

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

(kwoty wyrażone są w tys. zł)

SKONSOLIDOWANY BILANS

	Nota	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		34627	31149	30636
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	214	264	354
- wartość firmy		0	0	0
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2	0	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	25993	23737	23041
4. Należności długoterminowe	4,9	0	0	3119
4.1. Od jednostek powiązanych		0	0	0
4.2. Od pozostałych jednostek		0	0	3119
5. Inwestycje długoterminowe	5	6375	5498	3763
5.1. Nieruchomości		0	0	0
5.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		3526	2627	3763
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		0	0	0
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		0	0	0
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją		0	0	0
b) w pozostałych jednostkach		3526	2627	3763
5.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0	0
5.5. Inwestycje dostępne do sprzedaży		2849	2871	
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	2045	1650	359
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		367	409	78
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1678	1241	281
II. Aktywa obrotowe		50320	54254	51153
1. Zapasy	7	16594	16172	16440
2. Należności krótkoterminowe	8,9	29266	34937	30635
2.1. Od jednostek powiązanych		3046	2828	2265
2.2. Od pozostałych jednostek		26220	32109	28370
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	3811	2438	3467
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3668	2438	3467
a) w jednostkach powiązanych		0	0	0
b) w pozostałych jednostkach		1693	1729	1690
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1975	709	1777
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		143	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	649	707	611
A k t y w a r a z e m		84947	85403	81789
PASYWA				
I. Kapitał własny		45809	45964	46842
1. Kapitał zakładowy	13	8731	8731	8731
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	15	24526	23401	23401
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	8447	8447	8447

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		0	0	0
a) dodatnie różnice kursowe		0	0	0
b) ujemne różnice kursowe		0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		3409	1017	3593
9. Zysk (strata) netto		676	4325	1427
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18	0	0	0
11. Kapitały mniejszości	19	20	43	1243
II. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	20	0	0	0
III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		39138	39439	34947
1. Rezerwy na zobowiązania	21	1624	1570	796
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		7	13	9
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		653	599	529
a) długoterminowa		553	496	405
b) krótkoterminowa		100	103	124
1.3. Pozostałe rezerwy		964	958	258
a) długoterminowe		0	0	0
b) krótkoterminowe		964	958	258
2. Zobowiązania długoterminowe	22	12528	10511	8560
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek		12528	10511	8560
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	22997	26696	24789
3.1. Wobec jednostek powiązanych		1088	897	3
3.2. Wobec pozostałych jednostek		21773	25748	24567
3.3. Fundusze specjalne		136	51	219
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	1989	662	802
4.1. Ujemna wartość firmy		0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1989	662	802
a) długoterminowe		1924	656	145
b) krótkoterminowe		65	6	657
P a s y w a r a z e m		84947	85403	81789
Wartość księgowa		45809	45964	46842
Liczba akcji		3107249	3107249	3107249
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	14,74	14,79	15,08
Rozwodniona liczba akcji				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25			

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
1. Należności warunkowe	26	14766	18374	13146
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		13958	17558	12692
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		13958	15558	10692
- poręczenia od osób powiązanych		0	2000	2000
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		808	816	454
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		808	816	454
2. Zobowiązania warunkowe	26	18947	17547	14759
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		13847	12547	9721
- udzielonych gwarancji i poręczeń		13847	12547	9721
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		5100	5000	5038
- udzielonych gwarancji i poręczeń		5100	5000	5038
3. Inne (z tytułu)		0	0	156
- obce weksle dyskontowe		0	0	156
Pozycje pozabilansowe, razem		33713	35921	28061

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		41118	75367	37824
- od jednostek powiązanych		1445	1889	126
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	31250	66301	35745
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	9868	9066	2079
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		30722	47725	24557
- od jednostek powiązanych		14878	16723	5999
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	21817	40263	23530
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8905	7462	1027
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		10396	27642	13267
IV. Koszty sprzedaży	29	775	1378	760
V. Koszty ogólnego zarządu	29	9576	19879	9190
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		45	6385	3317
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1503	3992	725
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		608	2058	31
2. Dotacje		3	9	6
3. Inne przychody operacyjne	30	892	1925	688
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1060	4183	774
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		51	5	2
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		438	2270	375
3. Inne koszty operacyjne	31	571	1908	397
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		488	6194	3268
X. Przychody finansowe	32	2253	2274	500

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0	0
- od jednostek powiązanych		0	0	0
2. Odsetki, w tym:		354	820	341
- od jednostek powiązanych		0	0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		10	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		889	0	0
5. Inne		1000	1454	159
XI. Koszty finansowe	33	1573	6471	2160
1. Odsetki, w tym:		939	1732	831
- dla jednostek powiązanych		0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	3	5
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	2251	762
4. Inne		634	2485	562
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	34	0	0	0
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)		1168	1997	1608
XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1. - XIV.2.)		0	4	0
1. Zyski nadzwyczajne	35	0	4	0
2. Straty nadzwyczajne	36	0	0	0
XV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		0	1	0
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		0	2445	0
XVII. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)		1168	4445	1608
XVIII. Podatek dochodowy	37	491	121	283
a) część bieżąca		449	391	246
b) część odroczone		42	-270	37
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38	0	0	0
XX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-14	8	0
XXI. (Zyski) straty mniejszości		13	-7	102
XXII. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)	39	676	4325	1427
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		3574	4325	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		3107249	3107249	3107249
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	1,15	1,39	0,00
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych				
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40			

Zysk zanualizowany na 30.06.2004r. Nie został wyliczony, ponieważ rachunek zysków i strat na 30.06.2003r. nie został przekształcony zgodnie z MSR

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	45964	45558	45558
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	45964	45558	45558
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	8731	8731	8731
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	8731	8731	8731
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	23401	22378	22378
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1125	1023	1023
a) zwiększenia (z tytułu)	1125	1023	1523
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	221	512	512
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	904	511	511
- z przeszcow. środków trwałych zlikwid.	0	0	95
- zmiany konsolidacyjne	0	0	405
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	500
- pokrycia straty	0	0	500
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	24526	23401	23401
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	8447	8447	8447
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8447	8447	8447
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5342	4658	4658
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5342	4658	4658
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	5342	4658	4658
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	42
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	42
b) zmniejszenia (z tytułu)	1933	3653	1107
- podziału zysku	1125	1022	1022
- wypłata z zysku dla pracowników	800	85	85
- zmiany konsolidacyjne	8	2546	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3409	1017	3593
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie straty	0	0	0
- zmiany konsolidacyjne	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3409	1017	3593
9. Wynik netto	676	4325	1427
a) zysk netto	1014	4325	1777
b) strata netto	338	0	350
c) odpisy z zysku	0	0	0
10.1. Kapitał mniejszości na pocz. okresu	43	1344	1344
a) zwiększenia		7	5
- zysk Fasing Moj		7	5
b) zmniejszenia	23	1308	106
- zakup udziałów Fasing Moj	23		
- strata FWM Osowiec			106
- wyłączenie FWM Osowiec		1308	
10.2. Kapitał mniejszości na koniec okresu	20	43	1243
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	45809	45964	46842
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	45809	45964	46842

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
(metoda pośrednia)			
I. Zysk (strata) netto	676	4325	1427
II. Korekty razem	888	-7980	-2822
1. Zyski (straty) mniejszości	-13	7	-102
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	14	-8	0
3. Amortyzacja	1388	-158	1127
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-1	1	6
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	806	1358	624
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-566	-2049	-24
7. Zmiana stanu rezerw	54	747	-33
8. Zmiana stanu zapasów	-421	-3859	-3353
9. Zmiana stanu należności	10884	-4513	-962
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9770	73	-24
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	989	61	22
12. Inne korekty	-2476	360	-103
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) - metoda pośrednia	1564	-3655	-1395
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	3441	6317	1978
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1922	3557	1108
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	559	1305	870
a) w jednostkach powiązanych	0	0	49
- zbycie aktywów finansowych	0	0	49
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	559	1305	821
- zbycie aktywów finansowych	539	1259	796
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	20	46	25
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	960	1455	0
II. Wydatki	2673	3181	1636
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1836	2133	1636
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	835	418	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

a) w jednostkach powiązanych	10	0	0
- nabycie aktywów finansowych	10	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	825	418	0
- nabycie aktywów finansowych	690	418	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	135	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	2	630	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	768	3136	342
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	7036	11961	6312
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	7036	11960	6312
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	1	0
II. Wydatki	8103	11829	4579
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	85	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6033	10230	3786
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1250	110	103
8. Odsetki	820	1404	690
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-1067	132	1733
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.II +/-B.II +/-C.III)	1265	-387	680
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1266	-394	674
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1	-7	-6
F. Środki pieniężne na początek okresu	710	1097	1097
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1975	710	1777
- o ograniczonej możliwości dysponowania	20	6	17

Na pozycję A.II.12 Inne korekty z działalności operacyjnej składają się:

odwrócenie naliczenia odsetek od obligacji	7 tys. zł
odwrócenie odpisu aktualiz. akcje WAMAG	-889 tys. zł
wpływ śr.pieniężnych z kontr.walutowych	-790 tys. zł
koszty kontr. walutowych	2 tys. zł
dywidenda dla udziałowców Fasing Moj	-700 tys. zł
wypł. z zysku dla pracowników Fasing Moj	-100 tys. zł
- naliczone odsetki bez odpisów -6 tys. zł	-6 tys. zł
	-2476 tys. zł

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

Na pozycję B.I.4 Inne wpływy inwestycyjne składają się:
wpływy z instrumentów finansowych

960 tys. zł

NOTA 1A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b) wartość firmy	0	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	214	264	354
- oprogramowanie komputerowe	36	48	102
d) inne wartości niematerialne i prawne	0		0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	214	264	354

NOTA 1B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp.	Tytuł	Know-how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartość brutto WNIp na początek roku obrotowego			661				661
2.	Zwiększenia:	0	0	19	0	0	0	19
	a) zakup			19				19
	b) darowizny otrzymane							0
	c) aport							0
	d) ujawnienia (inventaryzacja)							0
	e) pozostałe							0
3.	Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0
	a) sprzedaż							0
	b) likwidacja							0
	c) darowizny przekazane							0
	d) aport							0
	e) niedobory inventaryzacyjne							0
	f) pozostałe							0
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	0	0	680	0	0	0	680
5.	Umorzenie na koniec roku obrotowego			466				466
6.	Wartość netto WNIp na koniec roku obrotowego	0	0	214	0	0	0	214

NOTA 1C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) własne	214	264	354
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	214	264	354

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 2A

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) wartość firmy - jednostki zależne	0	0	0
b) wartość firmy - jednostki współzależne	0	0	0
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0	0
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0	0

NOTA 2B

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) wartość firmy brutto na początek okresu	4	4	4
b) zwiększenia (z tytułu)	0		0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	4	4	4
e) odpis wartości firmy na początek okresu	4	3	3
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0	0
- umorzenie	0	1	1
- nieplan. odpis z tyt. sprzed.	0	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	4	4	4
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

NOTA 2C

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

NOTA 2D

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

NOTA 3A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) środki trwałe, w tym:	23609	22028	20636
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	153	153	276
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11270	11403	11894
- urządzenia techniczne i maszyny	11054	9478	7568
- środki transportu	1040	918	799
- inne środki trwałe	92	76	99
b) środki trwałe w budowie	2384	1656	2405
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	53	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	25993	23737	23041

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 3B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Inne środki trwałe	W tym umarżane jednorazowo	RAZEM
2	3	4	5	6	7	8	9
wartość brutto środków trwałych na początek okresu	153	21 100	130 011	1 465	1 921	0	154 650
wzrost z tytułu:	0	178	2 391	284	42	0	2 895
+ zakup	0	178	2 391	284	42	0	2 895
+ ujawnienie	0	0	0	0	0	0	0
+	0	0	0	0	0	0	0
zmniejszenie z tytułu:	0	61	9 178	148	0	0	9 387
- likwidacja	0	0	6	25	0	0	31
- sprzedaż	0	61	9 172	123	0	0	9 356
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	153	21 217	123 224	1 601	1 963	0	148 158
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	9 696	120 533	548	1 845	0	132 622
+ bieżące	0	280	815	108	26	0	1 229
+ pozostałe	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	29	9 178	95	0	0	9 302
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	9 947	112 170	561	1 871	0	124 549
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	153	11 270	11 054	1 040	92	0	23 609

NOTA 3C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) własne	15674	19397	18582
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	7935	2631	2054
- prawo wieczyst. użytkowania gruntu	137		
Środki trwałe bilansowe, razem	23609	22028	20636

NOTA 3D

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	708	708	708
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	708	708	708
Środki trwałe pozabilansowe, razem	708	708	708

Grunty użytkowane wieczysto:

GK Fasing SA

717 604,16

Fasing Moj

144 016,00

861 620,16

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	3119
- sprzedaż zasobów mieszkaniowych	0	0	3119
Należności długoterminowe netto	0	0	3119
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	0	3119

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 4B

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	0	3119	3119
b) zwiększenia (z tytułu) należności	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	3119	0
- wyłączenie FWM Sp. z o.o.	0	3119	0
d) stan na koniec okresu	0	0	3119

NOTA 4C

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Stan na początek okresu	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu) odpisy	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0	0

NOTA 4D

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	0	0	3119
Należności długoterminowe, razem	0	0	3119

NOTA 5A

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	0	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0	0

NOTA 5B

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	0	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0	0

NOTA 5C

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji	0	0	0
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	3526	2627	3763
- udziały lub akcje	2979	2091	3234
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	547	536	529
- Obligacje Skarbu Państwa	547	536	529
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	3526	2627	3763

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 5D

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	2627	5322	5322
- udziały i akcje	2091	3994	3994
- Obligacje Skarbu Państwa	536	1328	1328
b) zwiększenia (z tytułu)	1435	0	0
- zakup udziałów i akcji	0	0	0
- zakup Obligacji Skarbu Państwa	547	0	0
- aktualizacja wyceny	888	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	536	2695	1559
- sprzedaż Obligacji Skarbu Państwa	529	798	799
- aktualizacja wyceny Obligacji	7	-6	0
- odpisy aktualizujące	0	1903	760
d) stan na koniec okresu	3526	2627	3763
- udziały i akcje	2979	2091	3234
- Obligacje Skarbu Państwa	547	536	529

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 5E

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH						
Lp.	a	b	c	d	e	
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba		charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	
1	"FASING-MOJ" Sp. z o.o.	Katowice		przedmiot przedsiębiorstwa produkcja sprzętu, narzędzi i innych wyrobów metalowych	pełna	
2	KPPH FASING-CENTRUM Sp. Z o.o.	Katowice		działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn i urządzeń przemysłowych oraz działalność związana z pośrednictwem pracy	zależna	pełna

NOTA 5F

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH-cd.						
Lp.	a	m				
	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:				
			kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	
Fasing Moj Sp z o.o.		6032	4609			668
Fasing Centrum Sp z o.o.		-224	50			64

		0				
Lp.	- zobowiązania długo-terminowe	- zobowiązania krótko-terminowe	należności jednostki, w tym:			
				- należności długo-terminowe	- należności krótko-terminowe	
Fasing Moj Sp z o.o.	1850	4217	5166	0		5166
Fasing Centrum Sp z o.o.	68	10332	9619	0		9619

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 5G

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH		c	d	e
Lp.	a	b	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym:
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	
1	WAMAG SA	Wałbrzych	produkcja maszyn dla górnictwa i kopalnictwa, maszyn budowlanych, konstrukcji metalowych i części, innych maszyn specjalnego przeznaczenia; odlewnictwo staliwa i żeliwa wraz z wykonawstwem modeli odlewniczych	889
2	PRG GLIWICE	Gliwice	projektowanie i wykonawstwo podziemnych robót górniczych oraz powierzchniowych robót inżynierskich i budowlano-montazowych, produkcja materiałów budowlanych i konstrukcji, remonty maszyn i urządzeń,	0
3	GLINK SA	Gorlice	sprzedaż hurtowa maszyn i urządzeń dla przemysłu, maszyn budowlanych, wytwarzanie i dystrybucja energii elektrycznej, paliw gazowych, pary wodnej i gorącej wody, produkcja gazów technicznych, transport rurociągami, towarowy transport drogowy, prace badawczo rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych, doradztwo w zakresie księgowości, podatków, zarządzania, oprogramowania i	2091

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 5H

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	3526	2627	3763
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	3526	2627	3763

NOTA 5I

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	547	536	529
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	547	536	529
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-7	0	0
- wartość na początek okresu	536	1328	1328
- wartość według cen nabycia	547	530	529
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	2979	2091	3234
a) akcje (wartość bilansowa):	2979	2091	3234
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	888	-1903	760
- wartość na początek okresu	2091	6994	3994
- wartość według cen nabycia	5818	5818	5841
Wartość według cen nabycia, razem	6365	6348	6370
Wartość na początek okresu, razem	2627	5322	5322
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	760	-1897	760
Wartość bilansowa, razem	3526	2627	3763

NOTA 5J

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	0	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	0	0	0

NOTA 5K

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
-			
-			
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0	0

NOTA 5L

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	0	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 5M

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	0	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0	0

NOTA 6A

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	409	120	120
a) odniesionych na wynik finansowy	409	120	120
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	34	75	75
- niewypłacone umowy zlecenia	13	10	10
- aktualizacja zapasów	35	18	18
- ujemne różnice kursowe	16	7	7
- niezapłacony odpis na ZFŚS	14	10	10
- bierne rozlicz. międzyokres. kosztów	192	0	0
- odpisy na należności	105	0	0
2. Zwiększenia	5	402	43
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	5	402	43
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	0	44	0
- niewypłacone umowy zlecenia	0	14	0
- aktualizacja zapasów	0	20	0
- ujemne różnice kursowe	0	16	4
- niezapłacony odpis na ZFŚS	2	4	36
- bierne rozlicz. międzyokres. kosztów	3	192	0
- odpisy na należności	0	112	3
3. Zmniejszenia	47	113	85
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	47	113	85
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	17	85	57
- niewypłacone umowy zlecenia	7	11	10
- aktualizacja zapasów	4	3	4
- ujemne różnice kursowe		7	7
- niezapłacony odpis na ZFŚS	4	0	4
- bierne rozlicz. międzyokres. kosztów	3	0	0
- odpisy na należności	12	7	3
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	367	409	78
a) odniesionych na wynik finansowy	82	409	78
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	17	34	18
- niewypłacone umowy zlecenia	6	13	0
- aktualizacja zapasów	31	35	14
- ujemne różnice kursowe	16	16	4
- niezapłacony odpis na ZFŚS	12	14	42
- bierne rozlicz. międzyokres. kosztów	3	192	0
- odpisy na należności	12	105	0
b) odniesionych na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 6B

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0	1
- rozliczenia międzyokresowe form długoterminowe	0	0	1
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1678	1241	280
-opłata prolong. -układ z ZUS	0	0	15
- część ods.opłat leasingowych	1678	1241	109
- leasing finans - podatek VAT	0	0	156
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1678	1241	281

NOTA 7

ZAPASY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) materiały	4978	5716	6990
b) półprodukty i produkty w toku	7414	6375	5298
c) produkty gotowe	3202	3278	3039
d) towary	959	803	1113
e) zaliczki na dostawy	41	0	0
Zapasy, razem	16594	16172	16440

NOTA 8A

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) od jednostek powiązanych	3046	2828	2265
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2654	2796	2235
- do 12 miesięcy	2654	2796	2235
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- inne	392	32	30
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	26220	32109	28370
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22304	26110	26238
- do 12 miesięcy	22304	26110	24972
- powyżej 12 miesięcy	0	0	1266
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1396	2405	431
- inne	2520	3594	1701
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	29266	34937	30635
c) odpisy aktualizujące wartość należności	5560	5271	3518
Należności krótkoterminowe brutto, razem	34826	40208	34153

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 8B

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	2654	2796	2235
- od jednostek zależnych	0	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	745	655	0
- od znaczącego inwestora	1909	2141	2235
- od jednostki dominującej	0	0	0
- od pozostałych jednostek powiązanych	0	0	0
b) inne, w tym:	392	32	0
- od jednostek zależnych	0	0	0
- od jednostek współzależnych	392	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0	0
- od znaczącego inwestora	0	32	0
- od jednostki dominującej	0	0	0
- od pozostałych jednostek powiązanych	0	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	3046	2828	2235
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	3	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	3046	2831	2235

NOTA 8C

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Stan na początek okresu	5271	3292	3292
a) zwiększenia (z tytułu)	744	3363	629
- utworzenie nowych odpisów aktualizacyjnych	744	3363	629
- z należn długoterminowych			
b) zmniejszenia (z tytułu)	455	1384	182
- odpisy FWM Osowiec		181	
- zapłaty należności	395	291	137
- wykorzystania (nieściągalność, umorzenia)	60	691	45
- przekwalif.na inwest. krótkotermin		221	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	5560	5271	3739

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 8D

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	32341	38204	31862
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2485	2004	2291
b1. jednostka/waluta tys / EUR	459	365	422
tys. zł	1991	1494	1945
b1. jednostka/waluta tys / USD	49	56	34
tys. zł	164	168	134
b1. jednostka/waluta tys / KC	1876	2175	1306
tys. zł	256	292	191
b1. jednostka/waluta tys / GBP	12	9	3
tys. zł	74	50	21
Należności krótkoterminowe, razem	34826	40208	34153

NOTA 8E

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) do 1 miesiąca	13453	8468	9172
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	4407	4422	12888
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2263	797	1040
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	418	3852	2611
e) powyżej 1 roku	975	756	191
f) należności przeterminowane	7462	12585	11769
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	28978	30880	37671
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	4020	1974	3518
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	24958	28906	34153

Prezentacja należności wg. struktury czasowej - dane szacunkowe - podział czasowy w b i c jest związany z normalnym tokiem sprzedaży

NOTA 8F

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) do 1 miesiąca	3647	4232	1601
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1394	3474	3904
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1133	811	1169
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	313	653	904
e) powyżej 1 roku	975	3415	4191
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	7462	12585	11769
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3914	1974	3518
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3548	10611	8251

Prezentacja należności wg. struktury czasowej - dane szacunkowe

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 9

Wszystkie należności sporne dochodzone są na drodze sądowej. Zgodnie z przyjętymi zasadami prowadzenia rachunkowości należności powyżej 1 roku są objęte odpisami odpowiednio wg. tytułów. Wydłużony termin odpisów aktualizacyjnych wynika z faktu, że specjalizacja produktów grupy ukierunkowana jest na rynek wydobywczy, stąd termin windykacji tych należności znacznie odbiega od terminów płatności, jednak mieści się w okresie 1 roku. Należności przeterminowane z tytułu dostaw robót i usług nie objęte rezerwami wynoszą 3548 tys. zł.

NOTA 10A

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
f) w pozostałych jednostkach	1693	1729	1690
- udziały lub akcje	0	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0	0
- udzielone pożyczki	1693	1729	1690
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1975	709	1777
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1385	599	709
- inne środki pieniężne	285	20	91
- inne aktywa pieniężne	305	90	977
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3668	2438	3467

NOTA 10B

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	0	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	0	0	0

NOTA 10C

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0	0
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 10D

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	1693	1729	1690
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1693	1729	1690

NOTA 10E

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	1871	609	1618
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	104	100	159
b1. jednostka/waluta tys / EUR	27	24	22
tys. zł	101	95	91
b1. jednostka/waluta tys / USD	1	2	18
tys. zł	3	5	68
pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	1975	709	1777

NOTA 10F

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- bony skarbowe	143	0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	143	0	0

NOTA 10G

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	143	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	143	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 11

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	631	672	573
- energia i gaz	114	132	53
- ZFŚS	154	0	155
- ubezpieczenia	56	28	63
- opł.za wieczyste użytkowanie gruntu	11	0	11
- prenumeraty, reklamy	5	5	2
- koszty form	7	1	2
- oprzrz. próbek	6	0	0
- oprzyrządowanie	12	7	9
- przedpłata na targi	52	0	0
- odsetki i vat od leasingu	210	295	200
- podatek VAT -dost.wewnątrzwspólnotowa	0	0	21
-nagrody jubileuszowe	0	0	8
- remonty	0	0	49
- ekspertyzy rynków	0	180	0
- inne	4	24	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	18	35	38
- podatek VAT do odlicz. w przyszłym okresie	0	35	11
- opl.prolongacyjna wynikająca z ukł.ratalnego z ZUS	0	0	27
- rozl. pozost.kosztów operacyjnych i finans. - nagrody jubil.	18	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	649	707	611

nota 12

W I półroczu 2005r. dokonano odpisów aktualizacyjnych następujących aktywów:

należności główne - na kwotę 473 tys. zł.

należności odsetkowe - na kwotę 270 tys. zł

Dokonano również odwrócenia odpisów aktualizujących dla:

udziały i akcje w obcych podmiotach - 889 tys. zł

należności głównych - 339 tys. zł

należności odsetkowych - 116 tys. zł

zapasów - 12 tys. zł

należności z weksla - 3 tys. zł

Przyczyny dokonania odpisów:

należności objęte postępowaniem układowym, upadłościowym, przeterminowane pow. 12 m-cy oraz wszystkie należności odsetkowe jako trudne do windykacji z uwagi na rynek,

zapasy, których wartość ewidencyjna przewyższa cenę rynkową,

aktywa finansowe - w oparciu o wyniki prezentowane przez spółki

Odwrócenia odpisów aktualiz. dokonano ze względu na zapłaty, bonifikaty należności, sprzedaż

zapasów lub skierowanie zdeprecjonowanych materiałów do produkcji

Wszystkie odpisy aktualizujące i ich odwrócenia odniesiono na wynik finansowy

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
 za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)					
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej
A	zwykłe na okaziciela	nieuprzywilejowane		2080910	5847
B	zwykłe na okaziciela	nieuprzywilejowane		693637	1949
C	zwykłe na okaziciela	nieuprzywilejowane		332702	935
Liczba akcji, razem				3107249	
Kapitał zakładowy, razem					8731
Wartość nominalna jednej akcji = 2,81 zł					

NOTA 14A

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE			
Liczba	Wartość wg cen nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia
			Przeznaczenie

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 14B

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa
	0		

NOTA 15

KAPITAŁ ZAPASOWY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	5299	5299	5299
b) utworzony ustawowo	0	448	448
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0	0
e) inny (wg rodzaju)	19227	17654	17654
Kapitał zapasowy, razem	24526	23401	23401

NOTA 16

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	8447	8447	8447
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	8447	8447	8447

NOTA 17

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	0	0

NOTA 18

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0	0

NOTA 19

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIEJSZOŚCI	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Stan na początek okresu	43	1345	1345
a) zwiększenia (z tytułu)	0	9	4
- zysk	0	9	4
b) zmniejszenia (z tytułu)	23	1311	106
- strata	13	0	106
- zakup udziałów Fasing Moj	10	1311	0
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	20	43	1243

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 20A

UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0	0
b) ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0	0	0
c) ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0	0
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0	0

NOTA 20B

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALÉŻNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	2445	3229	3229
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- z tyt.przejęcia udziałów przez Fasing Moj		784	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	2445	2445	3229
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	2445	2445	3229
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0	0
- umorzenie	0	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	2445	2445	3229
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

NOTA 20C

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALÉŻNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

NOTA 20D

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- FWM Osowiec	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 21A

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	13	14	14
a) odniesionej na wynik finansowy	0	0	0
2. Zwiększenia	0	9	4
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0	9	4
- naliczonych odsetek	0	2	4
- dodatnie różn. kursowe	0	5	0
- odpisy na należności	0	2	0
3. Zmniejszenia	6	10	9
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	6	10	9
- naliczonych odsetek	1	1	2
- naliczone dodatnie różn. kursowe	5	9	7
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	7	13	9
a) odniesionej na wynik finansowy	1	13	9
- z tytułu naliczonych odsetek	1	2	9
- dodatnie różn. kursowe	4	9	0
- naliczone odsetki	2	2	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 21B

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	496	405	405
b) zwiększenia (z tytułu)	57	100	0
-korekta rezerwy	57	100	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	9	0
- zmn.FWM Osowiec	0	9	0
e) stan na koniec okresu	553	496	405

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 21C

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	103	130	130
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	6	6
- nagroda jubileuszowa	0	0	6
d) rozwiązanie (z tytułu)	3	21	0
- zmn.FWM Osowiec	0	6	0
- korekta rezerwy	3	21	0
e) stan na koniec okresu	100	103	124

NOTA 21D

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	0	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0	0

NOTA 21E

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	958	280	280
- udzielone poręczenie	0	280	280
- na przewid.stratę tyt. instr.finans.	958	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	66	1589	582
- energia cieplna	0	0	391
- woda	60	0	52
- koszty usług finansowych	0	0	58
- usługi transportowe	0	0	24
- obsługa prawna	0	0	12
- usługi czystości	0	0	26
- ubezpieczenia	0	0	5
- pozostałe	6	0	14
- udzielone poręczenie	0	631	0
- przewid.koszty z tyt.instr. finansowych	0	958	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	60	911	604
- energia cieplna	0	0	354
- woda	60	0	40
- udzielone poręczenie	0	0	210
e) stan na koniec okresu	964	958	258
- przewid.koszty z tyt.instr. finansowych	958	958	0
- energia cieplna	0	0	37
- woda	0	0	12
- koszty usług finansowych	0	0	58
- udzielone poręczenie	0	0	70
- usługi transportowe	0	0	24
- obsługa prawna	0	0	12
- usługi czystości	0	0	26
- ubezpieczenia	0	0	5
- pozostałe	6	0	14

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 22A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
f) wobec pozostałych jednostek	12528	10511	8560
- kredyty i pożyczki	5201	5201	7358
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	7327	5310	1202
- umowy leasingu finansowego	7327	5310	1113
- inne (wg rodzaju)	0	0	89
- układ z ZUS	0	0	89
Zobowiązania długoterminowe, razem	12528	10511	8560

NOTA 22B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) powyżej 1 roku do 3 lat	10383	9001	8560
b) powyżej 3 do 5 lat	1954	1510	0
c) powyżej 5 lat	191	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	12528	10511	8560

NOTA 22C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	12528	10511	8560
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	12528	10511	8560

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 22D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK		Kwota kredytu / pożyczki		Kwota kredytu / pożyczki	
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	umowy	zł	pozostała do spłaty	zł
Bank Polskiej Spółdzielczości	o/Katowice	1 500	zł	901	zł
PKO BP	o/Katowice	5 000	zł	3 200	zł
Orzesko Knuruwski Bank Spółdz	o/Zabrze	1 100	zł	1 100	zł

NOTA 22E

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH		Gwarancje/ zabezpieczenia	
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Termin wykupu	Dodatkowe prawa

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 23A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
c) wobec jednostek zależnych	1088	533	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	388	533	0
- do 12 miesięcy	388	533	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- inne (wg rodzaju)	700	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	364	3
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	364	3
- do 12 miesięcy	0	364	2
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0	1
f) wobec pozostałych jednostek	21773	25748	24567
- kredyty i pożyczki, w tym:	8834	7831	6468
- długoterminowe w okresie spłaty	0	2314	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- odsetki budżet. naliczone	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7147	10094	11518
- do 12 miesięcy	7147	10094	11322
- powyżej 12 miesięcy	0	0	196
- zaliczki otrzymane na dostawy	37	34	0
- zobowiązania wekslowe	1450	3164	1772
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1876	1882	3089
- z tytułu wynagrodzeń	776	702	824
- inne (wg tytułów)	1653	2041	896
- zobow wobec pracowników	97	77	76
- zobow publiczno prawne	0	5	9
- z tyt śr. trw. w budowie	121	678	773
- PFRON	0	0	38
- z tyt.leasingu finansowego	1354	1281	0
- rozrach.z dostawcami-działalność	81	0	0
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	136	51	219
-ZFŚS	136	51	219
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	22997	26696	24789

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 23B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	21748	24808	24125
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1249	1888	664
b1. jednostka/waluta tys / EUR	294	330	146
tys. zł	1233	1556	648
b1. jednostka/waluta tys / USD	4	48	4
tys. zł	16	182	16
pozostałe waluty w tys. zł	0	150	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	22997	26696	24789

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 23C

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK		Kwota kredytu / pożyczki umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostająca do spłaty	
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostająca do spłaty	
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy	o/Zabrze	500		490	
BZ WBK S.A.	O/Chorzów	300		8	
BZ WBK S.A.	O/Chorzów	89		13	
Bank Polskiej Spółdzielczości	o/Katowice	1 500		300	
Bank Gospodarstwa Krajowego	o/Katowice	600		444	
PKO BP SA	o/Katowice	5 000		600	
BPH PBK SA	o/Katowice	300		0	
BGK	o/Katowice	800		6	
BOŚ	o/Katowice	1 000		953	
BOŚ	o/Katowice	3 600		3 000	
Kredyt Bank SA	o/Katowice	500		500	
Kredyt Bank SA	o/Katowice	500		270	
BGŻ SA	o/Katowice	3 600		1 950	
Orzesko-Knurowski Bank Spółdzielczy	o/Zabrze	2 400		300	

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 23D

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH				
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	
				Gwarancje/ zabezpieczenia
				Dodatkowe prawa

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 24A

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Stan na początek okresu	0	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0	0

NOTA 24B

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	15
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0	15
- odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	0	0	15
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	1989	662	787
- długoterminowe (wg tytułów)	0	29	145
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	0	0	123
- dotacja PHARE	0	29	22
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1989	633	642
- odprawy emerytalne	26	0	0
- dotacja PHARE	32	6	0
- przychód z leas maszyny rozl w czasie	1312	0	0
- umorzona część pożyczki WFOŚ	613	627	642
- inne	6	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1989	662	802

Nota 25

Wartość księgowa na jedną akcję została wyliczona:

kapitał własny / ilość wyemitowanych akcji

półrocze 2005: 45 809 tys. zł : 3 107 249 akcji = 14,74 zł

rok 2004: 45 964 tys. zł : 3 107 249 akcji = 14,79 zł

półrocze 2004: 46 842 tys. zł : 3 107 249 akcji = 15,08 zł

Wartość rozwodniona nie została policzona, gdyż spółka nie przewiduje emisji nowych akcji.

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 26A

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	13958	17558	12692
- od jednostek powiązanych	13958	15558	10692
- od osób powiązanych	0	2000	2000
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	13958	17558	12692

NOTA 26B

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	13847	12547	9721
- na rzecz innych jednostek powiązanych	13847	12547	9721
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	13847	12547	9721

NOTA 27A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- wyroby	29322	63013	34695
- usługi	1928	3288	1050
- w tym: od jednostek powiązanych	97	646	126
- wyroby	7	497	8
- usługi	90	149	118
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	31250	66301	35745
- w tym: od jednostek powiązanych	97	646	126

NOTA 27B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) kraj	30145	49647	29714
- w tym: od jednostek powiązanych	97	646	126
b) eksport	1105	16654	6031
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	31250	66301	35745
- w tym: od jednostek powiązanych	97	646	126

NOTA 28A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- towary	8165	6373	1205
- materiały	1703	2693	874
- w tym: od jednostek powiązanych	1347	1243	0
- towary	18	1140	0
- materiały	1329	103	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9868	9066	2079
- w tym: od jednostek powiązanych	1347	1243	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 28B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) kraj	1929	8406	1740
- w tym: od jednostek powiązanych	1347	1243	0
b) eksport	7939	660	339
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9868	9066	2079
- w tym: od jednostek powiązanych	1347	1243	0

Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów

źródła przychodów	wart. w tys.	struktura %
sprzedaż wyrobów	43 295	73,58
sprzedaż usług	3 748	6,37
sprzedaż towarów i materiałów	11 795	20,05
razem przychody grupy	58 838	100,00
obroty wewnętrzne	17 720	
przychody po wyłączeniach	41 118	

Struktura geograficzna sprzedaży	wart. w tys.	struktura %
rynek krajowy	32 074	78,00
eksport	9 044	22,00

NOTA 29

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) amortyzacja	1299	2393	1348
b) zużycie materiałów i energii	17125	34965	21149
c) usługi obce	5583	10047	3974
d) podatki i opłaty	576	1234	652
e) wynagrodzenia	7012	13906	7033
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1630	3056	1651
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	606	1512	649
Koszty według rodzaju, razem	33831	67113	36456
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-1160	-4221	-2254
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-503	-1372	-722
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-775	-1378	-760
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-9576	-19879	-9190
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21817	40263	23530

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 30

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	16	1005	376
- zapłaty faktur	16	62	79
- zużycia i sprzedaży zapasów	0	103	17
- rezerwa na poręczenie	0	840	280
b) pozostałe, w tym:	876	920	312
- kary, koszty sądowe	8	87	48
- zwrot kosztów transp w eksporcie i WDT	119	369	205
- odzysk materiałów	2	3	2
- zwrot kosztów sądowych	3	93	28
- przedawnienie i umorzenie zobowiązań	0	151	0
- umorzenie - postępowanie układowe	0	48	2
- odpisy aktualiz.zapasy	0	21	0
- ods.ze zlikwid mater.	0	26	0
- wykup weksli	0	71	0
- rozw.odpisu akt.wart.aktywów niefinans	292	0	0
- równowart.amortyz.z pożyczki	14	0	12
- równowart.amortyz.z prawa wieczyst.użytk.	0	0	4
- umorzenie pożyczki WFOŚ	0	26	0
- odpis cz.ospisów aktualiz należn	18	0	0
- noty z tyt. poręczeń	420	0	0
- inne	0	25	11
Inne przychody operacyjne, razem	892	1925	688

NOTA 31

INNE KOSZTY OPERACYJNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	420	1208	88
- odpisy aktualiz. wartość należn.	0	493	18
- rezerwa na poręczenie	420	560	70
- kor.rezerwy na świadczenia pracown	0	70	0
- pozostałe	0	85	0
b) pozostałe, w tym:	151	700	309
- obniż jakość prod.	4	43	0
- należności przedawnione	21	0	0
- kor.rezerw na świadcz.pracownicze	54	0	0
- koszty sądowe	29	211	88
- darowizny	17	84	47
- złomowanie zapasów	8	48	36
- deprecj.wyrobów got.	0	101	0
- bonusy za wcześniejszą zapł	0	88	0
- koszty przychodni	0	0	31
- umorzenie - postępowanie układowe	0	48	0
- sktualiz.zapasów	0	27	0
- kary i odszkodowania	1	10	5
- koszty wyceny zapasów do bilansu	0	7	0
- noty z przedpłat Z Katowickiego Węgla SA	17	0	41
- koszty z tyt. obniżonej jakości dostaw	0	0	56
- pozostałe	0	33	5
Inne koszty operacyjne, razem	571	1908	397

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 32A

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
b) od pozostałych jednostek	0	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0	0

NOTA 32B

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	1	0
- od pozostałych jednostek	0	1	0
b) pozostałe odsetki	354	819	341
- od pozostałych jednostek	354	819	341
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	354	820	341

NOTA 32C

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) dodatnie różnice kursowe	32	0	132
- zrealizowane	32	0	0
- niezrealizowane	0	0	0
b) rozwiązanie rezerwy (z tytułu)	974	139	132
- przywróć. odpisów aktualiz. rozrach. na dzień bilans.	85	139	132
- aktualiz. wart. inwestycji	889	0	0
c) pozostałe, w tym:	883	1315	27
- dyskonto weksli	26	13	13
- umorzenie zobowiązań odsetkowych	0	0	14
- przychody z kontraktów walutowych	0	1276	0
- bonif. i storna ods. obcych	67	26	0
- aktualiz. wart. rozr. z oper. finansowych	790	0	0
Inne przychody finansowe, razem	1889	1454	159

Różnice kursowe w rachunku zysków i strat
wykazano jako nadwyżkę dodatnich nad ujemnymi

NOTA 33A

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) od kredytów i pożyczek	580	1229	571
- dla innych jednostek	580	1229	571
b) pozostałe odsetki	359	504	260
- dla innych jednostek	359	504	260
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	939	1733	831

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 33B

INNE KOSZTY FINANSOWE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	141	386	105
- zrealizowane	141	386	105
- niezrealizowane	0	0	0
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	39	85	231
- odsetek	39	85	231
c) pozostałe, w tym:	454	4268	993
- prowizje od kredytów i gwarancji	71	145	88
- prowizje i koszty windykacji	0	1	2
- dyskonto weksli	62	189	58
- odpisy aktualiz. wart. należn. z tyt. operacji finans.	253	559	818
- pozostałe		6	15
- odsetki od leasingu	37	0	7
- koszty do kontr.walutowych	0	128	0
- strata ze zbycia inwestycji	0	31	5
- odpisy aktualiz. wart. aktywów finans	0	958	0
- aktualiz.wart.inwestycji	0	2251	0
- inne	31	0	0
Inne koszty finansowe, razem	634	4739	1329

NOTA 34

ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) zysk ze sprzedaży udziałów i akcji	0	0	0
b) strata ze sprzedaży udziałów i akcji	0	0	0
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych, razem	0	0	0

NOTA 35

ZYSKI NADZWYCZAJNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) losowe	0	4	0
b) pozostałe (wg tytułów)	0	0	0
Zyski nadzwyczajne, razem	0	4	0

NOTA 36

STRATY NADZWYCZAJNE	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) losowe	0	0	0
b) pozostałe (wg tytułów)	0	0	0
Straty nadzwyczajne, razem	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 37A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)			
2. Korekty konsolidacyjne			
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)			
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			
5. Podatek dochodowy według stawki ... %			
6. Zwiększania, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku			
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:			
- wykazany w rachunku zysków i strat			
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny			
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Podatku dochodowego od skonsolidowanego zysku brutto Grupa Kapitałowa nie kalkuluje, ponieważ nie jest podatkową grupą kapitałową.

NOTA 37B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	45	-381	31
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-3	-6	6
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	117	0
Podatek dochodowy odroczonego, razem	42	-270	37

NOTA 37C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- ujętego w kapitale własnym	0	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0	0

Grupa Kapitałowa FASING SA
Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone wg MSR
za okres od 01.01.2005 do 30.06.2005

NOTA 37D

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- działalności zaniechanej	0	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0	0

NOTA 38

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0	0

NOTA 39

ZYSK (STRATA) NETTO	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	609	904	435
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	416	1021	672
c) zyski (straty) netto jednostek współzależnych	0	0	0
d) zyski (straty) netto jednostek stowarzyszonych	0	0	0
e) korekty konsolidacyjne	-349	2400	320
Zysk (strata) netto	676	4325	1427

Nota 40

Zysk na jedną akcję został wyliczony:

zysk netto / ilość wyemitowanych akcji

półrocze 2005: 3 574 tys. zł : 3 107 249 akcji = 1,15 zł

rok 2004: 4 325 tys. zł : 3 107 249 akcji = 1,39 zł

Zysk zanulizowany na 30.06.2004r. Nie został wyliczony, ponieważ rachunek zysków i strat na 30.06.2003r. nie został przekształcony zgodnie z MSR.