	30 483 066,49	82 198 220,47
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 750 621,97	5 752 730,19	1 415 431,97	3 478 869,41
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>36 457 777,53</b>	<b>93 435 951,12</b>	<b>22 364 860,44</b>	<b>55 967 298,26</b>
- jednostkom powiązany	5 573 288,35	22 472 509,73	6 729 045,91	16 464 571,42
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	34 560 738,67	88 102 392,92	21 013 587,32	52 885 604,34
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 897 038,86	5 333 558,20	1 351 273,12	3 081 693,92
<b>C Zysk brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>12 636 350,41</b>	<b>32 708 681,47</b>	<b>9 533 638,02</b>	<b>29 709 791,62</b>
<b>D Koszty sprzedaży</b>	<b>1 932 333,28</b>	<b>5 043 374,26</b>	<b>610 361,44</b>	<b>4 327 005,89</b>
<b>E Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>6 996 474,16</b>	<b>19 628 874,71</b>	<b>5 003 234,24</b>	<b>16 154 846,89</b>
<b>F Zysk ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>3 707 542,97</b>	<b>8 036 432,50</b>	<b>3 920 042,34</b>	<b>9 227 938,84</b>
<b>G Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>722 855,43</b>	<b>864 111,62</b>	<b>319 079,92</b>	<b>6 577 729,82</b>
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	72 062,23	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	669 792,31	672 014,05	22 307,18	4 244 928,23
IV Inne przychody operacyjne	53 063,12	120 035,34	296 772,74	2 332 801,59
<b>H Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>456 317,63</b>	<b>1 658 069,95</b>	<b>1 230 517,86</b>	<b>7 714 176,38</b>
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	139 659,21
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	183 932,21	1 106 009,37	1 124 787,47	2 375 578,77
III Inne koszty operacyjne	272 385,42	552 060,58	105 730,39	5 198 938,40
<b>I Zysk z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>3 974 080,77</b>	<b>7 242 474,17</b>	<b>3 008 604,40</b>	<b>8 091 492,28</b>
<b>J Przychody finansowe</b>	<b>2 671 880,95</b>	<b>5 909 420,78</b>	<b>2 431 005,34</b>	<b>4 146 344,19</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	102 969,61
a od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	102 969,61
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	582 613,50	1 188 638,91	163 135,54	501 215,77
- od jednostek powiązanych	83 537,16	225 301,24	0,00	142 801,03
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	92 500,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	871 987,84	223 026,01	223 026,01
V Inne	2 089 267,45	3 848 794,03	2 044 843,79	3 226 632,80
<b>K Koszty finansowe</b>	<b>3 468 929,97</b>	<b>6 596 657,19</b>	<b>1 418 710,11</b>	<b>6 597 727,75</b>
I Odsetki, w tym:	1 937 527,59	4 443 309,39	679 877,85	2 521 778,10
- dla jednostek powiązanych	186 001,90	465 015,65	123 505,35	123 505,35
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	87 500,00	87 500,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	663 020,42	296 127,74	163 433,86	677 149,92
IV Inne	868 381,96	1 857 220,06	487 898,40	3 311 299,73
<b>L Zysk brutto (I+J-K)</b>	<b>3 177 031,75</b>	<b>6 555 237,76</b>	<b>4 020 899,63</b>	<b>5 640 108,72</b>
<b>M Podatek dochodowy</b>	<b>750 777,00</b>	<b>1 775 279,00</b>	<b>0,00</b>	<b>547 893,00</b>
<b>N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O Zysk netto (L-M-N)</b>	<b>2 426 254,75</b>	<b>4 779 958,76</b>	<b>4 020 899,63</b>	<b>5 092 215,72</b>

## Śródroczny rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2022	Okres 9 miesiące zakończony 30 września 2022	Okres 3 miesiące zakończony 30 września 2021	Okres 9 miesiące zakończony 30 września 2021
<b>A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I Zysk netto</b>	<b>2 426 254,75</b>	<b>4 779 958,76</b>	<b>4 020 899,63</b>	<b>5 092 215,72</b>
<b>II Korekty razem</b>	<b>16 688 397,50</b>	<b>13 869 596,41</b>	<b>(23 808,15)</b>	<b>(2 707 939,54)</b>
1 Amortyzacja	1 973 072,08	5 881 005,45	1 703 351,83	4 714 005,44
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	262 319,62	395 768,52	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 686 095,98	3 876 989,47	776 523,59	3 147 681,99
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	637 991,51	(751 915,65)	0,00	(92 500,00)
5 Zmiana stanu rezerw	(193 728,92)	344 677,49	(563 715,41)	692 767,66
6 Zmiana stanu zapasów	(1 574 780,80)	(17 338 506,07)	(2 778 274,17)	(6 574 528,75)
7 Zmiana stanu należności	5 288 376,21	1 203 990,11	(4 339 591,43)	(1 074 046,94)
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 367 459,04	20 546 356,38	5 490 096,66	(3 147 363,23)
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 241 592,78	(288 769,29)	(100 199,22)	(373 955,71)
10 Inne korekty	0,00	0,00	(212 000,00)	0,00
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>19 114 652,25</b>	<b>18 649 555,17</b>	<b>3 997 091,48</b>	<b>2 384 276,18</b>
<b>B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I Wpływy</b>	<b>495 506,02</b>	<b>4 969 888,00</b>	<b>382 013,96</b>	<b>1 632 846,17</b>
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	623 134,72	0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:	465 506,02	1 601 471,74	98 300,00	266 912,18
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	102 969,61
b w pozostałych jednostkach	465 506,02	1 601 471,74	98 300,00	163 942,57
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	98 300,00	98 300,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	465 506,02	1 601 471,74	0,00	65 642,57
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne	30 000,00	2 745 281,54	283 713,96	1 365 933,99
<b>II Wydatki</b>	<b>4 828 647,16</b>	<b>6 539 125,59</b>	<b>2 139 328,87</b>	<b>6 727 329,78</b>
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 877 466,71	3 320 827,55	1 952 870,63	4 970 356,62
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:	63 858,11	63 858,11	186 458,24	186 458,24
a w jednostkach powiązanych	63 858,11	63 858,11	98 958,24	98 958,24
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	87 500,00	87 500,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	87 500,00	87 500,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne	2 887 322,34	3 154 439,93	0,00	1 570 514,92
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(4 333 141,14)</b>	<b>(1 569 237,59)</b>	<b>(1 757 314,91)</b>	<b>(5 094 483,61)</b>
<b>C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>3 810 341,81</b>	<b>5 774 322,95</b>	<b>53 989 571,71</b>
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00

2	Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 000,00	5 774 322,95	53 989 571,71
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	810 341,81	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>12 555 200,08</b>	<b>19 732 693,32</b>	<b>6 327 152,16</b>	<b>57 009 817,10</b>
1	Nabycie akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	6 467 214,52	11 287 729,67	4 421 117,50	10 139 348,49
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 096 121,34	1 318 350,11	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	997 860,45	2 620 077,14	1 129 511,07	3 554 174,44
8	Odsetki	1 994 003,77	4 506 536,40	776 523,59	3 316 294,17
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(12 555 200,08)</b>	<b>(15 922 351,51)</b>	<b>(552 829,21)</b>	<b>(3 020 245,39)</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>2 226 311,03</b>	<b>1 157 966,07</b>	<b>1 686 947,36</b>	<b>(5 730 452,82)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 245 325,52</b>	<b>1 189 510,28</b>	<b>1 686 947,36</b>	<b>(5 730 452,82)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	19 014,49	31 544,21	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>835 503,02</b>	<b>1 891 318,26</b>	<b>2 718 426,42</b>	<b>10 135 826,60</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>3 061 814,05</b>	<b>3 049 284,33</b>	<b>4 405 373,78</b>	<b>4 405 373,78</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 419 125,90	1 419 125,90	845 199,92	845 199,92

## Śródroczne zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2022	Rok zakończony 31 grudnia 2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>118 053 603,77</b>	<b>116 050 632,12</b>	<b>116 050 632,12</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>118 053 603,77</b>	<b>116 050 632,12</b>	<b>116 050 632,12</b>
<b>1 Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00
a zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>8 731 369,72</b>
<b>2 Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>99 222 304,22</b>	<b>98 002 538,60</b>	<b>98 002 538,60</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 002 971,65	1 219 765,62	1 051 358,25
a zwiększenie (z tytułu)	2 002 971,65	1 219 765,62	1 051 358,25
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 002 971,65	1 051 358,25	1 051 358,25
- zbycia/likwidacji środków trwałych uprzednio przeszacowanych	0,00	168 407,37	0,00
b zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>101 225 275,87</b>	<b>99 222 304,22</b>	<b>99 053 896,85</b>
<b>3 Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>8 096 958,18</b>	<b>8 265 365,55</b>	<b>8 265 365,55</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	(168 407,37)	0,00
a zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)	0,00	168 407,37	0,00
- zbycia/likwidacji środków trwałych	0,00	168 407,37	0,00
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>8 096 958,18</b>	<b>8 096 958,18</b>	<b>8 265 365,55</b>
<b>4 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 002 971,65</b>	<b>1 051 358,25</b>	<b>1 051 358,25</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 002 971,65	1 051 358,25	1 051 358,25
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 002 971,65	1 051 358,25	1 051 358,25
a zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)	2 002 971,65	1 051 358,25	1 051 358,25
- przekazanie zysku lat ubiegłych na kapitał zapasowy	2 002 971,65	1 051 358,25	1 051 358,25

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>4 779 958,76</b>	<b>2 002 971,65</b>	<b>5 092 215,72</b>
a	zysk netto	4 779 958,76	2 002 971,65	5 092 215,72
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>122 833 562,53</b>	<b>118 053 603,77</b>	<b>121 142 847,84</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>122 833 562,53</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

## INFORMACJA DODATKOWA

do skonsolidowanego raportu kwartalnego zawierającego śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FASING S.A. (dalej: „Grupa Kapitałowa FASING S.A.”) wraz z półroczną informacją finansową Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. (dalej: „Spółka”, „FASING”) za okres dziewięciu miesięcy zakończony 30 września 2022 roku

### Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

#### Ogólne zasady sporządzania

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej FASING S.A. na dzień 30 września 2022 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2022 roku z uwzględnieniem danych porównawczych.

FASING na podstawie § 62 ust. 1 rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych, nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe FASING przekazywane jest w niniejszym raporcie.

Skonsolidowany raport za III kwartały 2022 roku, Grupy Kapitałowej FASING S.A. zawiera zgodnie z wymaganiami MSR 34:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na koniec bieżącego okresu śródrocznego i porównawcze sprawozdanie z sytuacji finansowej na koniec bezpośrednio poprzedzającego go roku obrotowego,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za bieżący okres śródroczny i narastająco za bieżący rok obrotowy do danego dnia, wraz porównawczym sprawozdaniem z całkowitych dochodów za porównywalne okresy śródroczne (bieżący i od początku roku do danego dnia), bezpośrednio poprzedzającego roku obrotowego,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym narastająco za bieżący rok obrotowy do danego dnia, wraz z porównawczym sprawozdaniem za porównywalny okres od początku roku do danego dnia, bezpośrednio poprzedzającego go roku obrotowego oraz

- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za bieżący rok obrotowy do danego dnia wraz z porównawczym sprawozdaniem za porównywalny okres od początku roku do danego dnia, bezpośrednio poprzedzającego go roku obrotowego.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie za okres III kwartałów 2022 roku nie podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień autoryzacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A.

Zgodnie z wymogami rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych, Zarząd FASING oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami, odzwierciedlają w sposób prawdziwy i jasny sytuację majątkową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej FASING S.A.

## 2. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro

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

Do przeliczenia wybranych danych finansowych na walutę EUR przyjęto następujące kursy:

- przeliczenie obrotów, wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za okres bieżący, według kursu 4,6880 PLN/EUR\*,
- przeliczenie obrotów, wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za okres porównywalny, według kursu 4,5585 PLN/EUR\*,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 30 września 2022 roku według bieżącego kursu średniego ogłoszonego przez NBP na dzień 30 września 2022 roku, tj. 4,8698 PLN/EUR,
- przeliczenie aktywów, kapitału i zobowiązań na 31 grudnia 2021 roku według bieżącego kursu średniego ogłoszonego przez NBP na dzień 31 grudnia 2021 roku, tj. 4,5994 PLN/EUR.

\* Kursy stanowią średnie arytmetyczne bieżących kursów średnich ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie od stycznia do września odpowiednio 2022 i 2021 roku.



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

#### Emitent

Spółką dominującą Grupy Kapitałowej FASING S.A. jest spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. z siedzibą w Polsce, 40-142 Katowice, ul. Modelarska 11. Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000120721. Spółka posiada statystyczny numer identyfikacji REGON 271569537 oraz NIP 634-025-76-23. Akcje Spółki są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, w systemie notowań ciągłych.

Spółka jest największym w Europie Środkowej i jednym z największych na świecie producentów łańcuchów o średnicy  $\varnothing 14$  -  $\varnothing 60$ , ogniw złącznych, zgrzebeł wysoko wytrzymałych, tras łańcuchowych oraz akcesoriów dla sektorów: górniczego, energetycznego, sektora transportu i przeładunku, rybołówstwa, przemysłu stoczniowego, sektora cukrowniczego, cementowni i innych. Przedmiotem przeważającej działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn (PKD 25.93 Z).

#### Spółki zależne

##### MOJ S.A.

Przedmiotem działalności spółki jest produkcja sprzętu małej mechanizacji, dostarczanego do takich branż jak: górnictwo podziemne i odkrywkowe, kolejnictwo, rolnictwo. Ponadto spółka posiada zakład kuzienniczy zlokalizowany w Osowcu dostarczając swoje rozwiązania do górnictwa, rolnictwa, kolejnictwa, drogownictwa, motoryzacji i innych branż.

- siedziba: Katowice (Polska)
- % udziału w kapitale: 61,38%
- % głosów w organie stanowiącym: 73,12%
- jednostka zależna konsolidowana metodą pełną

##### FASING Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd.

Spółka o charakterze dystrybucyjnym. Jej głównym zadaniem jest sprzedaż produktów Grupy FASING na terenie Chin.

- siedziba: Pekin (Chiny)
- % udziału w kapitale: 100%
- % głosów w organie stanowiącym: 100%
- jednostka zależna konsolidowana metodą pełną

### Shandong Liangda FASING Round Link Chains Co., Ltd.

Polsko-chińska spółka joint-venture o charakterze produkcyjnym, produkująca łańcuchy na lokalne potrzeby chińskich odbiorców.

- siedziba: Xintai (Chiny)
- % udziału w kapitale: 50%
- % głosów w organie stanowiącym: 50%
- jednostka zależna konsolidowana metodą pełną

### OOO FASING Ukraina

Spółka o charakterze dystrybucyjnym. Jej głównym zadaniem jest sprzedaż produktów Grupy FASING na terenie Ukrainy.

- siedziba: Charków (Ukraina)
- % udziału w kapitale: 100%
- % głosów w organie stanowiącym: 100%
- jednostka zależna konsolidowana metodą pełną

### OOO Zavody Gornovo Oborudowanija i Instrumenta FASING

Spółka o charakterze dystrybucyjnym. Jej głównym zadaniem była sprzedaż produktów Grupy FASING na terenie Rosji. Spółka dokonywała sprzedaży wyłącznie w ramach kontraktów zawartych do dnia wybuchu wojny.

- siedziba: Moskwa (Rosja)
- % udziału w kapitale: 100%
- % głosów w organie stanowiącym: 100%
- jednostka zależna konsolidowana metodą pełną

### FFS Fertigung FASING Schwarz GmbH

Spółka o charakterze dystrybucyjnym. Spółka zajmuje się sprzedażą pełnego zakresu produktowego spółek z obrębu Grupy FASING w regionie DACH. Kluczowym obszarem działalności spółki jest realizacja zleceń dotyczących konstrukcji stalowych, łańcuchów, odkuwek i obróbka CNC.

- siedziba: Kilonia (Niemcy)
- % udziału w kapitale: 100%
- % głosów w organie stanowiącym: 100%
- Jednostka zależna, niekonsolidowana. Dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej FASING.

W dniu 29 września 2022 roku na podstawie umowy sprzedaży Spółka nabyła od Pana Franka Czerwanskiego 12.500 udziałów w spółce FFS Fertigung FASING Schwarz GmbH, które stanowią 50% kapitału zakładowego za cenę 12.500 EUR. W wyniku nabycia Spółce przysługuje 100% udziałów w spółce.

### FASING America Corp.

Spółka o charakterze dystrybucyjnym. Jej głównym zadaniem jest sprzedaż produktów Grupy FASING na terenie kontynentu Ameryki Północnej i Środkowej.

- siedziba: Wilmington (Stany Zjednoczone Ameryki)
- % udziału w kapitale: 100%
- % głosów w organie stanowiącym: 100%
- Jednostka zależna, niekonsolidowana. Dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej FASING.

### Przedsiębiorstwo Usług Górniczych Greenway Sp. z o.o.

Głównym celem spółki jest przygotowanie i realizacja inwestycji w zakresie wznowienia wydobycia węgla kamiennego w kopalni „Barbara-Chorzów”.

- siedziba: Katowice (Polska)
- % udziału w kapitale: 48,38%
- % głosów w organie stanowiącym: 48,38%
- Charakter powiązania: jednostka zależna
- jednostka zależna konsolidowana metodą pełną

### BIQ Energy S.A.

Pierwotnym celem spółki była produkcja lokomotyw kolejowych oraz taboru szynowego. Działalność spółki była zawieszona do 31 grudnia 2021 roku. Z dniem 1 stycznia 2022 roku spółka wznowiła działalność.

- siedziba: Katowice (Polska)
- % udziału w kapitale: 85%
- % głosów w organie stanowiącym: 85%
- Jednostka zależna, niekonsolidowana. Dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej FASING.

#### **4. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu. Zmiana stosowanych zasad (polityk) rachunkowości. Istotne zmiany wielkości szacunkowych**

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

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

Powyższe zasady obowiązują również pozostałe jednostki, które w swoich aktywach nie posiadają jednostek zależnych, lecz posiadają inwestycje w jednostkach stowarzyszonych lub wspólnych przedsięwzięciach, aby mogły nie sporządzać dodatkowego sprawozdania finansowego.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w pełnych polskich złotych.

#### **Jednostki zależne**

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

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

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

Waluta funkcjonalna, to waluta podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa spółka. Podstawowym środowiskiem gospodarczym, w którym działa jednostka, jest środowisko, w którym generuje ona i wydatkuje środki pieniężne. Dla spółki FASING i jednostek zależnych działających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej walutą podstawowego środowiska jest PLN. Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Chińskiej Republiki Ludowej walutą funkcjonalną jest CNY (yuan). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Niemiec walutą funkcjonalną jest EUR. Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Ukrainy walutą funkcjonalną jest UAH (hrywna). Dla jednostki zależnej działającej na terytorium Rosji walutą funkcjonalną jest RUB (rubel).

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

### Zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej FASING S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku. Zmiany w MSSF, które weszły w życie od 1 stycznia 2022 roku nie mają istotnego wpływu na bieżące i uprzednie wykazane skonsolidowane wyniki finansowe oraz wartości skonsolidowanych kapitałów własnych. Grupa zamierza przyjąć opublikowane, lecz nieobowiązujące do dnia publikacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zmiany w MSSF, zgodnie z datą ich wejścia w życie.

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku. Dokonano jednak zmian prezentacji danych porównawczych za III kwartały 2021 roku, zgodnie z wprowadzonymi zmianami prezentacyjnymi opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2021 rok (szczegółowy opis zamieszczono w dodatkowych notach objaśniających do skonsolidowanego raportu rocznego punkt 16 str. 16).

### Istotne zmiany wielkości szacunkowych

Sporządzenie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymaga wykorzystania pewnych znaczących szacunków księgowych. Wymaga również od Zarządu profesjonalnego osądu przy stosowaniu przyjętych przez grupę kapitałową zasad rachunkowości.

Założenia i szacunki wynikają z dotychczasowych doświadczeń oraz innych czynników, w tym przewidywań odnośnie co do przyszłych zdarzeń, które w danej sytuacji wydają się zasadne. Oszacowania i osądy księgowe podlegają regularnej ocenie.

W okresie objętym niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie miały miejsca istotne zmiany wielkości szacunkowych oraz metodologii dokonywania szacunków, które miałyby wpływ na okres bieżący lub na okresy przyszłe.

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

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

## 6. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

Stan odpisów aktualizujących zapasy na dzień 30 września 2022 roku wynosi 2 238 107,43 zł, na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	685 594,83 zł
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	912 144,21 zł
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	358 902,53 zł
Aktualizacja wyrobów gotowych	281 465,86 zł
<b>Razem</b>	<b>2 238 107,43 zł</b>

## 7. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów

W okresie III kwartału 2022 roku, w porównaniu ze stanem na dzień 31 grudnia 2021 roku dokonano następujących zmian:

- zwiększenia z tyt. zawiązania odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 1 049 438,18 zł,
- zmniejszenia z tyt. rozwiązania odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 910 211,31 zł (obecny stan odpisów wynosi 12 993 686,05 zł),
- wysokości odpisu aktualizującego wartość inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku uległa zmniejszeniu o kwotę 350 403,16 zł (obecnie stan odpisów wynosi 2 934 368,63 zł),

- wysokość odpisu aktualizującego rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30 września 2022 roku wynosiła 258 323,61 zł i nie uległa zmianie w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku.

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

Wykazane w bilansie rezerwy w kwocie 3 784 900,78 zł utworzone z tytułu:

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2022r.	Zawiązanie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2022r.
Świadczenia emerytalne i podobne	2 591 471,02	168 000,00	340 570,24	0,00	2 418 900,78
Pozostałe rezerwy	983 000,00	2 976 174,43	2 593 174,43	0,00	1 366 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 574 471,02</b>	<b>3 144 174,43</b>	<b>2 933 744,67</b>	<b>0,00</b>	<b>3 784 900,78</b>

Na wartość pozostałych rezerw składa się rezerwa z tyt. prowizji od kontraktów handlowych.

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

W III kwartale 2022 roku spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. nabyły rzeczowe aktywa trwałe za łączną kwotę 5 477 367,11 zł, na które składają się głównie: nakłady na środki trwałe w budowie oraz nakłady modernizacyjne na budynki i budowle, a także zakup maszyn i urządzeń oraz ich modernizacja (zaginarki, kalibrownicy, śrutownicy, modernizacja pieca). Brak istotnych transakcji dotyczących sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

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

Na dzień 30 września 2022 roku, FASING posiadał istotne zobowiązania z tytułu zakupów inwestycyjnych wobec Spółki Carbonex Sp. z o.o. w wysokości 3 720 919,01 zł. Zobowiązania te wynikają z zawartej w dniu 31 marca 2022 roku umowy zakupu używanych maszyn i urządzeń, służących do produkcji łańcuchów.

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

Grupa prowadzi szczegółową ewidencję spraw sądowych. W sprawach, dla których w ocenie prawnej i kierownictwa Grupy Kapitałowej FASING S.A. istnieje duże ryzyko przegrania sprawy lub nie ma możliwości odzyskania utraconych aktywów, Grupa Kapitałowa FASING S.A. tworzy rezerwy albo odpowiednie odpisy aktualizujące.

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku, spółki grupy kapitałowej nie stały się stroną w istotnych sprawach z powództwa lub w sprawach przeciwko spółkom.

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

Nie zidentyfikowano błędów popełnionych w latach ubiegłych, które należałoby odnieść w bieżącym roku obrotowym na kapitał własny.

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

W III kwartale 2022 roku nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

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

W III kwartale 2022 roku spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. na bieżąco dokonywały spłat kredytów i pożyczek, zgodnie z obowiązującymi umowami.

W okresie sprawozdawczym w jednostce dominującej FASING zostały złamane wskaźniki finansowe do dwóch umów kredytowych zawartych z Bankiem Pekao S.A. Na podstawie zawartych z Bankiem Pekao S.A. umów kredytowych, Spółka zobowiązana była do utrzymywania następujących wskaźników finansowych:

- wskaźnika pokrycia obsługi zadłużenia na poziomie co najmniej 1,2 obliczanego kwartalnie począwszy od 31 marca 2022 roku,
- wskaźnika zadłużenia finansowego netto do EBIDTA na poziomie nie wyższym niż 3,5 obliczanego kwartalnie począwszy od 30 września 2021 roku. Natomiast od 31 marca 2022 roku, Spółka zobowiązana była do utrzymywania wartości wskaźnika na poziomie co najmniej 3,0.

Z uwagi na potencjalnie negatywne sankcje wynikające z naruszenie wskaźników finansowych, Spółka wystąpiła do Banku Pekao S.A. celem omówienia naruszenia oraz odstąpienia od zastosowania sankcji.

W dniu 4 sierpnia 2022 roku, Spółka otrzymała z Banku Pekao S.A. odpowiedź na wniosek Spółki w sprawie odstąpienia od stosowania sankcji w związku z naruszeniem wyżej opisanych wskaźników. Stosownie do decyzji Banku Pekao S.A. zostało zaakceptowane dotychczasowe złamanie wskaźników finansowych. Jednocześnie została zaakceptowana zmiana wysokości wskaźnika zadłużenia finansowego netto do EBITDA w okresie do 30 września 2022 roku na



poziomie nie wyższym niż 4,0. Dla kolejnych okresów został przyjęty próg graniczny wskaźnika na poziomie 3,5.

Poza wyżej opisanym naruszeniem wskaźników finansowych, spółki Grupy Kapitałowej FASING S.A. nie dokonały naruszenia istotnych postanowień umów kredytu lub pożyczki.

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

W III kwartale 2022 roku podmiot dominujący, jak i pozostałe spółki zależne, nie emitowały papierów dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych.

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

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

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

W III kwartale 2022 roku nie zostały wszczęte istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności spółki FASING oraz podmiotów od niej zależnych lecz nadal toczy się postępowanie przed organem administracji publicznej spółki zależnej MOJ S.A.

W dniu 20.06.2016 r. w spółce MOJ S.A. I Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu rozpoczął kontrolę w zakresie: prawidłowości wywiązywania się z obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego dotyczącej podatku VAT za okres od stycznia 2014 r. do września 2014 r.

W dniu 11.01.2017 r. MOJ S.A. otrzymała protokół kontroli podatkowej, do którego w wymaganym terminie złożyła zastrzeżenia oraz złożyła odpowiednie korekty. Spółka nie zgodziła się ze stanowiskiem Urzędu w kwestii sposobu określenia miejsca dostawy towarów hurtowych, sporna kwota podatku VAT opiewała na kwotę 3 369 159,43 zł.

W dniu 09.02.2017 r. MOJ S.A. otrzymała zawiadomienie z Urzędu, że zastrzeżenia nie zostały uwzględnione.

Dnia 06.04.2017 r. MOJ S.A. otrzymała postanowienie o wszczęciu postępowania podatkowego w powyższej sprawie.

Dnia 18.08.2021 r. spółka MOJ S.A. otrzymała decyzję nieostateczną z dnia 13.08.2021 r. Naczelnika I Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu określającą wysokość podatku VAT za

okres od stycznia 2014 r. do września 2014 r. w wysokości 3 302 355 zł, od której złożyła w dniu 01.09.2021 r. odwołanie do Izby Administracji Skarbowej w Katowicach. Przy czym odwołanie zostało złożone w terminie ustawowym.

Dnia 24.11.2021 r. spółka otrzymała postanowienie z dnia 10.11.2021 r. Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach o terminie załatwienia sprawy do dnia 24.03.2022 r., a 24.03.2022 r. (postanowienie z dn. 21.03.2022) o wyznaczeniu nowego terminu załatwienia sprawy do 24.06.2021 r. Obecnie spółka oczekuje na wydanie decyzji przez Dyrektora Izby Administracji Skarbowej (tj. Organ II stopnia) – termin załatwienia sprawy to 27.12.2022 r.

Ponadto w lipcu 2017 r. powiadomiono spółkę MOJ S.A. o rozszerzeniu kontrolowanego okresu do marca 2015 r. a we wrześniu 2019 r. o kolejnym rozszerzeniu do czerwca 2016 roku. W dniach 18 i 23 marca 2021 r. Zarząd otrzymał dwie decyzje nieostateczne Naczelnika Śląskiego Urzędu Celno - Skarbowego w Katowicach, w której zostały określone wysokości naliczonego podatku od towarów i usług za okresy X, XI, XII 2014 r. oraz I, II, III 2015 r., wskutek czego sporna kwota VAT wynosi kolejno za Q4/2014 - 1 041 743 zł a za Q1/2015 - 904 376 zł, od których Spółka złożyła odwołania w terminie ustawowym.

W zakresie kontrolowanych okresów: X-XII 2014 r. Spółka otrzymała w dniu 23.02.2022 r. decyzję Naczelnika Śląskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Katowicach z dnia 21 lutego 2022 r. Decyzja została wydana w następstwie rozpoznania odwołania Spółki i jest ostateczna. Spółce przysługiwało prawo złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach, w terminie 30 dni od dnia otrzymania decyzji, z czego Spółka skorzystała i w dniu 23 marca b.r. została złożona Skarga na decyzję Naczelnika Urzędu Celno-Skarbowego. Powyższe zainicjowało dwuinstancyjny tok postępowania sądowno-administracyjnego (od orzeczenia wydanego przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach przysługuje skarga kasacyjna do Naczelnego Sądu Administracyjnego). Sprawa rozpatrzona negatywnie – postanowienie WSA w Gliwicach z dnia 25.07.2022 r, wpływ 01.08.2022 r. – odmowa wstrzymania wykonania postanowienia Naczelnika UCS w Katowicach, na mocy którego Sąd na podstawie art. 196 PPSA odmówił wstrzymania wykonania postanowienia. Zgodnie z regulacją art. 196 PPSA Wojewódzki sąd administracyjny może wstrzymać wykonanie zaskarżonego postanowienia do czasu rozstrzygnięcia zażalenia. Postanowienie takie może zapaść na posiedzeniu niejawnym. Powyższe postanowienie zostało wydane w następstwie złożonego przez kancelarię zażalenia (do NSA) na postanowienie odmawiające wstrzymania wykonalności decyzji. Niezależnie od powyższego, według informacji posiadanych na tę chwilę, w sprawie nie zostało wydane orzeczenie kończące sprawę w I instancji co do meritum (tj. w formie wyroku uwzględniającego bądź oddalającego skargę).

Ponadto w dniu 14.03.2022 r. spółka wysłała wniosek do I Mazowieckiego Urzędu Skarbowego o rozłożenie na raty spornej kwoty VAT za Q4 2014 - odmowa – Decyzja z dnia 28.07.2022 r. wpływ 01.08.2022 r. Spółka spłaciła całą należność z tyt. spornego VAT za Q4/2014 w lipcu 2022 r.

W zakresie kontrolowanych okresów: Q1/2015 spółka otrzymała w dniu 28.07.2022 r. decyzję Naczelnika Śląskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Katowicach z dnia 26.07.2022 r. Decyzja została wydana w następstwie rozpoznania odwołania spółki i jest ostateczna. Spółce przysługuje prawo złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach, w terminie 30 dni od dnia otrzymania decyzji, z czego spółka ma zamiar skorzystać i złożyć Skargę na decyzję Naczelnika Urzędu Celno-Skarbowego. Powyższe zainicjuje dwuinstancyjny tok postępowania sądowno-administracyjnego (od orzeczenia wydanego przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach przysługuje skarga kasacyjna do Naczelnego Sądu Administracyjnego). Sprawa w toku.

Ponadto w dniu 12.08.2022 r. spółka wysłała wniosek do I Mazowieckiego Urzędu Skarbowego o rozłożenie na raty spornej kwoty VAT za Q1 2015 oraz uzupełnienie do wniosku w dniu 07.10.2022.

Dnia 10.10.2022 Spółka dokonała wpłaty w kwocie 723 tys. PLN, tytułem częściowej spłaty podatku VAT wynikającej z ww. decyzji. Dnia 14.11.2022 Spółka otrzymała Decyzję Naczelnika I MUS - zgoda na raty w zakresie VAT za Q1 2015 . Termin spłaty ostatniej raty to 23.10.2023 r.

Spółka MOJ S.A. w sprawozdaniu za III kwartał 2022 roku prezentuje w pozycji bilansu strata z lat ubiegłych kwotę 1 311 132,00 zł.

W zakresie kontrolowanych okresów: IV – XII 2015 r. i I – VI 2016 r. spółka otrzymała 30.05.2022 wyniki kontroli z dnia 25.05.2022 w zakresie ww. kontrolowanych okresów, do których 13.06.2022 zostały wysłane do Naczelnika Śląskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Katowicach uwagi do wyników kontroli. Dnia 08.09.2022 r. zostało wszczęte z urzędu Postępowanie Podatkowe NR 338000-CKK4-11.4103.9.1.2022-OD 08.09.2022 (wcześniej kontrola Celno-Skarbowa NR 338000-CKK2-3.500.24.1.2019, obejmujące okresy: Styczeń - Marzec 2016 I Maj 2016. Sprawa w toku. Termin załatwienia obu spraw – 09.01.2023 r.

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

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

Działalność Grupy podzielono na następujące segmenty branżowe:

- segment górniczy,
- segment pozostałej działalności.

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

- segment sprzedaży eksportowej (wraz ze sprzedażą wewnątrzspółnotową),

- segment sprzedaży krajowej.

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

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

	TKW	WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
GÓRNICTWO	102 609 724,10	134 804 110,82	32 194 376,72	8 665 313,26	19 479 782,59	130 754 829,95	4 049 280,87
INNE	36 133 008,50	43 410 973,78	7 277 975,28	706 005,29	647 279,36	37 486 293,15	5 924 690,63
<b>RAZEM</b>	<b>138 742 732,60</b>	<b>178 215 084,60</b>	<b>39 472 352,00</b>	<b>9 371 318,55</b>	<b>20 127 061,95</b>	<b>168 241 113,10</b>	<b>9 973 971 ,50</b>

SEGMENTY GEOGRAFICZNE	WARTOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO	TKW	WYNIK NA SPRZEDAŻY PO TKW	KOSZTY SPRZEDAŻY	KOSZTY ZARZĄDU	RAZEM KOSZTY	WYNIK NA SPRZEDAŻY
Kraj	125 995 889,63	102 182 802,39	23 813 087,24	6 471 817,59	11 937 796,70	120 592 416,68	5 403 472,95
Eksport	52 219 194,97	36 559 930,21	12 274 887,03	2 899 500,96	8 189 265,25	47 648 696,42	4 570 498,55
<b>Razem sprzedaż</b>	<b>178 215 084,60</b>	<b>138 742 732,60</b>	<b>39 472 352,00</b>	<b>9 371 318,55</b>	<b>20 127 061,95</b>	<b>168 241 113,10</b>	<b>9 973 971 ,50</b>

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

### 19. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń

#### Istotne wydarzenia i działania handlowe

W dniu 3 stycznia 2022 roku Zarząd FASING przyjął zamówienia od firmy Gunnebo Industrier AB z siedzibą w Szwecji, przedmiotem których były łańcuchy zawiesiowe i łańcuchy rybackie na łączną wartość 189,1 tys. EUR. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość jednostkowych zamówień złożonych przez firmę Gunnebo Industrier AB w okresie od dnia 29 marca 2021 roku (tj. od dnia publikacji raportu bieżącego nr 7/2021) do dnia 3 stycznia 2022 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 2.123,1 tys. EUR. Przedmiotem tych zamówień były łańcuchy zawiesiowe i rybackie.

W dniu 16 marca 2022 roku Spółka skierowała do firmy KARBON 2 Sp. z o.o. zamówienie na pręty walcowane o wartości 1.652,7 tys. zł brutto. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość

złożonych zamówień (przedmiotem których były pręty walcowane, pręty ciągnione, pręty kwadratowe, pręty płaskie, walcówka, rury stalowe, płaskowniki i druty wiązałkowe) w okresie od dnia 16 grudnia 2021 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 48/2021 (włączając powyższe zamówienie) do dnia 16 marca 2022 roku wynosi łącznie 9.916,8 tys. zł brutto.

W dniu 31 marca 2022 roku Spółka zawarła z Carbonex sp. z o.o. umowę sprzedaży, na mocy której Carbonex sp. z o.o. (jako Sprzedawca) zobowiązał się przenieść własność mienia i je wydać Spółce, a Spółka zobowiązała się do zapłaty uzgodnionej ceny tj. 15.000.000,00 zł brutto. Wydanie/dostawa mienia następować będzie partiami, stosownie do ustaleń stron. Wraz z każdorazowym wydaniem/dostawą następować będzie przejście prawa własności. Zapłata ceny następować będzie na podstawie każdorazowych wystawionych do danej dostawy faktur VAT, płatnych w terminie 14 dni, od daty ich otrzymania. W skład mienia wchodzi w szczególności używane maszyny i urządzenia, służące do produkcji łańcuchów. Wartość mienia została ustalona na podstawie stosownej wyceny rzeczoznawcy majątkowego.

W dniu 31 marca 2022 roku Spółka (jako Wierzyciel) zawarła z Carbonex sp. z o.o. (jako Przejmującym dług) oraz Konko S.A. (Dłużnikiem) umowę o przejęciu długu. Na mocy przedmiotowej umowy Carbonex sp. z o.o. przejął od Konko S.A. dług wobec Spółki wynikający z tytułu zawartej pomiędzy Spółką a Konko S.A. umowy sprzedaży udziału w spółce K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH zawartej 17 grudnia 2020 r., o której Spółka informowała raportem bieżącym nr 53/2020. Strony potwierdziły utrzymanie w mocy dotychczasowego zabezpieczenia w postaci zastawu na udziale K.B.P. Kettenwerk Becker-Prünthe GmbH, a dodatkowo Carbonex sp. z o.o. jako zabezpieczenie spłaty długu zobowiązał się złożyć oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 4 k.p.c. Przejęcie długu przez Carbonex sp. z o.o. umożliwi dokonanie szybszego rozliczenia zapłaty ceny z tytułu umowy nabycia mienia, o której Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 4/2022.

W dniu 31 marca 2022 roku Spółka skierowała do spółki MOJ S.A. sześć zamówień o łącznej wartości 1.262,7 tys. zł brutto, przedmiotem których są odkuwki ogniwa, odkuwki półogniwa oraz odkuwki zamka. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość jednostkowych zamówień złożonych przez Spółkę w okresie od dnia 11 sierpnia 2021 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 30/2021 do dnia 31 marca 2022 roku (włączając powyższe zamówienia) wynosi łącznie 10.748,1 tys. zł brutto. Przedmiotem tych zamówień były zgrzebła, odkuwki ogniwa, odkuwki półogniwa, odkuwki zamków, odkuwki zgrzebeł, odkuwki obejmujące kutej oraz usługi obróbki skrawaniem.

W dniu 8 kwietnia 2022 roku zostały podpisane dwie umowy ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny), na łączną wartość 8.993.435,19 CNY, przedmiotem, których jest dostawa łańcuchów ogniowych i ogniwa złącznych. Dostawa łańcuchów i ogniwa złącznych będzie odbywała się partiami w terminach od dnia 16.05.2022r. do dnia 17.06.2022r. Zgodnie z umowami jeżeli którakolwiek ze stron umowy z powodu działania siły wyższej opóźni wykonanie umowy, to okres realizacji umowy może zostać przedłużony do czasu rozwiązania problemu. Wszelkie spory związane z umową lub jej wykonaniem będą załatwiane poprzez konsultacje. W przypadku, gdy nie można osiągnąć porozumienia poprzez konsultacje, spór będzie rozpatrywany przez wybrany przez strony sąd arbitrażowy polski. Decyzja Komisji Arbitrażowej lub Instytutu Arbitrażu zostanie przyjęta jako

ostateczna i wiążąca dla obu stron. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość wszystkich umów w okresie od dnia 23 grudnia 2021 tj. od publikacji raportu bieżącego nr 50/2021 do dnia 8 kwietnia 2022 roku włączając powyższe umowy wynosi łącznie 20.212.358,39 CNY. Przedmiotem tych umów były łańcuchy górnicze i ogniwa złączne.

W dniu 21 kwietnia 2022 roku Spółka skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. cztery zamówienia na walcówkę o łącznej wartości 2.026,4 tys. zł brutto. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość złożonych przez Spółkę zamówień (przedmiotem których były pręty walcowane, pręty płaskie, walcówka, rury stalowe i druty wiązałkowe) w okresie od dnia 16 marca 2022 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 3/2022 (włączając powyższe zamówienia) do dnia 21 kwietnia 2022 roku wynosi łącznie 10.138,1 tys. zł brutto.

W dniu 28 kwietnia 2022 roku została podpisana umowa z Lubelskim Węglem „BOGDANKA” S.A. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa fabrycznie nowych łańcuchów do zawieszek i łańcuchów górniczych. Maksymalna wartość umowy wynosi 12.394,9 tys. zł netto. Minimalna wartość umowy wynosi 30% maksymalnej wartości umowy netto. Umowa zostaje zawarta na czas określony, na okres 24 miesięcy od dnia jej zawarcia. Dostawy realizowane będą według bieżących potrzeb Zamawiającego na podstawie okresowych zamówień określających szczegółowo asortyment, ilość, i termin dostawy. W przypadku gdy wykorzystanie przez Strony maksymalnej wartości netto umowy, według stanu na 6 miesięcy przed upływem terminu obowiązywania umowy będzie niższe niż 90 % tej kwoty, Strony w drodze pisemnego aneksu mogą przedłużyć termin obowiązywania niniejszej umowy o kolejne 12 miesięcy.

W dniu 13 maja 2022 roku zostały podpisane trzy umowy ze spółką zależną Fasing Sino-Pol (Beijing) Mining Equipment and Tools Co., Ltd. (Chiny), na łączną wartość 9.947.854,52 CNY, przedmiotem których jest dostawa łańcuchów ogniowych i ogniw złącznych. Dostawa łańcuchów i ogniw złącznych będzie odbywała się partiami w terminach od dnia 24.06.2022r. do dnia 01.09.2022r. Zgodnie z umowami jeżeli którakolwiek ze stron umowy z powodu zadziałania siły wyższej opóźni wykonanie umowy, to okres realizacji umowy może zostać przedłużony do czasu rozwiązania problemu. Wszelkie spory związane z umową lub jej wykonaniem będą załatwiane poprzez konsultacje. W przypadku, gdy nie można osiągnąć porozumienia poprzez konsultacje, spór będzie rozpatrywany przez wybrany przez strony sąd arbitrażowy polski. Decyzja Komisji Arbitrażowej lub Instytutu Arbitrażu zostanie przyjęta jako ostateczna i wiążąca dla obu stron. W ramach współpracy pomiędzy firmami wartość wszystkich umów w okresie od dnia 8 kwietnia 2022 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 7/2022 do dnia 13 maja 2022 roku, włączając powyższe umowy, wynosi łącznie 15.812.613,78 CNY. Przedmiotem tych umów były łańcuchy ogniowe i ogniwa złączne.

W dniu 30 czerwca 2022 roku Spółka skierowała do spółki KARBON 2 Sp. z o.o. dwa zamówienia na walcówkę o łącznej wartości 555,3 tys. zł brutto. W ramach współpracy pomiędzy spółkami wartość złożonych przez Spółkę zamówień (przedmiotem których były pręty walcowane, pręty płaskie, walcówka, pręty stalowe, ceownik, kątownik, płaskownik) w okresie od dnia 21 kwietnia 2022 roku tj. od publikacji raportu bieżącego nr 8/2022 (włączając powyższe zamówienia) do dnia 30 czerwca 2022 roku wynosi łącznie 10.008,7 tys. zł brutto.

W dniu 30 czerwca 2022 roku Spółka otrzymała od spółki MMC Poland Sp. z o.o. zamówienie na trasę łańcuchową o łącznej wartości 218,0 tys. EUR brutto. Wartość otrzymanych przez Spółkę zamówień (przedmiotem których były ogniwa złączne, trasy dwułańcuchowe, zamki, łańcuchy) w okresie od dnia 11 marca 2022 roku (włączając powyższe zamówienie) do dnia 30 czerwca 2022 roku wynosi łącznie 2.256,4 tys. EUR brutto.

W dniu 5 lipca 2022 roku Spółka skierowała do spółki MOJ S.A. zamówienia o łącznej wartości 4.370,3 tys. zł brutto, przedmiotem których są odkuwki ogniwa, odkuwki półogniwa, odkuwki zgrzebła oraz odkuwki zamka. Przedmiotem tych zamówień były odkuwki ogniw, odkuwki półogniwa, odkuwki zamków, odkuwki zgrzebła, odkuwki obejmujące kutej oraz usługi wiercenia zamków.

W dniu 23 sierpnia 2022 roku została zawarta umowa pomiędzy spółką Polska Grupa Górnicza S.A. (Zamawiający), a konsorcjum firm będących Wykonawcami tj.: spółką Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. oraz spółką WĘGLOKOKS S.A. – przy czym Liderem konsorcjum jest spółka Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A.

Przedmiotem umowy jest zakup i dostawa łańcuchów ogniowych górniczych dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej S.A. Wartość udzielonego zamówienia określona na podstawie przeprowadzonego postępowania wynosi 14.005.318,90 zł netto + podatek VAT według przepisów obowiązujących w okresie realizacji umowy. Do realizacji niniejszej umowy zastosowanie mają, w zakresie w jakim nie są zmieniane lub uchylane niniejszą umową, Ogólne Warunki Zakupu i Realizacji Dostaw materiałów, wyrobów i części zamiennych maszyn i urządzeń dla Oddziałów Polskiej Grupy Górniczej S.A. stanowiące integralną część niniejszej umowy. Dla określenia ilości oraz terminu dostaw, Zamawiający składać będzie Wykonawcy stosowne zamówienia. Zamawiający oświadcza, że minimalny gwarantowany poziom wykonania umowy wynosi 50% wartości udzielonego zamówienia (tj. wartości o której mowa powyżej). Umowa obowiązuje od dnia zawarcia do dnia 30 kwietnia 2023 roku. W przypadku, gdy w okresie obowiązywania umowy Zamawiający nie złoży zamówień na dostawy o wartości minimum 50% wartości udzielonego zamówienia, umowa obowiązywać będzie do dnia 31.07.2023 roku.

W dniu 23 sierpnia 2022 roku wpłynęła do Spółki umowa podpisana przez drugą stronę umowy tj. Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. (Odbiorca) z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju. Przedmiotem umowy jest dostawa łańcucha ogniowego górniczego na łączną wartość 8.385,2 tys. zł. brutto. Dostawa i wydanie towaru nastąpi częściami w terminie 6 miesięcy od daty zawarcia umowy. Dostawa poszczególnych części towarów następować będzie na podstawie zamówień, które szczegółowo określą ich ilość, wymagane terminy oraz miejsca dostaw. Integralnymi częściami umów są: SIWZ z załącznikami, oferta Dostawcy oraz Ogólne Warunki Umów.

W dniu 19 września 2022 roku została podpisana umowa na dostawę materiałów ze spółką TAURON Wydobywanie S.A. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa łańcuchów technicznych i łańcuchów do zabudowy tras kolejek podwieszanych dla TAURON Wydobywanie S.A. na łączną wartość 3.159,3 tys. zł netto (tj. 3.885,9 tys. zł. brutto). Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmniejszenia ilości towaru nabywanego na podstawie umowy z zastrzeżeniem, że wartość umowy nie może zmniejszyć się o więcej niż o 50% kwoty netto. Wykonawca będzie dostarczał Zamawiającemu towar sukcesywnie w żądanych przez Zamawiającego ilościach na

podstawie składanych zamówień. Umowa została zawarta na okres 12 miesięcy od dnia jej zawarcia.

W dniu 21 września 2022 roku została podpisana umowa z Lubelskim Węglem „BOGDANKA” S.A. (Zamawiający). Przedmiotem umowy jest dostawa fabrycznie nowych ogniw złącznych do łańcuchów górniczych, zgrzebeł kompletnych do przenośników zgrzeblowych i części zamiennych do tych zgrzebeł oraz łańcuchów górniczych. Maksymalna wartość umowy wynosi 20.250,5 tys. zł netto. Minimalna wartość umowy wynosi 50% maksymalnej wartości umowy netto.

Umowa została zawarta na czas określony, na okres 12 miesięcy od dnia jej zawarcia. Dostawy realizowane będą według bieżących potrzeb Zamawiającego na podstawie okresowych zamówień określających szczegółowo asortyment, ilość, miejsce i termin dostawy. W przypadku gdy przed końcem terminu obowiązywania umowy zostanie wykorzystana przez Strony kwota minimalnej wartości netto umowy, tzn. że umowa nie zostanie zrealizowana do wartości maksymalnej, Strony w drodze pisemnego aneksu mogą przedłużyć termin obowiązywania niniejszej umowy o kolejne 6 miesięcy.

### Istotne działania finansowe

W dniu 28 kwietnia 2022 roku Zarząd FASING podjął uchwałę, w której zawnioskował o przeznaczenie zysku netto za 2021 rok w kwocie 2.002.971,65 zł w całości na kapitał zapasowy oraz o niewypłacanie dywidendy za rok 2021. Wypłacenie dywidendy naruszyłoby warunki dwóch umów kredytowych, tj.: umowy kredytu oraz umowy wielocelowego limitu kredytowego, zawartych w dniu 22 czerwca 2021 roku z Bankiem Pekao S.A. Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się z powyższym podjęła uchwałę w dniu 28.04.2022 r., w której pozytywnie zaopiniowała podział zysku netto za rok obrotowy 2021. Ostateczna decyzja w sprawie przeznaczenia zysku Spółki została podjęta przez Walne Zgromadzenie Spółki.

W dniu 4 maja 2022 roku Spółka (Eksporter) podpisała umowę generalną o udzielanie gwarantowanych przez Skarb Państwa płatniczych gwarancji ubezpieczeniowych z KUKĘ S.A. z siedzibą w Warszawie. Na podstawie niniejszej Umowy KUKĘ S.A. zobowiązuje się do udzielania następujących płatniczych gwarancji ubezpieczeniowych:

- 1) gwarancji spłaty krótkoterminowego kredytu finansującego działalność bieżącą Eksportera lub jego działalność eksportową;
- 2) gwarancji spłaty zobowiązań związanych z dostawami do produkcji, w tym do produkcji przeznaczonej na eksport;
- 3) gwarancji spłaty zobowiązań na finansowanie łańcucha dostaw, w tym w związku z produkcją przeznaczoną na eksport.

Gwarancje są udzielane na zabezpieczenie zobowiązań Eksportera wobec Beneficjentów gwarancji, których termin spłaty nie przekracza 719 dni od daty powstania tych zobowiązań.

Na podstawie niniejszej Umowy wysokość limitu odnawialnego zostaje ustalona w kwocie 70.000.000,00 PLN z terminem obowiązywania do 05.04.2023 r., a maksymalna kwota pojedynczej Gwarancji nie może przekroczyć kwoty limitu. Limit określony w zdaniu poprzednim oznacza maksymalną kwotę jednocześnie obowiązujących Gwarancji i ma charakter odnawialny, co oznacza, że w miejsce wygaśniętych Gwarancji mogą zostać udzielone kolejne. Gwarancja jest



udzielana na czas określony, przy czym maksymalny termin spłaty zobowiązania w ramach tej Gwarancji wydanej w ramach niniejszej Umowy nie może przekroczyć 719 dni.

Kwota Gwarancji wynosić ma nie więcej niż 80% kwoty zobowiązania Eksportera albo kwoty zobowiązania banku lub zakładu ubezpieczeń w całym okresie istnienia tego zobowiązania.

Celem zabezpieczenia wszelkich roszczeń KUKI S.A. wobec Eksportera wynikających lub związanych z niniejszą Umową i z wydanymi Gwarancjami, Eksporter ustanowi na rzecz KUKI S.A. następujące zabezpieczenia:

- 1) wystawi 5 weksli własnych in blanco wraz z 5 deklaracjami wekslowymi,
- 2) podda się egzekucji do kwoty 84.000.000,00 PLN składając oświadczenie woli w formie aktu notarialnego, o którym mowa w art. 777 par 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego,
- 3) wskazany w akcie notarialnym, o którym mowa w pkt 2), termin, do którego KUKI S.A. może wystąpić o nadanie temu aktowi klauzuli wykonalności, Strony ustalają na 31.12.2026r.

W dniu 5 maja 2022 roku zostały podpisane dwie umowy faktoringu z KUKI Finance S.A. z siedzibą w Warszawie (Faktor):

1) Umowa Faktoringu odwrotnego, zgodnie z którą Faktor na warunkach w niej określonych wykupuje (finansuje) bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Dostawcom, objętych Listą Dostawców, od Faktoranta. Przyznany Faktorantowi Limit Faktoranta wynosi 12.000.000,00 zł. Wykup Wierzytelności przez Faktora następuje z chwilą dokonania przez Faktora zapłaty za Wierzytelności na rzecz Dostawcy. Prawnymi zabezpieczeniami umowy są:

- weksel własny in blanco wraz Deklaracją wekslową,
- Gwarancja KUKI S.A.,
- oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 kpc do kwoty 13.200.000,00 zł.

Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenia swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru. Umowa Faktoringu Odwrotnego została zawarta na czas nieokreślony i może być rozwiązana przez każdą ze Stron za uprzednim 1-miesięcznym okresem wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.

2) Umowa faktoringu, zgodnie z którą Faktor na warunkach w niej określonych nabywa wszystkie Wierzytelności pieniężne przysługujące Faktorantowi wobec jego Kontrahentów objętych Listą Kontrahentów. Przyznany Faktorantowi Limit Faktoranta wynosi 3.000.000,00 zł. Nabyciu przez Faktora podlegają wszystkie Wierzytelności istniejące na dzień zawarcia Umowy faktoringu oraz wszystkie przyszłe wierzytelności, zgodnie z ust. 1, powstałe po dniu zawarcia Umowy faktoringu, wobec Kontrahentów z Listy Kontrahentów. Umowa Faktoringu jest zawierana na czas nieokreślony i może być rozwiązana przez każdą ze Stron za uprzednim 2-miesięcznym okresem wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.

Zabezpieczeniami prawnymi umowy są:

1. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,
1. Pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Gliwicach;
2. Oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z niniejszej Umowy w trybie art. 777 KPC do kwoty 3.300.000 PLN,
3. Gwarancja KUKI S.A.

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

Na działalność i wyniki Spółki i Grupy Kapitałowej FASING S.A. w okresie III kwartałów 2022 roku wpływały m.in. następujące czynniki:

- znaczna zmienność cen materiałów i usług do produkcji wyrobów, a w szczególności drastyczne wzrosty cen stali, zarówno węglowej, jak i wysokojakościowej stali stopowej oraz energii elektrycznej,
- zmiany poziomu kursów walutowych,
- dalszy rozwój działalności eksportowej, w tym m.in. na rynkach: amerykańskim i australijskim,
- wpływ działań zbrojnych Federacji Rosyjskiej w Ukrainie na działalność Grupy Kapitałowej.

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

Po dniu 30 września 2022 roku, tj. po dniu kończącym okres sprawozdawczy, zgodnie z posiadaną wiedzą, nie wystąpiły inne niż wymienione poniżej albo opisane w pozostałych częściach sprawozdania, istotne zdarzenia mogące znacząco wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego, które wymagałyby ujęcia bądź ujawnienia w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

W dniu 27 października 2022 roku Spółka skierowała do spółki Węgłokoks S.A. trzy zamówienia na pręty walcowane o łącznej wartości 3.312,6 tys. zł brutto.

W dniu 27 października 2022 roku Spółka skierowała do spółki MOJ S.A. zamówienia o łącznej wartości 2.207,9 tys. zł brutto, przedmiotem których są odkuwki ogniwa, odkuwki półogniwa, odkuwki zgrzebła oraz odkuwki zamka.

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

### **Dane o pozycjach pozabilansowych**

#### Należności warunkowe otrzymane przez Grupę Kapitałową

Stan na 31.12.2021 roku - 100 137 129,07 zł

Stan na 30.09.2022 roku - 124 003 274,06 zł

#### Zobowiązania warunkowe udzielone przez Grupę Kapitałową

Stan na 31.12.2021 roku - 144 163 243,07 zł

Stan na 30.09.2022 roku - 148 624 502,48 zł

**Poręczenia otrzymane przez Grupę Kapitałową, w tym również ubezpieczenia i gwarancje**

Nr poz.	Data udzielenia	Kwota	Dla	Poręczyciel	Przedmiot poręczenia	Uwagi
1.	06.12.2018 20.03.2020	1 000 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	KARBON 2	zobowiązania FASING z tyt. kredytu w BS GLIWICE w wysokości 5 000 000,00 zł z dnia 06.12.2018 do 31.01.2023 Poręczenie do kwoty 1 000 000,00 zł Saldo kredytu na dzień 30.09.2022 r. wynosi 437,8 tys. zł	Poręczenia wekslowe
2.	03.12.2019	12 550 049,24	PEAC (Poland) Sp. z o.o.	KARBON 2	zobowiązania FASING z tytułu umowy pożyczki w wysokości 2 308 000,00 EUR na finansowanie budowy i zakupu maszyny produkcyjnej z dnia 06.12.2019. Umowy termin spłaty zobowiązania to 10.12.2025 r. Poręczenie wekslowe do kwoty 2 577 118,00 EUR Saldo pożyczki na dzień 30.09.2022 r. wynosi 1 557,7 tys. EUR	Poręczenia wekslowe
3.	17.12.2019 28.04.2020	1 000 000,00	konsorcjum Orzesko Knurowski Bank Spółdzielczy oddział Zabrze oraz Bank Spółdzielczy w Tychach	KARBON 2	zobowiązania FASING SA z tyt. kredytu w rachunku obrotowym udzielonego w wysokości 3 000 000,00 zł z dnia 17.12.2019 r. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 15.03.2023 Saldo kredytu na 30.09.2022r. wynosi 416,7 tys. zł	Poręczenia wekslowe
4.	26.02.2020 18.12.2020	1 000 000,00	PKO PB SA	KARBON 2	zobowiązania FASING SA z tyt. multilinii do kwoty 1 mln zł, w ramach której Spółka może korzystać z gwarancji, akredytyw. Poręczenia do kwoty 1 000 000,00 zł obowiązuje do 17.12.2022r. Saldo gwarancji na 30.09.2022 r. wynosi 384,7 tys. zł (79,0 tys. EUR), saldo akredytyw wynosi 214,5 tys. zł (44,1 tys. EUR)	Poręczenia wekslowe
5.	23.06.2021	16 800 000,00	PEKAO SA	KARBON 2	zobowiązania FASING SA z tyt. wielocelowego limitu kredytowego, w ramach którego Spółka może korzystać z kredytu w rachunku bieżącym oraz limitów na gwarancje i akredytywy Poręczenie cywilne do kwoty 16,8 mln zł do 30.06.2023 r. Saldo kredytu w RB na 30.09.2022 wynosi 2 807,7 tys. zł, gwarancji 0,0 tys. zł, akredytyw 5 652,0 tys. zł	Poręczenie cywilne

6.	22.06.2021 22.06.2023	32 000 000,00	PEKAO SA	BGK	zabezpieczenie kredytu refinansującego udzielonego na kwotę 40 mln zł	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
7.	21.03.2011 na czas nieokreślony	2 200 000,00	FASING	STU ERGO HESTIA S.A.	gwarancje: zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu, należytego usunięcia wad i usterek	
8.	03.01.2020 31.10.2020 01.11.2020 31.10.2021 31.10.2022	3 340 914,72	FASING	KUKE S.A.	ubezpieczenie należności przysługujących FASING od kontrahentów zarejestrowanych w krajach z podwyższonym ryzykiem, dla których przyznano limity kredytowe	
9.	08.01.2020 31.12.2020 31.12.2021 31.12.2022	8 421 864,55	FASING	KUKE S.A.	ubezpieczenie należności z tyt. umów sprzedaży przysługujące FASING od kontrahentów z Unii Europejskiej, dla których przyznano limity kredytowe	
10.	12.11.2020 na czas nieokreślony	3 925 731,35	FASING	EULER HERMES	ubezpieczenie należności z tyt. umów sprzedaży przysługujące FASING SA od kontrahentów z Unii Europejskiej dla których przyznano limity kredytowe	
11.	06.12.2018 31.10.2022 07.09.2021 31.01.2023	8 500 000,00	Bank Spółdzielczy w Gliwicach	osoba fizyczna	zabezpieczenie kredytu udzielonego FASING przez BS w Gliwicach od 7.09.2021. Hipoteka umowna do kwoty 8,5 mln zł na nieruchomości. Saldo kredytu na dzień 30.09.2022 wynosi – 437,8 tys. zł	
12.	05.04.2022 05.04.2023	9 600 000,00	KUKE FINANCE	KUKE S.A.	zabezpieczenie faktoringu odwrotnego udzielonego do kwoty 12 mln zł	5 weksli in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
13.	05.04.2022 05.04.2023	3 600 000,00	KUKE FINANCE	KUKE S.A.	zabezpieczenie faktoringu klasycznego udzielonego do kwoty 3 mln zł	5 weksli in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
14.	05.04.2022 05.04.2023	19 680 000,00	WĘGLOKOS SA	KUKE S.A.	Zabezpieczenie umowy z dn. 28.07.2022 r. na kwotę 20,0 mln zł na zakup stali do 30.04.2023	5 weksli in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi
15.	22.08.2022 31.12.2022	175 312,80	China Shenhua International Engineerig Co Ltd	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie wadium na kwotę 36 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	W ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dn. 22.09.2010 wraz z aneksami
16.	22.08.2022 31.12.2022	209 401,40	China Shenhua International Engineerig Co Ltd	PKO BP S.A.	Zabezpieczenie wadium na kwotę 43 000,00 EUR w związku z ofertą przetargową	W ramach linii kredytowej wielocelowej wg umowy z dn. 22.09.2010 wraz z aneksami
<b>RAZEM</b>		<b>124 003 274,06</b>				

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

Nr poz.	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	3 000 000,00	UM Chorzów	Ruch Chorzów S.A.	Pożyczka na kwotę 412 740,42 zł i pożyczka na kwotę 1 587 259,58 zł. Udzielone do dnia spłaty lub wygaśnięcia zobowiązania	hipoteczne
2.	7 329 000,00	Bank Pekao S.A.	FASING	Zabezpieczenie wielocelowego limitu kredytowego udzielonego Grupie Kapitałowej FASING S.A. przez Bank Pekao S.A. Hipoteka łączna do kwoty 21 mln zł na nieruchomościach MOJ S.A. w Osowcu i w Katowicach Zarzecze oraz FASING - Katowice Modelarska 11. Okres od 23.06.2021 do 22.06.2023. Saldo zobowiązania na dzień 30.09.2022 wynosi: RB – 0,00 tys. zł, gwarancje - 0,0 tys. zł, akredytywy – 5 652,0 tys. zł	hipoteczne (hipoteka łączna)
3.	20 939 000,00	Bank Pekao S.A.	FASING	Zabezpieczenie kredytu refinansującego udzielonego Grupie Kapitałowej FASING S.A. przez Bank Pekao S.A. Hipoteka łączna do kwoty 60 mln zł na nieruchomościach MOJ S.A. w Osowcu i w Katowicach Zarzecze oraz FASING - Katowice Modelarska 11. Okres od 23.06.2021 do 22.06.2023. Saldo na dzień 30.09.2022r. wynosi REF - 38 000,0 tys. zł	hipoteczne (hipoteka łączna)
	<b>31 268 000,00</b>				

## 2. Poręczenia udzielone przez Grupę Kapitałową według prawa wekslowego

	Kwota poręczenia	Dla	Za zobowiązania	Przedmiot poręczenia	Rodzaj
1.	2 800 000,00	mBank	MOJ	kredyt w rachunku bieżącym	weksel wraz z deklaracją wekslową
2.	3 200 000,00	mBank	MOJ	elastyczny kredyt odnawialny	weksel wraz z deklaracją wekslową
3.	4 500 000,00	Śląski Bank Spółdzielczy SILESIA	MOJ	umowa o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 26.07.2019r. do 30.06.2023	poręczenie cywilne
4.	8 000 000,00	ING Commercial Finance Polska	MOJ	umowa faktoringu nr 248/2020 z dnia 20.10.2020r. z limitem 11 mln zł. Udzielone poręczenie do kwoty 8 mln zł do 20.10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
5.	115 795,06	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 22.06.2018 do 05.01.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
6.	50 293,19	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 22.07.2018 do 05.01.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
7.	36 305,75	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 15.06.2018 do 05.01.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
8.	33 577,76	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 15.06.2018 do 05.01.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
9.	17 181,61	Idea Leasing	MOJ	maszyna od 15.10.2017 do 15.02.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
10.	20 842,00	Idea Leasing	MOJ	maszyna od 02.11.2017 do 31.03.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
11.	102 782,91	Idea Leasing	MOJ	maszyna od 21.02.2018 do 31.10.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
12.	63 060,67	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 20.06.2018 do 05.12.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
13.	742 050,00	Idea Getin Leasing	MOJ	maszyna od 04.07.2018 do 30.04.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
14.	26 198,41	Millennium Leasing	MOJ	wózek widłowy od 04.04.2019 do 05.10.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
15.	26 603,22	Millennium Leasing	MOJ	Wózek widłowy od 29.10.2019 do 05.05.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
16.	7 899,04	Millennium Leasing	MOJ	samochód osobowy od 08.11.2019 do 05.04.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
17.	174 314,51	Millennium Leasing	MOJ	samochód osobowy od 18.06.2021 do 05.06.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
18.	55 494,45	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 27.05.2021 do 05.08.2026	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
19.	197 287,46	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 10.09.2021 do 05.09.2026	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
20.	113 054,14	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 27.05.2021 do 05.10.2026	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
21.	165 302,46	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 23.03.2021 do 05.12.2026	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
22.	123 625,16	Millennium Leasing	MOJ	samochód osobowy od 09.02.2022 do 05.01.2027	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

23.	136 499,34	Millennium Leasing	MOJ	wózek widłowy od 09.02.2022 do 05.03.2027	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
24.	594 421,37	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 14.07.2021 do 05.09.2027	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
25.	527 272,74	Millennium Leasing	MOJ	maszyna od 05.10.2021 do 05.08.2027	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
26.	32 361,91	Paribas Leasing	MOJ	Oprogramowanie komputerowe od 17.04.2020 do 13.05.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
27.	3 000 000,00	KBW SIENIAWA	MOJ	umowa pożyczki do 31.12.2022	weksel własny in blanco poręczenie wekslowe
28.	820 554,16	ENERGO UTECH	FASING	maszyna od 22.06.2018 do 20.09.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
29.	240 774,58	PKO LEASING	FASING	maszyna od 23.04.2018 do 30.09.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
30.	856 604,72	PKO LEASING	FASING	maszyna od 27.11.2018 do 01.02.2024	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
31.	385 262,71	WĘGLOKOKS	FASING	maszyna od 20.03.2020 do 25.03.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
32.	211 961,22	WĘGLOKOKS	FASING	maszyna od 20.03.2020 do 25.03.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
33.	3 031 293,50	PEAC Poland	FASING	maszyna od 15.09.2021 do 12.10.2026	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
34.	452 732,68	BS GLIWICE	FASING	kredyt obrotowy do 31.01.2023	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
35.	437 104,15	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach do 15.03.2023	weksel in blanco poręczony
36.	40 767 160,00	Bank Pekao S.A.	FASING	kredyt refinansujący do 22.06.2023	weksel in blanco poręczony
37.	2 743 406,63	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING	kredyt obrotowy w konsorcjum z BS w Tychach do 31.12.2024	weksel in blanco poręczony
38.	1 280 968,75	O.K. Bank Spółdzielczy O/Zabrze	FASING	kredyt w rachunku bieżącym do 13.12.2022	weksel in blanco
39.	6 418 950,00	Bank Pekao S.A.	FASING	kredyt w rachunku bieżącym do 22.06.2023	weksel in blanco poręczony
40.	8 497 711,30	PEAC Poland	FASING	umowa pożyczki na zakup maszyny produkcyjnej do 10.12.2025	weksel własny in blanco poręczenie wekslowe
41.	512 500,00	KBW SIENIAWA	FASING	umowa pożyczki do 31.12.2022	weksel in blanco
42.	7 954 282,34	KUKE Finance	FASING	finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej z dnia 03.02.2020r. Czas nieokreślony	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
43.	2 736 756,58	PKO FAKTORING	FASING	finansowanie wierzytelności wg umowy faktoringowej z dnia 12.11.2020r. Czas nieokreślony	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
44.	3 506 256,00	PEAC POLAND	FASING	umowa leasingu maszyny produkcyjnej z dnia 1.10.2021 do 12.10.2026 r.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony przez spółkę zależną
45.	3 000 000,00	PKO BP S.A.	KARBON 2	umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2 000 000,00 zł na okres od 22.07.2015 r. do 21.12.2022 r.	poręczenia wekslowe
46.	3 240 000,00	Bank Pekao S.A.	KARBON 2	umowa o kredyt inwestycyjny z dnia 18.06.2021 r. na kwotę 2 700 000,00 zł udzielone poręczenie do 17.06.2026 r.	poręczenie cywilne



47.	5 400 000,00	Bank Pekao S.A.	KARBON 2	umowa o kredyt w rachunku bieżącym z 18.06.2021 na kwotę 4 500 000,00 zł udzielone poręczenie do 17.06.2023 r.	poręczenie cywilne
	<b>117 356 502,48</b>				

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

W okresie III kwartałów 2022 roku nie odnotowano zmian w strukturze gospodarczej spółek grupy kapitałowej, dotyczących: połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

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

Spółka nie publikowała prognozy wyników finansowych na 2022 rok.

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

Według najlepszej wiedzy FASING struktura akcjonariatu Spółki na dzień 30 września 2022 roku przedstawiała się następująco:

	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale podstawowym (%)	Udział w liczbie głosów (%)
KARBON 2 Sp. z o.o.	1 875 013,00	5 268 786,54	60,34%	60,34%
Porozumienie akcjonariuszy	326 597,00	917 737,59	10,51%	10,51%
Pozostali akcjonariusze	905 639,00	2 544 845,59	29,15%	29,15%
<b>Razem</b>	<b>3 107 249</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Na dzień 30.09.2022r. akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki byli:

- 1) spółka KARBON 2 Sp. z o.o., która posiada 1.875.013 akcji, stanowiących 60,34 % kapitału zakładowego i uprawniających do 1.875.013 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, co stanowi 60,34 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu
- 2) Akcjonariusze Spółki działający w Porozumieniu (Pan Piotr Orlewicz, Pan Paweł Budzyk, Pan Bogdan Warmuz, Pani Paulina Warmuz, Pan Jakub Warmuz, Pan Jakub Machnik, Pan Grzegorz Machnik, Pan Łukasz Ćmiel, Pan Maciej Jadachowski, Pani Agnieszka Łepik-Dobrzyń, Pan Andrzej Mleczko). W dniu 8 lipca 2022 roku wpłynęło do Spółki od Pana Tomasza Dobrzyń, działającego jako Pełnomocnika Porozumienia, zawiadomienie dotyczące przekroczenia 10% głosów i akcji przez sygnatariuszy Porozumienia Akcjonariuszy spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. Zgodnie z zawiadomieniem, po przystąpieniu w dniu 05.07.2022r. do Porozumienia Pana Andrzeja Mleczko – Porozumienie Akcjonariuszy posiada łącznie 326.597 akcji, które reprezentują łącznie 10,51% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających łącznie do 326.597 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, stanowiących 10,51% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W dniu 13 października 2022 roku wpłynęło do Spółki od Pana Tomasza Dobrzynia, działającego jako Pełnomocnika Porozumienia, zawiadomienie zgodnie z którym Członkowie Porozumienia Akcjonariuszy spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. przed upływem okresu na jaki zostało ono pierwotnie zawiązane (tj. przed upływem jednego roku) dokonali czynności cywilnoprawnej treścią której zmieniono okres trwania Porozumienia na czas nieokreślony.

Jednocześnie zgodnie z treścią zawiadomienia z dniem 07.10.2022r. nastąpiła zmiana osobowa w gronie Członków Porozumienia: z Porozumienia wystąpił Pan Paweł Budzyk. Następnie w dniu 13.10.2022r. do Porozumienia przystąpił Pan Krzysztof Nicman w związku z czym Członkowie Porozumienia posiadają bezpośrednio 319.233 akcji i tyleż głosów, stanowiących 10,27% w kapitale zakładowym Spółki dających 10,27% ogólnej liczby głosów.

Według najlepszej wiedzy Spółki struktura akcjonariatu na dzień publikacji niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale podstawowym (%)	Udział w liczbie głosów (%)
KARBON 2 Sp. z o.o.	1 875 013,00	5 268 786,54	60,34%	60,34%
Porozumienie akcjonariuszy	319 233,00	897 044,75	10,27%	10,27%
Pozostali akcjonariusze	913 003,00	2 565 538,43	29,39%	29,39%
<b>Razem</b>	<b>3 107 249</b>	<b>8 731 369,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

Pan Tadeusz Demel, Przewodniczący Rady Nadzorczej, posiada 400 szt. akcji spółki FASING, które nabył przed 2022 rokiem. Pozostali członkowie Rady Nadzorczej oraz członkowie Zarządu nie posiadają akcji Spółki, oraz uprawnień do akcji.

## 27. Transakcje z podmiotami powiązаныmi zawarte na warunkach innych niż rynkowe

Spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej dokonują transakcji z podmiotami powiązаныmi wyłącznie na warunkach rynkowych.

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

Informacja o udzielonych i otrzymanych poręczeniach, gwarancjach podano powyżej w punkcie 22.

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

W III kwartale 2022 roku nie zmieniano metod ustalania wartości godziwej.

### **30. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów**

W III kwartale 2022 roku nie zmieniano celu ani sposobu wykorzystania aktywów finansowych.

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

W okresie sprawozdawczym w jednostkach grupy kapitałowej nie zaszły istotne zmiany mające wpływ na sytuację kadrową, majątkową oraz finansową. Spółki realizowały wszystkie swoje zobowiązania oraz na bieżąco monitorują swoje należności i utrzymują je na poziomie niezagrażającym dalszemu istnieniu spółek.

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

Wszelkie informacje mające wpływ na sytuację grupy kapitałowej w różnych aspektach funkcjonowania zostały opisane w informacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

#### **Szanse**

- Działania marketingowe w celu promocji wyrobów spółek grupy kapitałowej i pozyskanie nowych klientów na rynkach zagranicznych,
- Dywersyfikacja portfela zamówień,
- Rozwój działalności eksportowej na rynkach: amerykańskim i australijskim,
- Utrzymanie pozycji wiodącego dostawcy dla górnictwa polskiego,
- Poszerzenie oferty produktowej, produkcja pod specjalne potrzeby klientów, co może ułatwić pozyskanie klientów z innych branż niż górnictwo i da szansę na większą dywersyfikację sprzedaży,
- Współpraca z jednostkami badawczo-rozwojowymi,

- Dywersyfikacja rynków zbytu Spółki, co jednak uzależnione jest od znacznych nakładów inwestycyjnych oraz nadchodzącej perspektywy finansowania transformacji gospodarczej regionu Śląska,
- Uruchomienie nowej inwestycji – produkcja łańcuchów o małych średnicach – co zwiększy zakres produkowanych wyrobów i przyczyni się do pozyskania nowych klientów / nowych rynków zbytu.

### Zagrożenia

- Bardzo niestabilny w ostatnich miesiącach rynek cen materiałów i usług do produkcji wyrobów, co ma wpływ na ceny produktów finalnych,
- Niepewna sytuacja finansowo – organizacyjna górnictwa węgla kamiennego w Polsce,
- Zmiany poziomu kursów walutowych szczególnie kursu CNY w kontekście wojny handlowej Chiny-USA,
- Brak przewidywalności sytuacji geopolitycznej, mającej ogromny wpływ na ekonomię (ceny ropy, a w konsekwencji zagrożenie kolejnych wzrostów cen na światowych rynkach),
- Ciągłe rosnące ceny stali na rynkach światowych i jej deficycie podaży, co w znaczącej mierze powoduje pogorszenie rentowności w sprzedaży eksportowej i wydłużenie terminów realizacji zleceń,
- Wysoki poziom inflacji i znaczący wzrost ceny energii elektrycznej,
- Utrzymująca się na rynku chińskim Pandemia COVID-19,
- Zmienność cen surowców oraz cen energii elektrycznej i produktów powiązanych, co może przekształcać się na rentowność prowadzonych i planowanych procesów inwestycyjnych,
- Dalszy wzrost stóp procentowych, co ma wpływ na koszty finansowania opartego o zmienną stopę procentową oraz wahania kursów waluty krajowej względem kluczowych walut obcych,
- Ograniczenie wymiany handlowej pomiędzy Polską a Federacją Rosyjską oraz Białorusią może spowodować spadek przychodów ze sprzedaży.

### 34. Wpływ działań zbrojnych Federacji Rosyjskiej w Ukrainie na działalność Grupy Kapitałowej

W dniu 24 lutego 2022 roku rozpoczął się konflikt zbrojny Rosji z Ukrainą. Działania militarne wprowadzają wysoki stopień niepewności co do kształtowania się procesów w sferach politycznej, społecznej i gospodarczej.

W skład Grupy Kapitałowej FASING wchodzi dwie jednostki zlokalizowane na terenie Ukrainy oraz Rosji, tj. OOO FASING Ukraina oraz OOO Zavody Gornovo Oborudowanija i Instrumenta FASING.

W obliczu obecnych działań militarnych działalność OOO FASING Ukraina oraz OOO Zavody Gornovo Oborudowanija i Instrumenta FASING pozostaje ograniczona.

Zarząd FASING przeanalizował również zdolność do kontroli i utrzymania bezpieczeństwa majątku spółek zależnych zlokalizowanych w Ukrainie i Rosji. Na bazie przeprowadzonych analiz nie zidentyfikowano istotnego ryzyka w tym zakresie. Niemniej jednak Zarząd nie może wykluczyć negatywnego wpływu ryzyka związanego z eskalacją działań zbrojnych na terenie Ukrainy. Jego skala i zakres będą jednakże uzależnione od tego, której części terytorium Ukrainy ewentualna eskalacja konfliktu będzie dotyczyć.

Zarząd FASING objął również analizą potencjalny spadek przychodów ze sprzedaży na rynki wschodnie pochodzące ze sprzedaży bezpośredniej z jednostek zlokalizowanych w Ukrainie i Rosji, a także wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. W celu zminimalizowania wpływu spadku przychodów ze sprzedaży, prowadzona była od momentu rozpoczęcia konfliktu zbrojnego dodatkowa sprzedaż do klientów zlokalizowanych w innych regionach.

Po stronie kosztowej, widoczny jest znaczący wzrost cen surowców, w tym głównie stali oraz usług transportowych, co może przełożyć się na spadek rentowności sprzedawanych wyrobów oraz w konsekwencji na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. W ramach analizowanych działań przygotowywane są alternatywne źródła pozyskania surowców na wypadek trwałego zerwania łańcuchów dostaw lub czasowego ograniczenia ich dostępności przy jednoczesnej optymalizacji kosztów ich pozyskania.

W razie pogorszenia się sytuacji gospodarczej można spodziewać się dalszego wzrostu poziomu stóp procentowych (wpływ na koszty finansowania opartego o zmienną stopę procentową) oraz wahań kursu waluty krajowej względem kluczowych walut obcych.

Jednocześnie Zarząd Spółki bierze pod uwagę, że w związku z dynamiczną i nieprzewidywalną sytuacją związaną z konfliktem zbrojnym w Ukrainie, w przyszłości mogą pojawić się nowe okoliczności mogące wpłynąć na działalność i wyniki Grupy Kapitałowej. W przypadku wystąpienia innych istotnych zdarzeń związanych z wpływem konfliktu zbrojnego na działalność Grupy Kapitałowej, Zarząd Spółki będzie przekazywał stosowne informacje w trybie raportów bieżących.

Zarząd Spółki, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, nie jest w stanie precyzyjnie oszacować skali zmian wyników finansowych, gdyż szereg czynników pozostaje poza jego wpływem i kontrolą. Jednakże na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd FASING ocenił, że trwający konflikt zbrojny w Ukrainie nie ma wpływu na ocenę kontynuacji działalności przez Grupę Kapitałową FASING S.A.

## Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

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

#### Porównywalność danych

Dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za okresy objęte sprawozdaniem tj. III kwartał 2022 roku oraz III kwartał 2021 roku są porównywalne.

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

Jednostkowy raport za III kwartał 2022 r. został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami i metodami rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem współmierności przychodów i kosztów, ujmowanych według zasady memoriałowej z zachowaniem zasady ostrożności wyceny aktywów i pasywów.

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

Zasady wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów oraz pomiar wyniku finansowego zostały szczegółowo przedstawiane w raporcie rocznym za rok obrotowy 2021. Przy sporządzaniu sprawozdania za III kwartał 2022, zasady wyceny w stosunku do zasad według, których sporządzono sprawozdania za rok obrotowy 2021 nie uległy zmianie.

#### Odpisy aktualizujące wartości zapasów

Stan odpisów aktualizujących zapasy na dzień 30 września 2022 roku wynosi **1 904 093,69 zł** na co składa się:

Aktualizacja wartości materiałów w magazynie	593 220,84
Aktualizacja wartości towarów w magazynie	807 728,90
Aktualizacja wyceny półproduktów i produkcji w toku	271 870,90
Aktualizacja wyrobów gotowych z tyt. deprecjacji	231 273,05
<b>Razem</b>	<b>1 904 093,69</b>

## Odpisy aktualizujące należności

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 30.09.2022 r. wynosił ogółem 6 547 249,57 zł. i obejmował należności od dłużników:

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

Treść	Należność	
	Główna	Odsetki
<b>Stan na 01.01.2022 (BO)</b>	<b>6 118 274,34</b>	<b>112 471,57</b>
Odpisy z tyt. aktual. wyceny	470 431,96	0,00
Wycena bilansowa - różnice kursowe	623 942,41	0,00
Razem zwiększenia	1 094 374,37	0,00
Wykorzystanie odpisu	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów na skutek spłaty należności	669 860,89	11 520,61
Wycena bilansowa- różnice kursowe	96 489,11	0,00
Razem zmniejszenia	766 350,10	11 520,61
<b>Stan na 30.09.2022 (BZ)</b>	<b>6 446 298,61</b>	<b>100 950,96</b>

## Rezerwy

Wykazane w bilansie rezerwy wynoszą ogółem: **6 208 558,71 zł** tym na: świadczenia emerytalne i podobne na dzień 30.09.2022r. wynoszą: **1 916 725,71 zł**

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30.09.2022 r. wynosi 2 536 067,00 zł.

Grupa rezerw	Stan na 01.01.2022 r.	Zawiązanie	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na 30.09.2022 r.
Odroczony podatek dochodowy	2 894 939,00	255 337,00	224 443,00	0,00	2 925 833,00
Świadczenia emerytalne i podobne	1 985 942,22	168 000,00	0,00	237 216,51	1 916 725,71
Pozostałe rezerwy	983 000,00	2 976 174,43	0,00	2 593 174,43	1 366 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 863 881,22</b>	<b>3 399 511,43</b>	<b>224 443,00</b>	<b>2 830 390,94</b>	<b>6 208 558,71</b>



Na pozycję pozostałe rezerwy w kwocie **1 366 000,00** zł składa się:  
- rezerwa z tytułu prowizji od kontraktów handlowych 1 366 000,00 zł

### Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

W III kwartale 2022 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych. Wysokość odpisów aktualizujących wartość odpisów inwestycji krótkoterminowych w stosunku do stanu na dzień 31.12.2021 roku uległa zmniejszeniu o kwotę 350 403,17 zł (obecnie stan odpisów wynosi 3 134 454,53 zł).

Podpisy:

Zdzisław Bik

.....  
Prezes Zarządu

Mateusz Bik

.....  
Wiceprezes Zarządu

Zofia Guzy

.....  
Wiceprezes Zarządu