

GRUPA KAPITAŁOWA
PATENTUS S.A.
z siedzibą w Pszczynie, ul. Górnośląska 11

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
PATENTUS S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 roku
do 30 czerwca 2022 roku**

Pszczyna, dnia 29 sierpnia 2022 roku

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 ROKU DO 30 CZERWCA 2022 ROKU	5
1. ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	5
2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.	6
2.1 Skonsolidowany bilans:.....	6
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:	7
2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:.....	8
2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:.....	8
2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:.....	9
2.6 Wybrane dane finansowe:	10
3. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO.	12
4. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH.	20
4.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej :	20
4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.: 28	
4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	28
4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:.....	32
4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A.	34
5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.	36
6 WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SPRAWOZDANIE NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA ORAZ JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ.....	38

7	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA BĘDĄCEGO JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, KTÓRY NA PODSTAWIE OBOWIĄZUJĄCYCH GO PRZEPISÓW NIE MA OBOWIĄZKU LUB MOŻE NIE SPORZĄDZAĆ SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – RÓWNIEŻ WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI.....	39
8	WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI.	41
9	STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH.	42
10	WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA LUB JEDNOSTKI ZALEŻNEJ OD NIEGO NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU PÓŁROCZNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU.	42
11.	ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKI GRUPY KAPITAŁOWEJ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB.	43
12.	WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.	45
a)	Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.	45
b)	Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	45
13.	Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe,	

wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:..... 46

a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, ... 46

c) informacji o przedmiocie transakcji,..... 46

d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, 46

e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta. 46

14. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE... 47

15. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONEJ GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA. 48

16. INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ. 48

17. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KWARTAŁU..... 48

18. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A..... 50

18.1 Bilans:..... 50

18.2 Rachunek zysków i strat 51

18.3	Sprawozdanie z całkowitych dochodów:	51
18.4	Zestawienie zmian w kapitale własnym:	52
18.5	Rachunek przepływów pieniężnych:	53
18.6	Wybrane dane finansowe:	54
19.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA.	56
	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	56

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres od 1 stycznia 2022 roku do 30 czerwca 2022 roku**

1. Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za półroczny okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2022 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (w szczególności zgodnie z MSR 34) oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (W celu pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej powinno być czytane z uwzględnieniem informacji zwartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej sporządzonym na dzień 30 czerwca 2022 roku oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym PATENTUS S.A. sporządzonym na dzień 30 czerwca 2022 roku. Sprawozdania te będą dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem www.patentus.eu w terminie zgodnym z raportem bieżącym dotyczącym terminu przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2022 roku tj. 30 sierpnia 2022 roku w treść sprawozdań finansowych zawarto m.in. zapisy zgodnie z § 66 ust. 8 pkt 2-11 oraz § 69 ust.2-6. Rozporządzenia 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 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego (skorygowanego o odpisy aktualizujące związane z

utrata wartości), za wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych i gruntów oraz aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, które są wycenione w wartości godziwej.

Grupa Kapitałowa skorzystała z przysługującego jej prawa wynikającego z par. 10 MSR i nie zmieniła nazw elementów pełnego sprawozdania finansowego.

I tak: dla określenia „sprawozdania z sytuacji finansowej” używana jest dotychczasowa nazwa „bilans”; dla określenia „sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres” używana jest dotychczasowa nazwa „zestawienie zmian w kapitale własnym”; dla określenia „sprawozdania z przepływów pieniężnych” używana jest dotychczasowa nazwa „rachunek przepływów pieniężnych”; „sprawozdanie z całkowitych dochodów” składa się z dwóch elementów, mianowicie z „rachunku zysków i strat” oraz odrębnego „sprawozdania z całkowitych dochodów”.

2. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w półrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

2.1 Skonsolidowany bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021
I.Aktywa trwałe		88 373	94 193	97 049
1.Wartości niemater. i prawne	1	5 968	6 096	5 345
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	78 668	83 177	80 892
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 253	1 253	1 285
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	396	571	667
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3	0	0	7 600
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	183	0	1 260
7.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	1 905	3 096	0
II.Aktywa obrotowe		60 001	44 434	40 320
1.Zapasy	5	31 329	30 022	27 545
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	24 678	9 861	7 921
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	2 058	1 747	0
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	722
5.Środki pieniężne	6	1 936	2 804	4 132
Aktywa razem		148 374	138 627	137 369

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021
I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)	7	102 820	102 410	104 933
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		102 147	101 753	104 216
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	7	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	7	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	7	8 643	8 643	7 982
4.Zyski zatrzymane	7	75 256	74 862	77 986
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	7	673	657	717
II.Zobowiązania długoterminowe razem		24 604	24 256	21 830
1. Kredyty i pożyczki	8	12 278	11 313	9 132
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	23	33	43
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	5 599	5 760	5 705
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	203	203	216
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	6 501	6 947	6 734
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		20 950	11 961	10 606
1. Kredyty i pożyczki	8	5 165	4 780	4 502
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	12 415	4 541	3 075
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	3 336	2 607	3 001
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	34	33	28
Pasywa razem		148 374	138 627	137 369

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	39 496	32 859	16 214	9 577
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(36 333)	(27 928)	(19 527)	(11 122)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		3 163	4 931	(3 313)	(1 545)
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 557)	(677)	(1 708)	(828)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 419)	(1 108)	(2 485)	(1 174)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	2 592	1 931	4 047	3 386
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(1 131)	(1 013)	(250)	(132)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		648	4 064	(3 709)	(293)
IX. Przychody finansowe	15	220	220	244	1 094
X. Koszty finansowe	16	(730)	(455)	(756)	(481)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		138	3 829	(4 221)	320
XII. Podatek dochodowy	17	271	(598)	948	79
XIII. Zysk (strata) netto		409	3 231	(3 273)	399
Dodatkowe informacje					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		393	3 149	(3 233)	(477)
Udziałom niekontrolującym		16	82	(40)	26
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):					
podstawowy		0,01	0,11	(0,11)	0,01
rozwodniony		0,01	0,11	(0,11)	0,01
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące
		okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
Zysk (strata) netto		409	3 231	(3 273)	(451)
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		409	3 231	(3 273)	(451)
Dodatkowe informacje:					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		393	3 149	(3 233)	(477)
Udziałom niekontrolującym		16	82	(40)	26

2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej					Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał (fundusz) własny
		Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Ogółem		
Stan na 01 stycznia 2022 roku		11 800	6 448	8 643	74 863	101 755	657	102 410
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu						0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	393	393	16	409
Stan na 30 czerwca 2022 roku		11 800	6 448	8 643	75 256	102 147	673	102 820
Stan na 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 982	81 323	107 553	757	108 310
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	(104)	(104)	0	(104)
Całkowity dochód ogółem		0	0	661	(6 355)	(5 694)	(100)	(5 796)
Stan na 31 grudnia 2021 roku		11 800	6 448	8 643	74 864	101 755	657	102 410
Stan na 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 982	81 259	107 553	757	108 310
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu						0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(3 273)	(3 273)	(40)	(3 313)
Stan na 30 czerwca 2021 roku		11 800	6 448	7 982	77 986	104 216	717	104 933

2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące
		okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		393	1 623	(3 313)	(425)
Zysk (strata) udziałowców w mniejszościowych		16	0	40	(26)
Korekty razem		(4 389)	(5 003)	4 907	593
Amortyzacja		4 364	2 140	4 570	2 263
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(127)	(127)	0	0
Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)		128	(59)	175	4 969
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(11)	(11)	118	180
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(446)	400	(734)	130
Zmiana stanu zapasów		(1 307)	1 931	382	1 660
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(14 646)	(8 483)	6 663	(6 081)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		7 481	(1 098)	(8 569)	(4 833)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		175	304	(247)	(244)
Inne korekty		0	0	2 540	2 540
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego okresu)		0	0	9	9
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(3 980)	(3 380)	1 634	142
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	0	409	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		24	161	(4 389)	(1 197)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	(215)
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji		0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsutki od udzielnych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsutki od udzielnych jednostkom zależnym pożyczek		0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		24	161	(3 980)	(1 412)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		3 561	2 240	0	(76)
Spłata kredytów i pożyczek		(1 971)	(1 073)	(4 737)	(237)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		1 643	1 132	2 302	3 194
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(17)	(7)	(19)	(13)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Zapłacone odsutki		(128)	59	(176)	(176)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		3 088	2 351	(2 630)	2 692
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(868)	(868)	(4 976)	1 422
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(868)	(868)	(4 976)	1 422
Stan środków pieniężnych na początek okresu		2 804	2 804	9 108	2 710
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 936	1 936	4 132	4 132
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

2.6 Wybrane dane finansowe:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
I.Przychody netto ze sprzedaży	39 496	32 859	16 214	9 577	8 519	7 072	3 572	2 113
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	648	4 064	(3 709)	(293)	140	875	(817)	(65)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	138	3 829	(4 221)	(530)	30	824	(930)	(117)
IV.Zysk (strata) netto	409	3 231	(3 273)	(451)	88	695	(721)	(100)
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	393	3 149	(3 233)	(477)	85	678	(712)	(105)
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	16	82	(40)	26	3	18	(9)	6
VII.Całkowity dochód ogółem	409	3 231	(3 273)	(451)	88	695	(721)	(100)
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom.Jednostki Dominującej	393	3 149	(3 233)	(477)	85	678	(712)	(105)
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	16	82	(40)	26	3	18	(9)	6
X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	3,46	3,45	3,53	0,74	0,75	1,00	0,77	1,00
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,01	0,11	(0,11)	(0,02)	0,00	0,02	0,02	0,00
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 980)	(3 380)	1 634	142	(858)	(727)	360	31
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	24	161	(3 980)	(1 412)	5	35	(877)	(312)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 088	2 351	(2 630)	2 692	666	506	(579)	594
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(868)	(868)	(4 976)	1 422	(187)	(187)	(1 096)	314
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,6362	4,6466	4,5396	4,5325

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021
XVII.Aktywa trwałe	88 373	94 193	97 049	18 881	20 479	21 467
XVIII.Aktywa obrotowe	60 001	44 434	40 320	12 819	9 661	8 919
XIX.Aktywa razem	148 374	138 627	137 369	31 700	30 140	30 386
XX.Zobowiązania długoterminowe	24 604	23 413	21 830	5 257	5 090	4 829
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	20 950	19 713	10 606	4 476	4 286	2 346
XXII. Kapitał własny	102 820	102 410	104 933	21 967	22 266	23 211
XXIII. Kapitał własny przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	102 147	101 753	104 216	21 823	22 123	23 053
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 521	2 566	2 610
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	673	657	717	144	143	159
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,6806	4,5994	4,5208

Tabela kursów:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2022	4,6362	4,4879	4,9647	4,6806
do 30.06.2022				
od 01.04.2022	4,6466	4,5756	4,7096	4,6806
do 30.06.2022				
od 01.01.2021	4,5670	4,4541	4,7210	4,5994
do 31.12.2021				
od 01.01.2021	4,5396	4,4541	4,6603	4,5208
do 30.06.2021				
od 01.04.2021	4,5325	4,4541	4,6239	4,5208
do 30.06.2021				

W I połowie 2022 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 8,01% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2021 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 8 676 tys. PLN co stanowiło 8,94% natomiast aktywa obrotowe zwiększyły się o 48,81%. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 2 113 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2021 roku, co stanowiło spadek o 2,01%. Można zaobserwować wzrost zobowiązań długoterminowych w stosunku do I półrocza 2021 roku tj. o 2 894 tys. PLN co stanowiło wzrost o 13,26% zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o 10 224 tys. PLN co stanowiło wzrost o 96,40%.

W analizowanym półroczu 2022 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 143,59% i wyniosły 39 496 tys. PLN, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 96,80% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto wykazał kwotę 1 066 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2022 roku wyniósł 409 tys. PLN.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane są przez konflikt zbrojny na Ukrainie, utrzymującym stanem się epidemii koronawirusa, jak kryzys energetyczny jaki obecni panuje w Europie można zakładać, że mogą mieć w przyszłości również wpływ na działalność Emitenta, jak również na wynik finansowy. Poniżej przedstawiono czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik przedsiębiorstwa.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.
- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Kryzys energetyczny jaki panuje obecnie w Europie może mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki jednak nie przewidujemy, aby miał on wpływ na kontynuację działalności Spółki. W celu zabezpieczenia Spółki przed wzrastającymi cenami energii elektrycznej Zarząd Spółki podjął decyzję o zainstalowaniu paneli fotowoltaicznych oraz wymianie instalacji oświetleniowej na energooszczędną.

Czynniki, które oprócz pandemii COVID-19 mogły mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

- spadek zamówień z branży górniczej,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych,
- wzrostu cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- wystąpienie ryzyka związanego z istotnym wahaniem się kursu walut; przed pandemią było to jedno z istotnych ryzyk przy prowadzeniu działalności gospodarczej przez Emitenta. Obecnie ryzyko to zyskało na sile.

3. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego.

Ryzyko wpływu epidemii COVID-19 na działalność Emitenta.

Szybkość z jaką rozprzestrzeniła się epidemia wirusa SARS-COV-2 na świecie jak również w Polsce, a także wprowadzone przez poszczególne kraje działania mające na celu ograniczenie dynamiki oraz zasięgu epidemii, doprowadziły do zachwiania równowagi na światowych rynkach, co miało (i ma nadal) przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez obecnie panującą epidemię koronawirusa, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Pandemia spowodowała postępujące zwalnianie gospodarki zarówno w kraju jak i na świecie.

Jako wpływ epidemii na bieżącą działalność Emitenta należy wskazać w szczególności:

- Spółka na dzień sporządzania raportu półrocznego obserwuje nieterminowe regulowanie zobowiązań przez kontrahentów Emitenta. Większość należności regulowana jest przez kontrahentów z opóźnieniem do 30 dni od pierwotnej daty

płatności, jednakże obecnie nie zagraża to bezpośrednio płynności finansowej Emitenta.

- Wahanie kursów walut w czasie pandemii przedkłada się na wzrost cen niektórych komponentów wykorzystywanych przez Emitenta.

Ryzyka, które Emitent dostrzega w związku z epidemią SARS-COV-2 i które mogą dotyczyć przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych, co może skutkować ryzykiem naliczania kar umownych;
- ryzyko wzrostu cen niektórych materiałów produkcyjnych jak również części,
- znaczne ograniczenie lub wręcz wyłączenie ciągu produkcyjnego, które może być efektem wprowadzenia nakazów lub zakazów, które mogą być wprowadzone w związku z epidemią,
- ryzyko wystąpienia ogniska SARS-COV-2 na terenie przedsiębiorstwa Emitenta, a co za tym idzie konieczność objęcia kwarantanną całości lub części załogi,
- ewentualna obowiązkowa kwarantanna w wyniku wykrycia w pomieszczeniach biurowych osoby zarażonej wirusem – pracowników funkcji wsparcia – skutkować może zakłóceniem przepływu dokumentów, co może wiązać się z niemożnością przygotowania ofert przetargowych,
- możliwość wystąpienia zaburzeń płynności finansowej spowodowanych nieterminową regulacją należności ze strony kontrahentów Emitenta.
- możliwość wystąpienia ryzyka związanego z istotnym wahaniami się kursu walut. Przed pandemią było to jedno z istotnych ryzyk przy prowadzeniu działalności gospodarczej przez Emitenta. Obecnie ryzyko to zyskało na sile.
- możliwość zatrzymania działalności Emitenta poprzez wprowadzenie przez administrację rządową regulacji ograniczających możliwość prowadzenia działalności gospodarczej, których celem będzie zapobieganie lub ograniczanie rozprzestrzeniania się epidemii.

Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z epidemią COVID-19.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie koronawirusa COVID-19 na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Ryzyko wpływu sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy na działalność Emitenta.

Sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy doprowadziła do zachwiania równowagi na światowych rynkach. Sytuacja ta miała i nadal ma przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez trwającą na Ukrainie wojnę, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Konflikt zbrojny spowodował postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie a także wzrost cen paliw i surowców, oraz potencjalne problemy z ich dostępnością, również w zakresie gotowych produktów jak np. wyroby stalowe, blachy etc., które podlegają prefabrykacji.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.
- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników

W działalności Jednostki Dominującej kwalifikacje pracowników stanowią jedną z wyższych wartości. PATENTUS S.A. zatrudnia wykwalifikowaną kadrę inżynierską, ekonomiczną i finansową, która stanowi kluczową grupę pracowników. Spółka współpracuje z PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie, firmą prywatną posiadającą wykwalifikowaną kadrę produkcyjną świadczącą usługi pracy przy użyciu maszyn i urządzeń Jednostki Dominującej, pod nadzorem kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację PATENTUS S.A. W ocenie Zarządu istnieje niewielkie ryzyko zakończenia trwającej kilkanaście lat współpracy. Rozwiązanie umowy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji.

jednakże w takim przypadku PATENTUS S.A. dążyć będzie do przejęcia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług. Jednostki zależne także opierają swoją działalność na doświadczeniu, kwalifikacjach i umiejętnościach kadry pracowniczej. Ewentualna utrata wykwalifikowanej kadry pracowniczej, związana z dużą konkurencją wśród pracodawców, a co za tym idzie rotacją pracowników, może wpłynąć na prawidłowy przebieg procesu produkcyjnego a także na pozycję Spółki na rynku. Aby zminimalizować to ryzyko Zarząd Spółek starają się utrzymywać wynagrodzenie na konkurencyjnym poziomie, co może skutkować wzrostem kosztów zatrudnienia.

Ryzyko zatrzymania produkcji w wyniku awarii lub zniszczenia majątku produkcyjnego

Działalność Grupy Kapitałowej opiera się w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez jednostki Grupy może skutkować czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów – co może skutkować pogorszeniem poziomu sprzedaży. Jednostki Grupy Kapitałowej ubezpieczyły majątek produkcyjny oraz nieruchomości według wartości odtworzeniowej.

Ryzyko związane z nieterminowymi zapłatami

Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. realizuje dla odbiorców krajowych szereg projektów związanych z produkcją maszyn i urządzeń oraz z usługami remontowymi tych urządzeń. Ewentualne opóźnienia płatności przez kontrahenta mogą negatywnie oddziaływać na wskaźniki płynności finansowej Grupy Kapitałowej oraz mogą prowadzić do wzrostu kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystaniem obcych źródeł finansowania.

Ryzyko związane z przetargami publicznymi

Znaczna część przychodów Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. pochodzi z realizacji wygranych przetargów publicznych, w których podstawowy wpływ na końcowy rezultat ma oferowana cena. Obecnie Spółki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. kalkulują oferty cenowe na poziomie zapewniającym godziwą marżę, co nie zawsze może występować w przyszłości. Dodatkowym elementem zwiększającym ryzyko uzyskania ewentualnie gorszych wyników finansowych jest oprotestowanie postanowień przetargowych przez konkurencję, co prowadzi do wydłużenia czasu podpisania kontraktów lub w skrajnych przypadkach do anulowania przetargu.

Ryzyko kursowe

Istnieje ryzyko niekorzystnych dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. gwałtownych zmian kursu złotówki w stosunku do innych walut. Zjawisko to może mieć wpływ (w świetle przejęte przez Zarząd Jednostki Dominującej strategii) na kształtowanie się wyników Grupy Kapitałowej, w związku z założeniem zwiększenia eksportu towarów i usług. Znaczne umocnienie się

złotówki może spowodować spadek rentowności kontraktów eksportowych. Zmiany kursu złotówki mają także istotne znaczenie dla kredytów zaciągniętych w walucie obcej.

Transakcje na instrumentach pochodnych są przedstawione w Sprawozdaniu finansowych skonsolidowanych w nocy 30 oraz w nocy 20.

Ryzyko wynikające z udzielonych zabezpieczeń na majątku

Jedną z form zabezpieczenia udzielanych przez banki kredytów są hipoteki oraz zastawy rejestrowe na aktywach produkcyjnych oraz zapasach. W przypadku zaistnienia sytuacji, w której Grupa Kapitałowa nie regulowałaby zobowiązań wynikających z umów kredytowych banki mogą zaspokoić roszczenie przejmując przedmiot zastawu. Sytuacja taka może wpłynąć na procesy produkcyjne, a co się z tym wiąże na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa reguluje swoje zobowiązania regularnie i w chwili obecnej takie zagrożenie nie występuje.

Ryzyko wynikające z uzyskanych dotacji z funduszy UE.

Spółka zawarła umowy z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczącymi dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej zakupu nowych maszyn i urządzeń oraz umowy dotyczące refundacji poniesionych kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z tych umów. W przypadku niewykonania wskaźników ujętych w umowach z jednostką zarządzającą danym funduszem strukturalnym, może zaistnieć konieczność zwrotu części lub całości dotacji wraz z odsetkami. Maksymalna kwota zwrotu wynosi około 25 956 tys. PLN (bez uwzględniania ewentualnych odsetek).

Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców.

Wysokość przychodów Spółki uzależniona jest w znacznym stopniu od bieżącej koniunktury w branży węgla kamiennego w Polsce. Ponad 55 % przychodów Spółki w badanym okresie 2022 roku oraz ponad 34% w analogicznym okresie 2021 roku było zrealizowane na rzecz odbiorców z branży górniczej takich jak Jastrzębska Spółka Węglowa S.A., Famur, Polska Grupa Górnicza. Pozostała sprzedaż realizowana była między innymi na rzecz takich odbiorców jak Ungarex, Fabryka Pojazdów Szynowych Cegielski czy Przedsiębiorstwo Budowy Szybów. Wartość przychodów na rzecz w/w klientów wynosiła w 2022 roku ponad 44%, a w 2021 roku ponad 65% w stosunku do sprzedaży ogółem. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów z tej branży skutkować może pogorszeniem się wyników finansowych Spółki. Zakończenie współpracy lub ograniczenie zamówień płynących z tych podmiotów miałyby istotny, negatywny wpływ na poziom przychodów oraz sytuację finansową Spółki. Realizowanym przez ostatnie lata celem Zarządu jest dywersyfikacja źródeł przychodów, między innymi, poprzez rozpoczęcie dostaw maszyn i urządzeń górniczych na rynki wschodnie i dalekowschodnie, a także eksport konstrukcji spawanych i urządzeń na rynki Unii Europejskiej. Aby jeszcze bardziej zmniejszyć ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców Spółka szuka klientów spoza branży górniczej.

Ryzyko stosowania prawa podatkowego i zmian regulacji prawnych. Polski system podatkowy charakteryzuje się brakiem stabilności. Przepisy podatkowe bywają zmieniane niezwykle często, wielokrotnie na niekorzyść podatników. Zmiany prawa podatkowego mogą także wynikać z konieczności wdrażania nowych rozwiązań przewidzianych w prawie Unii Europejskiej, wynikających z wprowadzenia nowych lub zmiany już istniejących regulacji w zakresie podatków. W praktyce organy podatkowe stosują prawo opierając się nie tylko bezpośrednio na przepisach, ale także na ich interpretacjach dokonywanych przez organy wyższej instancji oraz orzeczeniach sądów. Takie interpretacje ulegają również zmianom, są zastępowane innymi lub też pozostają ze sobą w sprzeczności. W pewnym stopniu dotyczy to również orzecznictwa sądowego. Powoduje to brak pewności co do sposobu zastosowania prawa przez organy podatkowe albo automatycznego stosowania go zgodnie z posiadanymi w danej chwili interpretacjami, które mogą nie przystawać do różnorodnych, często skomplikowanych stanów faktycznych występujących w obrocie gospodarczym. Do zwiększenia tego ryzyka przyczynia się dodatkowo niejasność wielu przepisów składających się na polski system podatkowy. Z jednej strony wywołuje to wątpliwości co do właściwego stosowania przepisów, a z drugiej powoduje konieczność brania pod uwagę w większej mierze wyżej wymienionych interpretacji. W przypadku regulacji podatkowych, które zostały oparte na przepisach, obowiązujących w Unii Europejskiej i powinny być z nimi w pełni zharmonizowane, należy zwrócić uwagę na ryzyko ich stosowania związane z często niewystarczającym poziomem wiedzy na temat przepisów unijnych, do czego przyczynia się fakt, iż są one relatywnie nowe w polskim systemie prawnym. Może to skutkować przyjęciem interpretacji przepisów prawa polskiego pozostającej w sprzeczności z regulacjami obowiązującymi na poziomie Unii Europejskiej. Liczne zmiany następują również w innych dziedzinach prawa, które również mogą mieć wpływ na Grupę Kapitałową. Wprowadzane zmiany prawne mogą potencjalnie rodzić ryzyko związane z problemami interpretacyjnymi, brakiem praktyki orzeczniczej, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez sądy lub organy administracji publicznej. W celu zabezpieczenia Spółki przed ewentualnymi konsekwencjami karnoskarbowymi Emitent w dniu 23.03.2022 roku zawarł Polisę Grupowego Ubezpieczenia Allianz Skarbowy obowiązującą od 25.03.2022 roku do 24.03.2023 roku.

Ryzyko kredytowe

Wiarygodność kredytowa klientów, z którymi zawierane są transakcje fizycznej sprzedaży produktów poddawana jest procedurom weryfikacyjnym. Stan należności podlega ciągłemu monitoringowi. Ryzyko kredytowe w przypadku należności z tytułu dostaw i usług jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów. Według danych na dzień 30 czerwca 2021 roku, co przedstawiono w Nocie 18, suma sald należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla kontrahentów z branży górniczej stanowiła ponad 22 % łącznego salda należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu. Na dzień 30 czerwca 2022 roku wskaźnik koncentracji należności wynosi ponad 11 %. Powyższa analiza wskazuje na ryzyko kredytowe Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej. Specyfikacja

należności według okresów przeterminowania oraz wysokość odpisów aktualizujących należności została przedstawiona w Nocie 4. W ocenie Grupy Kapitałowej maksymalne ryzyko niespłacenia salda należności równe jest utworzonym na poszczególne dni bilansowe odpisom aktualizującym stan należności handlowych.

Grupa Kapitałowa wykazuje w bilansie na dzień 30 czerwca 2022 roku należności z tytułu udzielonych pożyczek w kwocie 183 tys. PLN. Jest to pożyczka udzielona osobie fizycznej. Zgodnie z zawartą w dniu 22.06.2022 r. umową pożyczka została oprocentowana w wysokości WIBOR 1M plus 3% w stosunku rocznym. Termin spłaty ustalono na 30 lipca 2022 r. z możliwością skrócenia lub przedłużenia tego terminu.

Ryzyko płynności

Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki, kredyt kupiecki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Grupa Kapitałowa musi mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego jest narażona na ryzyko braku możliwości pozyskania nowego finansowania, jak również refinansowania swojego zadłużenia. Ryzyko to jest uzależnione przede wszystkim od warunków rynkowych, oceny zdolności kredytowej oraz stopnia koncentracji. Ze względu na wysoką ocenę zdolności kredytowej Spółki Dominującej w ocenie Zarządu - nie istnieje zagrożenie utraty dostępu do źródeł finansowania.

Miarą ryzyka płynności jest stopień dopasowania przepływów pieniężnych (wpływów i wydatków) w okresie do 3 miesięcy, w okresie od 4 do 12 miesięcy, w okresie od 1 do 5 lat oraz powyżej 5 lat. Do wpływów zaliczono saldo należności z tytułu dostaw oraz saldo należności tytułu zawartej umowy leasingu, które zostało powiększone o stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i dostępne saldo nie wykorzystanego kredytu w rachunku bieżącym. Do wydatków zaliczono wartość wymagalnych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, umów leasingu, które zostały powiększone o wymagalne w okresie odsetki oraz wartość pozostałych zobowiązań finansowych.

Kolejną miarą ryzyka płynności, która jest monitorowana przez Spółkę Dominującą jest analiza poziomu kapitałów własnych. Analiza poziomu kapitałów własnych jest dokonywana na podstawie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów oraz wskaźnika poziomu zadłużenia.

Wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów jest obliczany jako proporcja sumy kapitałów własnych do sumy bilansowej aktywów na określony dzień bilansowy. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów na poziomie nie niższym niż 0,6. Na dzień 30.06.2022 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 0,69.

Wskaźnik poziomu zadłużenia jest obliczany jako proporcja sumy zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego do sumy wartości EBITDA. Wartość EBITDA jest sumą zysku z działalności operacyjnej i amortyzacji. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika poziomu zadłużenia na poziomie nie wyższym niż 2,7. Na dzień 30.06.2022 roku wskaźnik ten kształtuje się na poziomie 1,74.

Ogólny opis ryzyka związanego z podmiotem zależnym ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

Spółka w chwili obecnej opiera swoją działalność na jednostkowych zamówieniach dla konkretnych klientów. W związku z tym trudne do zaplanowania są procesy przygotowania produkcji; zaopatrzenia w materiały oraz remonty parku maszynowego co wiąże się często z koniecznością ponoszenia wyższych kosztów przy ich realizacji. Zarząd jednostki zależnej będzie dążyć do zawierania umów długoterminowych, które pozwolą określić planowaną wielkość obrotów na dany rok jak i rodzaje dostarczanych produktów.

Zarząd jednostki zależnej świadomy jest ryzyka odpowiedzialności za jakość dostarczanych urządzeń oraz terminowości wykonanych usług jako ważny element zawieranych umów. Ze względu na stale przebiegający proces kształtowania poszczególnych komórek struktury organizacyjnej zakładu, nadal istnieje duże ryzyko niestabilności kadr.

Jednostka zależna ZKS MONTEX Sp. z o.o. opiera swoją działalność w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez Spółkę skutkowałoby czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów, co wpłynęłoby negatywnie na poziom sprzedaży. Spółka ubezpieczyła majątek produkcyjny oraz nieruchomości.

ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie posiada jeszcze wypracowanych rezerw finansowych. Aktualną działalność inwestycyjną realizuje w większości w oparciu o zewnętrzne źródła finansowania takie jak pozyskanie nowych kredytów. Opóźnienia płatnicze mają bardzo duży wpływ na płynność finansową Spółki, podwyższając równocześnie koszty finansowej działalności spowodowane ewentualnymi odsetkami za nieterminowe płatności.

Zmiany cen na rynkach światowych podstawowych surowców używanych przez Spółkę do produkcji m.in. stal, wyroby hutnicze mają znaczący wpływ na cenę wyrobu finalnego. Spółka stara się wliczać w ceny efekty podwyżek, jednakże duże i nagłe wzrosty cen materiałów mogą w krótkim okresie odbić się negatywnie na wynikach finansowych Spółki.

Jednostka zależna nadal kształtuje strukturę swoich dostawców, opierając się również w ich wyborach na doświadczeniu PATENTUS S.A. w grupie wyrobów stalowych (blachy i profile walcowane) podstawowym materiale produkcyjnym. Struktura ta nie jest jeszcze trwała i może się znacznie zmienić w roku następnym.

Podobnie jak w gronie dostawców ZKS MONTEX Sp. z o.o. kształtuje dopiero grono swoich odbiorców. Do chwili obecnej przychody Spółki nie są uzależnione od żadnego z nich, a struktura kierunków sprzedaży jeszcze nieustabilizowana.

Dodatkowej informacji dotyczącej analizy ryzyka została przedstawiona w nocie 20 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W nocie 18 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawiono informację dotyczącą ryzyka koncentracji transakcji handlowych.

4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Poniżej opisano umowy kredytowe bądź aneksy do umów kredytowych, które zostały zawarte w okresie I półrocza 2022 roku. Wszystkie umowy kredytowe zostały opisane w nocie nr 8 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

4.1. Umowy kredytowe Jednostki Dominującej :

1) W dniu 29.11.2017 roku została podpisana Umowa Faktoringu nr 0096/2017 („Umowa faktoringu”) zawarta pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”):

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 120 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt. 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN. Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa została zawarta na czas nieokreślony z jednomiesięcznym terminem wypowiedzenia

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2017 w dniu 18.12.2017 roku.

W dniu 13.02.2018 roku został podpisany Aneks nr 1 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 01.03.2018 roku został podpisany Aneks nr 2 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następującą zmianę:

- ✓ „Faktorant wyraża zgodę na potrącenie należności KUKE Finance S.A. wynikające z niniejszej umowy faktoringu nr 0096/2017 z należnymi Faktorantowi kwotami wynikającymi z umowy zarządzania wierzytelnościami nr 0110/2018 z dnia 01.03.2018 roku”.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 01.03.2018 roku został podpisany Aneks nr 3 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający tekst jednolity Umowy:

Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z tym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu oraz wprowadzają tekst jednolity o następującej treści:

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ Integralną częścią umowy są następujące warianty: przejecie ryzyka z polisą KUKE S.A. Pakiet.
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy faktoringu w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN; dokona globalnej cesji praw z Polisy ubezpieczeniowej nr RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A.(KUKE S.A. – polisa została opisana w raporcie bieżącym 15/2018). Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.

- ✓ Umowa faktoringu została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Postanowienia Umowy faktoringu w zakresie wykupu wierzytelności oraz przejęcia Ryzyka niewypłacalności Kontrahenta obowiązuje nie dłużej niż do dnia zakończenia umowy ubezpieczenia.

W dniu 06.08.2018 roku zostało zawarte Porozumienie trójstronne dotyczące postanowień uzupełniających dotyczących Umowy ubezpieczenia RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. („KUKE”) oraz Umowy Faktoringu nr 0096/2017 zawartej z KUKE Finance S.A. („Faktor”) o następującej treści:

- ✓ KUKE wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktoranta na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przelane w całości;
- ✓ Z dniem dokonania przelewu wierzytelności na Faktora Umowę ubezpieczenia w części dotyczącej przelanych wierzytelności traktuje się jako umowę zawartą na rachunek osoby trzeciej;
- ✓ Faktor jako ubezpieczony jest uprawniony do żądania od KUKE świadczeń należnych z tytułu Ubezpieczenia w związku z brakiem zapłaty wierzytelności od dłużnika, którego zobowiązanie wobec Ubezpieczającego/Faktora są przedmiotem umowy faktoringu;
- ✓ Faktor wyraził zgodę na objęcie ochroną ubezpieczeniową w ramach umowy ubezpieczenia – polisa obrotowa zawartej przez Emitenta a KUKE S.A.; przyjmuje do wiadomości, że w odniesieniu do wierzytelności wykupionych przez niego, został wskazany jako osoba trzecia; zapoznał się i przyjął do wiadomości wszystkie postanowienia zawarte w umowie ubezpieczenia; Faktor uznał, że nie może osiągnąć większych korzyści niż przysługujące Ubezpieczającemu/Faktorantowi; uznał że KUKE ma prawo podnieść wobec niego wszelkie zarzuty mające wpływ na ograniczenie bądź wyłączenie odpowiedzialności ubezpieczeniowej przysługujące KUKE w stosunku do Emitenta zgodnie z umową ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 21/2018 w dniu 28.08.2018 roku.

W dniu 31.08.2018 roku wpłynął podpisany egzemplarz Porozumienia trójstronnego dotyczące postanowień uzupełniających dotyczących Umowy ubezpieczenia RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. („KUKE”) oraz Umowy Faktoringu nr 0096/2017 zawartej z KUKE Finance S.A. („Faktor”) o następującej treści:

- ✓ KUKE wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktoranta na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przelane w całości;

- ✓ Z dniem dokonania przelewu wierzytelności na Faktora Umowę ubezpieczenia w części dotyczącej przelanych wierzytelności traktuje się jako umowę zawartą na rachunek osoby trzeciej;
- ✓ Faktor jako ubezpieczony jest uprawniony do żądania od KUKI świadczeń należnych z tytułu Ubezpieczenia w związku z brakiem zapłaty wierzytelności od dłużnika, którego zobowiązanie wobec Ubezpieczającego/Faktora są przedmiotem umowy faktoringu;
- ✓ Faktor wyraził zgodę na objęcie ochroną ubezpieczeniową w ramach umowy ubezpieczenia – polisa obrotowa zawartej przez Emitenta a KUKI S.A.; przyjmuje do wiadomości, że w odniesieniu do wierzytelności wykupionych przez niego, został wskazany jako osoba trzecia; zapoznał się i przyjął do wiadomości wszystkie postanowienia zawarte w umowie ubezpieczenia; Faktor uznał, że nie może osiągnąć większych korzyści niż przysługujące Ubezpieczającemu/Faktorantowi; uznał że KUKI ma prawo podnieść wobec niego wszelkie zarzuty mające wpływ na ograniczenie bądź wyłączenie odpowiedzialności ubezpieczeniowej przysługujące KUKI w stosunku do Emitenta zgodnie z umową ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 22/2018 w dniu 31.08.2018 roku.

W dniu 10.09.2018 roku został podpisany Aneks nr 4 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Faktor wypłaci Faktorantowi wszystkie przysługujące mu od Faktora z tytułu realizacji Umowy Faktoringu na poniższe rachunki bankowe Klienta w walucie PLN w następującym podziale:
 - Raiffeisen Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Deutsche Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Getin Noble Bank S.A. w wysokości 25%,
 - ING Bank Śląski S.A. w wysokości 25%.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 07.11.2018 roku został podpisany Aneksu nr 5 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawarty pomiędzy KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 26 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 80% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 20% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;

- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy Faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt 5 kpc do kwoty 30 000 000,00 PLN; dokona globalnej cesji praw z Polisy ubezpieczeniowej nr RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKE S.A. – polisa została opisana w raporcie bieżącym 15/2018). Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa Faktoringu została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Postanowienia Umowy Faktoringu w zakresie wykupu wierzytelności oraz przejęcia Ryzyka niewypłacalności Kontrahenta obowiązują nie dłużej niż do dnia zakończenia umowy ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 31/2018 w dniu 05.12.2018 roku.

W dniu 03.12.2018 roku został podpisany Aneksu nr 6 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Faktor wypłaci Faktorantowi wszystkie przysługujące mu od Faktora z tytułu realizacji Umowy Faktoringu na poniższe rachunki bankowe Klienta w walucie PLN w następującym podziale:
 - Deutsche Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Getin Noble Bank S.A. w wysokości 50%,
 - ING Bank Śląski S.A. w wysokości 25%.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 20.05.2019 roku wpłynął podpisany egzemplarz Aneksu nr 7 do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa faktoringu”), zawartej pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ „5. Faktor oświadcza, a Faktorant przyjmuje do wiadomości i stosowania, że akceptowalny przez Faktora Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni z zastrzeżeniem, że dla Kontrahentów objętych ochroną ubezpieczeniową Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności jest zgodny z terminem płatności określonym na obowiązującej decyzji kredytowej. Powyższy zapis nie dotyczy faktury o numerze 51811045 wystawionej w dniu

30.11.2018r. na Kontrahenta Polska Grupa Górnicza S.A. dla której, Strony akceptują Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności na poziomie 145dni.”

W dniu 20.05.2019 roku wpłynął podpisany egzemplarz Aneksu nr 8 do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa faktoringu”), zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ „5) Faktor i Faktorant zgodnie oświadczają, że po podpisaniu niniejszego aneksu Faktor Wykupi Wierzytelność o numerze 51811032 wystawioną na Kontrahenta Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. w kwocie 6.069.212,06 PLN. Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu w/w Wykupu prowizję operacyjną w wysokości 0,15% od wartości brutto powyższej Wierzytelności.”

W dniu 13.09.2019 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 19.08.2019 roku egzemplarz Aneksu nr 9 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 32 000 000,00 PLN;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy Faktoringu: oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc do kwoty 36 000 000,00 PLN;

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 21/2019 w dniu 13.09.2019 roku.

W dniu 15.06.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 18.03.2020 roku egzemplarz Aneksu nr 10 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

„5. Faktor oświadcza, a Faktorant przyjmuje do wiadomości i stosowania, że akceptowalny przez Faktora Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni z zastrzeżeniem, że dla Kontrahentów objętych ochroną ubezpieczeniową Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności jest nie dłuższy niż termin płatności określony na obowiązującej decyzji kredytowej.

Powyższy zapis nie dotyczy faktury o numerze 2020/01/PRO/FV/00003 oraz 2020/01/PRO/FV/00005 wystawionej w dniu 30.01.2020r. na Kontrahenta Polska Grupa

Górnicza S.A. dla której, Strony akceptują Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności na poziomie 180 dni.”

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W dniu 30.10.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 11 z dnia 9.10.2020 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- ✓ przyznany Faktorantowi Limit Faktoranta wynosi 0 PLN (słownie: zero złotych);
- ✓ w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca czerwca 2021 roku Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;
- ✓ Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w w/w wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 30/2020 w dniu 30.10.2020 roku.

W dniu 29.06.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 12 z dnia 14.06.2021 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca grudnia 2021 roku wszystkie opłaty wynikające z Umowy nie będą naliczane, tj. Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;
- Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w ww. wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 8/2021 w dniu 29.06.2021 r.

W dniu 22.12.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 13 z dnia 13.12.2021 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- przyznany Spółce Limit wynosi 2 600 000,00 PLN;
- faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 90% wartości wykupionych wierzytelności;
- fundusz gwarancyjny w wysokości 10% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2021 w dniu 22.12.2021 roku.

W dniu 10.06.2022 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 14 z dnia 6 czerwca 2022 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- przyznany Spółce Limit wynosi 9 000 000 PLN;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję operacyjną w wysokości 0,32% od wartości każdej Wykupionej Wierzytelności;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję za przyjęcie ryzyka niewypłacalności Kontrahenta w wysokości 0,35% od wartości brutto każdej nabytej Wierzytelności.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2022 w dniu 10.06.2022 roku.

2) W dniu 30.05.2022 roku Emitent (Pożyczkobiorcą) podpisał umowę inwestycyjną nr 04/ARRBB/POIR/2022 Z Agencją Rozwoju Regionalnego SA (Pożyczkodawcą) z siedzibą w Bielsku- Białej.

- ✓ Pożyczkodawca realizuje Instrument Finansowy „ Pożyczka Płynnościowa POIR” w ramach Umowy Operacyjnej nr 2/POIR/1921/2022/VII/R/421;
- ✓ Pożyczka w kwocie 3 100 000,00 PLN;
- ✓ Spłata w 72 ratach miesięcznie;
- ✓ Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 1,53% w skali roku przez cały okres spłaty pożyczki; wielkość;
- ✓ Pomoc w formie dotacji na odsetki udzielana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 kwietnia 2020 r. w sprawie udzielenia pomocy w formie dotacji lub pomocy zwrotnej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020 w celu wspierania polskiej gospodarki w związku z wystąpieniem pandemii COVID – 19;
- ✓ Przeznaczenie: wynagrodzenie pracowników (w tym także ZUS, US); zobowiązania publiczno-prawne; spłatę zobowiązań handlowych, pokrycie kosztów użytkowania infrastruktury; bieżące raty kredytów, pożyczek lub leasingu pod warunkiem, że kredyt lub leasing nie pochodzi ze środków EFSI, z innych funduszy, programów, środków i instrumentów Unii Europejskiej lub innych źródeł pomocy krajowej lub zagranicznej; inne wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania Pożyczkobiorcy; zatowarowanie, półprodukty;
- ✓ Całość wydatków musi zostać rozliczona w 100%;

- ✓ Wydatkowanie pożyczki musi nastąpić w terminie do 180 dni kalendarzowych, licząc od dnia całkowitej wypłaty pożyczki;
- ✓ Zabezpieczenie pożyczki: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej, składającej się z działki nr 2518/128; 2793/128 położonej w miejscowości Jankowice, gmina Pszczyna, powiat pszczyński, województwo śląskie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi KW nr KA1P/00044542/8 do kwoty 4 650 000,00 PLN; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej nieruchomości; oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4 650 000,00 PLN;
- ✓ Umowa wygasa z chwilą wykonania przez Pożyczkobiorcę wszystkich obowiązków z niej wynikających, nie wcześniej jednak niż w dniu spłaty całości kapitału pożyczkowego wraz z wszystkimi należnymi odsetkami i ewentualnymi kosztami;
- ✓ Pożyczkobiorca wyraża zgodę na prowadzenie monitoringu przez Pożyczkodawcę;
- ✓ Umowa inwestycyjna może być wypowiedziana przez Pożyczkodawcę z zachowaniem 7 dniowego terminu wypowiedzenia w przypadku: opóźnień w spłacie rat kapitałowych; wykorzystania środków pożyczki niezgodnie z ich przeznaczeniem.

4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W prezentowanym okresie Spółka Zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie zaciągała oraz nie aneksowała umów kredytowych.

4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

W I półroczu 2022 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie zawarła umów handlowych spełniające kryterium istotności tj. przekraczając wartość 10% kapitałów własnych.

- 1) W okresie od 02.08.2021r. do 10.02.2022r. Emitent w ramach współpracy z Polską Grupą Górniczą S.A. z siedzibą w Katowicach („Zamawiający”, „PGG”) zawarł z PGG umowy oraz otrzymał od PGG zamówienia na łączną kwotę 16 503 881,00 PLN netto.

Umową o najwyższej wartości jest umowa z dnia 10.02.2022 roku („Umowa”), strony przyjęły jako datę jej zawarcia – datę złożenia ostatniego podpisu.

- Przedmiotem umowy jest: Dostawa nowego przenośnika ścianowego – wykonanie członów liniowych oraz inspekcyjnych o szerokości wewnętrznej rynny = 790mm, wg dokumentacji własnej PGG S.A. – zadanie nr 1. dla PGG S.A. Oddział KWK Mysłowice-Wesoła.
 - ✓ Termin realizacji:
- Dostawa **do 20 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 4 tygodni od daty zawarcia umowy.
 - ✓ Wartość Przedmiotu Umowy: 16 226 000,00 PLN netto;
 - ✓ Gwarancja:
 - Gwarancja ogólna** na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu

Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

Gwarancja szczegółowa: PZS kadłuby napędów i rynnociąg – 3 mln ton przetransportowanego urobku lub 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej; PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe – 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub 24 miesięcy od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej; przekładnie i sprzęgła – 24 miesiące od daty uruchomienia na dole; silniki i inne urządzenia elektryczne – 24 miesiące od uruchomienia na dole; łańcuchy do przenośnika zgrzebłowego ścianowego – 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole.

- a) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej – 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna;
 - b) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej;
 - c) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary;
 - d) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia – 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesiące licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.
- ✓ Kary umowne:
1. za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
 2. za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
 3. w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
 4. w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
 5. w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 6. w wysokości **0,1%** wartości netto Umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 7. w wysokości **0,2%** wartości netto Umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 8. wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.

9. w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
 10. za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
 11. za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
 12. w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - i. w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - ii. w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - iii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - iv. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - v. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;
1. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
 2. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, o którym mowa w § 10, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu – w wysokości **0,1%** wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1) za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2022 w dniu 14.02.2022 roku.

2) W dniu 25.04.2022 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy o numerze 482200486 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. (PGG) z siedzibą w Katowicach a Konsorcjum firm: Węglkokoks S.A. z siedzibą w Katowicach (Lider Konsorcjum), Becker-Warkop Sp. z o.o. z siedzibą w Świerlanach (Uczestnik Konsorcjum) oraz Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie (Uczestnik Konsorcjum).

Przedmiotem umowy jest: Dostawa przenośników zgrzebłowych ścianowych, podścianowych, kruszarek, urządzeń przekładkowych, systemów sterowania i blokad oraz systemu monitorowania i wizualizacji kompleksu ścianowego dla PGG S.A. Oddział KWK ROW, łączna suma całego przedmiotu umowy: 18 729 845,00 PLN netto, z czego PATENTUS S.A. wykona zadanie nr 2 na kwotę : 12 356 970,00 PLN netto:

1.1. Zadanie nr 2 – dostawa nowych przenośników podścianowych.

Termin realizacji dostawy - dostawa do 20 tygodni od daty przekazania zamówienia do Wykonawcy.

Kary umowne:

1. w razie niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne, których podstawą naliczania jest wartość netto określona w - Cena i warunki płatności,
- 1) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
- 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz 2% wartości netto Umowy,
- 3) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji do 10 dnia włącznie,
- 4) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji,
- 5) w wysokości 0,01% wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 6) w wysokości 0,1% wartości netto Umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,

- 7) w wysokości 0,2% wartości netto Umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 8) wartość naliczonych kar umownych nie może przekroczyć 10% wartości netto Umowy.

Gwarancja:

Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: min. 24 miesiące od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o 6 miesięcy licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

Gwarancja szczegółowa:

- PZS kadłuby napędów i rynnociąg - 3 min ton przetransportowanego urobku lub 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe - 1,5 min ton przetransportowanego urobku lub 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- PZP kadłuby napędów i rynnociąg - 1,5 min ton przetransportowanego urobku lub 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- PZP rynny dołączane i bębny łańcuchowe - 1,0 min ton przetransportowanego urobku lub 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- przekładnie i sprzęgła - 24 miesiące od daty uruchomienia na dole,
- silniki i inne urządzenia elektryczne - 24 miesiące od daty uruchomienia na dole,
- łańcuchy do przenośnika zgrzebłowego ścianowego i do przenośnika zgrzebłowego podścianowego - 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole.

Podstawa współpracy jest podpisana umowa wykonawcza PAT 22.010-99 pomiędzy Liderem Konsorcjum a Patentus S.A.

Zadanie nr 2, które będzie wykonywał Emitent w ramach w/w umowy przekroczyło wartości 10% kapitałów własnych Emitenta w związku z tym umowa ta została uznana za znaczącą.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2022 w dniu 25.04.2022 roku.

4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

W I półroczu 2022 roku Spółka zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2022 do 06-2022 i będą wpływały na wyniki następnym okresie. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

- 1) **ZAWADZKI**.- zamówienie z dnia 10 stycznia 2022 roku na wykonanie konstrukcji zsuwni paliwa:

- kwota zlecenia netto- 125.000,00 PLN;

- termin wykonania – 18.03.2022 r.
- 2) **WINDEX** - zamówienie z dnia 14 stycznia 2022 roku na wykonanie konstrukcji korpusu trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 210.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 10.03.2022 r.
- 3) **HOFFMEIER**- zamówienie z dnia 24 stycznia 2022 roku na wykonanie ambossów:
 - kwota zlecenia netto- 5.562,00 EUR;
 - termin wykonalności- 14.02.2022 r.
- 4) **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 17 stycznia 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto-17.790,00 EUR;
 - termin wykonalności- 18.03.2022 r.
- 5) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 4 lutego 2022 roku na wykonanie elementów trasy:
 - kwota zlecenia netto- 257.465,00 PLN;
 - termin wykonalności- 25.03.2022 r.
- 6) **WINDEX** - zamówienie z dnia 15 lutego 2022 roku na wykonanie konstrukcji korpusu trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 142.850,00 PLN;
 - termin wykonalności- 15.04.2022 r.
- 7) **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 29 marca 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto- 77.100,00 EUR;
 - termin wykonalności- 27.05.2022 r.
- 8) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 4 kwietnia 2022 roku na wykonanie elementów prowadnicy kabla:
 - kwota zlecenia netto- 274.308,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.05.2022r
- 9) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 30 maja 2022 roku na wykonanie Prallbrecher 10/10/4:
 - kwota zlecenia netto- 249.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 01.08.2022 r.
- 10) **CENTREX** - zamówienie z dnia 27 maja 2022 roku na wykonanie konstrukcji przewodu zsypany węgla:

- kwota zlecenia netto- 30.600,00 PLN;
- termin wykonalności- 30.06.2022 r.

11) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 22 czerwca 2022 roku na wykonanie elementów przewodnicy kabla:

- kwota zlecenia netto- 583.930,00 PLN;
- termin wykonalności- 19.08.2022 r.

12) **WRĘBOWA** - zamówienie z dnia 10 czerwca 2022 roku na wykonanie konstrukcji rur:

- kwota zlecenia netto- 47.848,00 PLN;
- termin wykonalności- 04.07.2022 r.

4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A.

- 1) W dniu 24.02.2022 roku wpłynął do Spółki podpisany protokół Rady Nadzorczej Spółki wraz z uchwałą z dnia 23.02.2022 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej wyboru biegłego rewidenta.

Z uwagi na fakt, że Spółka powzięła wiadomość w dniu 15.02.2022r., że w dniu 3 stycznia 2022 roku został zakończony proces, w wyniku którego Moore Rewit Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku (80-137) przy ul. Starodworskiej 1 (poprzednia nazwa: REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci spółka z ograniczoną odpowiedzialnością), jako biegły rewident wybrany przez Radę Nadzorczą na lata 2021 – 2022, wniosła zorganizowaną część przedsiębiorstwa („ZCP”) do spółki Moore Polska Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-613), ul. Tytusa Chałubińskiego nr 8, stanowiącą wyodrębniony organizacyjnie i finansowo ze struktury Moore Rewit Audyt sp. z o.o. zespół składników materialnych i niematerialnych, na spółkę Moore Polska Audyt sp. z o.o. przeniesione zostały wszelkie prawa i obowiązki z dotychczasowych umów o przeprowadzenie rewizji finansowej, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę zmieniającą uchwałę z dnia 12.10.2020 r. dotyczącą wyboru biegłego rewidenta uprawnionego do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych spółki za lata 2021 – 2022.

Mając na uwadze powyższe na Moore Polska Audyt sp. z o.o. przeniesione zostały wszelkie prawa i obowiązki z dotychczasowych umów o przeprowadzenie rewizji finansowej, wobec czego Moore Polska Audyt sp. z o.o. jest podmiotem wybranym do przeprowadzenia:

- badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz 2022 rok;
- badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz 2022 rok;
- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku oraz za I półrocze 2022 roku;
- przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku oraz za I półrocze 2022 roku.

Spółka podpisała w dniu 24.02.2022r. aneks do dotychczas obowiązującej umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy **2021 i 2022** uwzględniającego zmiany podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2022 w dniu 24.02.2022 roku.

- 2) W dniu 19.05.2022r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały nr 23, 24, 25, 26, 27 - powołujące Radę Nadzorczą na nową kadencję począwszy od dnia 19.05.2022r. w następującym składzie:

Wiesław Waszkielewicz – członek Rady Nadzorczej,

Edyta Głombek – członek Rady Nadzorczej,

Anna Gotz – członek Rady Nadzorczej,

Jakub Szymczak – członek Rady Nadzorczej,

Łukasz Duda – członek Rady Nadzorczej.

Wyżej wymienione uchwały weszły w życie z chwilą podjęcia.

W tym samym dniu Rada Nadzorcza ukonstytuowała się i dokonała w uchwale nr 1 z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 19.05.2022r. podziału następujących funkcji:

Wiesław Waszkielewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Łukasz Duda – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Anna Gotz – Sekretarz Rady Nadzorczej,

Edyta Głombek – członek Rady Nadzorczej,

Jakub Szymczak – członek Rady Nadzorczej.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2022 w dniu 19.05.2022 roku.

- 3) W dniu 19.05.2022 roku Rada Nadzorcza PATENTUS S.A. powołała Komitet Audytu spośród swoich Członków. Zgodnie z podjętą uchwałą Rady Nadzorczej w skład Komitetu Audytu zostali powołani:
1. Pani Edyta Głombek – Przewodnicząca Komitetu Audytu;
 2. Wiesław Waszkielewicz – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu;
 3. Anna Gotz – Sekretarz Komitetu Audytu.

Zarząd jednocześnie informuje, iż Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymogi określone w art. 129 ust. 1,3,5 i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.:

1. Przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;

2. Przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży;
3. Większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący jest niezależna od spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2022 w dniu 19.05.2022 roku.

- 4) W dniu 19.05.2022r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały nr 3, 4, 5 - powołujące Zarząd na nową 5-letnią kadencję począwszy od dnia 19.05.2022r. w następującym składzie:

Józef Duda - Prezes Zarządu

Stanisław Duda - Wiceprezes Zarządu.

Wyżej wymieniona uchwały weszły w życie z dniem 19.05.2022r.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2022 w dniu 19.05.2022 roku.

5 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Poniżej Jednostka Dominująca przedstawia informacje związane ze staraniami PATENTUS S.A. o przyznanie bezzwrotnych dofinansowań:

1. W dniu 19.11.2015 roku w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o dofinansowanie projektu (Oś priorytetowa: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego; Działanie: Badania naukowe i prace rozwojowe; Poddziałanie: Projekty aplikacyjne; Numer naboru: 1/4.1.4/2015) pod tytułem: „Opracowanie innowacyjnej technologii produkcji elementów uzębionych z hybrydowymi warstwami powierzchniowymi o podłożu nanostrukturalnym do zespołów napędowych przenośników przeznaczonych do pracy w ekstremalnych warunkach eksploatacyjnych” nr POIR.04.01.04-00-0064/15. Okres realizacji projektu przewidziano na 01.04.2016 r. do 30.09.2020 r. Projekt ma być realizowany w Konsorcjum, którego liderem będzie Patentus S.A. , a pozostałymi wykonawcami Politechnika Warszawska, Instytut Technologii Eksploatacyjnej – Państwowy Instytut Badawczy, Nanostal Sp. z o.o.. Wartość całego projektu opiewa na 11.666 tys. PLN , z czego dofinansowanie wyniesie 8.612 tys. PLN. Udział Spółki w całym projekcie wyniesie 7.718 tys. PLN, z czego dofinansowanie 5.036 tys. PLN. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania projekt jest na etapie podpisywania umowy o dofinansowanie. W dniu 29.06.2016 roku Spółka podpisała umowę o dofinansowanie. W dniu 07.04.2021 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o płatność końcową zamykając tym samym merytoryczną realizację projektu. W dniu 19.05.2022

Spółka otrzymała informację z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju o uznaniu projektu za zrealizowany i zakończony.

- 1) W dniu 01.02.2017 Spółka podpisała umowę z firmą Oerlikon Balzers Coating Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Polkowicach na wykonanie powłok typu DLC na próbkach do testów zużyciowych i kołach zębatych. Wartość umowy uzależniona jest od ilości wykonanych powłok. Na dzień składania niniejszego raportu umowa jest zrealizowana.

2. W dniu 05.01.2018 roku w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o dofinansowanie projektu (Oś priorytetowa: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego; Działanie: Badania naukowe i prace rozwojowe; Poddziałanie: Projekty aplikacyjne; Numer naboru: 1/4.1.4/2017) pod tytułem: „Opracowanie innowacyjnych przenośników zgrzebłowych o zwiększonej podatności rozruchowej i trwałości eksploatacyjnej” nr POIR.04.01.04-00-0081/17. Okres realizacji projektu przewidziano na 02.07.2018 r. do 01.07.2021 r. Projekt ma być realizowany w Konsorcjum, którego liderem będzie Patentus S.A. , a pozostałymi wykonawcami Politechnika Śląska oraz Fabryka Elementów Napędowych "FENA" Sp. z o.o.. Wartość całego projektu opiewa na 5.760 tys. PLN , z czego dofinansowanie wyniesie 3.923 tys. PLN. Udział Spółki w całym projekcie wyniesie 3.982 tys. PLN, z czego dofinansowanie 2.351 tys. PLN. W dniu 10.10.2018r do siedziby Spółki wpłynęła datowana na 28.08.2018r umowa o dofinansowanie zawarta z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu projekt został zakończony merytorycznie.

3. W dniu 18.12.2019 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej: III. Konkurencyjność MŚP

dla działania: 3.2. Innowacje w MŚP Spółka złożyła do Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości wnioski o dofinansowanie projektu nr. WND-RPSL.03.02.00-24-0678/19-001 pod tytułem „Wdrożenie innowacyjnego zespołu napędowego złożonego z przekładni zębatej zintegrowanej z układami diagnostyki technicznej”. Wartość całego projektu wyniesie 11.931 tys. PLN, z czego dofinansowanie wyniesie 2.909 tys. PLN. W dniu 28.01.2021 r. w Chorzowie Spółka podpisała ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę o dofinansowanie.

W rama projektu zakupione zostały następujące środki trwałe:

1. Sterowana numerycznie frezarka obwiedniowa firmy Slovakie strojirny za kwotę 530 tys. EURO,
2. Praska do inkludowania próbek firmy HHW Hommel Hercules za kwotę 38 tys. PLN,
3. Fundament pod frezarkę obwiedniową za kwotę 15 tys. PLN wykonany przez firmę Sidal Sp. z o.o.,
4. Suwnica o nośności 20 ton firmy Budtor Sp z o.o. za kwotę 194,5 tys. PLN,

5. Sterowana numerycznie dłutownica do uzębień firmy Liebherr za kwotę 1 060 tys. EURO,
6. Sterowaną numerycznie szlifierkę do uzębień firmy Kapp Niles za kwotę 718 tys. EURO,
7. Śrutownicę przelotową firmy Rosler za kwotę 310 tys. EURO,
8. Fundament pod dłutownicę za kwotę 30 tys. PLN wykonany przez firmę Wasa Trade Sp. z o.o.,
9. Fundament pod śrutownicę za kwotę 144 tys. PLN wykonany przez firmę Global Travel Excellence Sp. z o.o.
10. Ramię pomiarowe za kwotę 86 tys. PLN od firmy Martech.
11. Urządzenie do pomiaru średnic za kwotę 72 tys. PLN od firmy Martech.

W dniu 09.12.2021r. Spółka złożyła w Śląskim Centrum Przedsiębiorczości wniosek o płatność końcową. Na dzień składania niniejszego raportu projekt jest w trakcie rozliczania końcowego.

4. W dniu 29.04.2020 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach konsorcjum składającego się z Politechniki Warszawskiej, Politechniki Śląskiej, Instytutu Technologii Eksploatacji oraz Instytutu Spawalnictwa wniosek o dofinansowanie projektu nr TECHMATSTRATEG-III/0028/2019 pt. „Opracowanie innowacyjnych hybrydowych warstw powierzchniowych złożonych z powłok antyzużyciowych w ramach dedykowanych uzębieniom przekładni zębatych do zespołów napędowych przenośników pracujących w trudnych warunkach eksploatacyjnych”. W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąca rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka rozpoczęła realizację projektu.

6 Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta oraz jednostki od niego zależnej.

Po dniu 30.06.2022 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Dominującej:

- 1) W okresie od 12.10.2021 roku do 09.08.2022 roku Emitent otrzymał od FAMUR S.A. („Zamawiający”) z siedzibą w Katowicach zamówienia na łączną wartość 12 724 340,00 PLN plus VAT.

Zamówieniem o najwyższej wartości jest: zamówienie Z134/00480/2022/D400 z dnia 13.06.2022r. opiewające na kwotę 11 062 340,00 PLN.

Przedmiotem zamówienia jest: Wykonanie elementów kompletnych do przenośnika ścianowego.

Ogólne warunki zamówienia z dnia 13.06.2022 r.:

1. W razie opóźnienia w wykonaniu przedmiotu zamówienia lub w usunięciu usterki w okresie gwarancji lub rękojmi. Dostawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1 % wartości przedmiotu, naliczana za każdy dzień opóźnienia.
2. Wymiana wadliwego towaru na nowy lub usunięcie wady powinno nastąpić w terminie 7 dni od dnia zgłoszenia przez Zamawiającego. Uprawnienia do podjęcia decyzji o wymianie towaru wadliwego lub jego naprawie, względnie o odstąpieniu od umowy albo żądanie obniżenia ceny przysługuje Zamawiającemu.
3. Niezależnie od zastrzeżonej kary umownej, w razie zwłoki w dostarczeniu przedmiotu zamówienia, trwającej dłużej niż 7 dni, zamawiający ma prawo odstąpienia od niniejszej umowy, bez wyznaczenia Dostawcy dodatkowego terminu do realizacji zamówienia.
4. Dostawca zapłaci zamawiającemu karę umowną w wysokości 10% wartości przedmiotu zamówienia za odstąpienie od przyjętego do realizacji zamówienia z przyczyn leżących po stronie Dostawcy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 13/2022 w dniu 09.08.2022 roku.

Po dniu 30.06.2022 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Zależne Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W jednostce zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie wystąpiły istotne wydarzenia po dniu 30.06.2022 roku.

7 Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.

W dniu 02 stycznia 2012 roku PATENTUS S.A. objął 3.740 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „MONTEX” Spółka z o.o. z siedzibą w Będzinie; REGON 008390696, NIP 6250007727, KRS 0000136535. Wartość nominalna udziałów to 500 PLN/udział, co daje łączną wartość nominalną 1.870 tys. PLN. Całość kwoty została pokryta wkładem pieniężnym. Objęte udziały stanowią 70,62% kapitału zakładowego Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „MONTEX” Spółka z o.o. Podwyższenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 14.03.2012 r.

„MONTEX” Spółka z o.o. specjalizuje się w budowie konstrukcji stalowych takich jak: kanały spalin i powietrza, konstrukcje kompensatorów, kontenerów, zbiorników ciśnieniowych, elementów rurociągów (m.in. kolana segmentowe, trójniki, zwężki i zawieszania) oraz elektrod dla energetyki.

Począwszy od dnia 14.03.2012 r. siedziba tej spółki zależnej została zmieniona na Świętochłowice.

W dniu 3 kwietnia 2012 roku miało miejsce Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników MONTEX Sp. z o.o., na którym m.in. zmieniono nazwę Spółki na Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. Dnia 19 kwietnia 2012 roku Sąd Rejonowy w Katowicach wpisał zmianę nazwy w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W dniu 28.05.2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy Spółki do kwoty 4 518 000,00 PLN tj. o kwotę 1 870 000,00 PLN poprzez utworzenie 3 740 nowych udziałów o wartości nominalnej 500,00 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem pieniężnym. W dniu 01.08.2013 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

W dniu 12 marca 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy do kwoty 4 818 000,00 PLN tj. o kwotę 300 tys. PLN poprzez utworzenie 600 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem niepieniężnym w postaci własności:

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 81 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 114,13 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy sto czternaście złotych 13/100);
2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 496,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 236 389,14 PLN (słownie: dwieście trzydzieści sześć tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 14/100);

o łącznej wartości 300 000,00 PLN (słownie: trzysta tysięcy złotych).

- 1) W dniu 14.09.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 r. wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 r. przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w

podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 8 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 294,65 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 65/100);
2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 666,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

o łącznej wartości 300 000,00 PLN (słownie: trzysta tysięcy złotych).

Emitent zawarł informację o przeprowadzeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o., na którym podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w raporcie kwartalnym za I kwartał 2021 roku oraz w Półrocznym sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem 13/2021 w dniu 15.09.2021 roku.

Do dnia 18.02.2020 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS wchodziła spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. – ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w Sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku.

Na dzień 30.06.2022 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

- jednostka dominująca PATENTUS S.A.;
- jednostka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o., w której jednostka dominująca posiada 83,85% udziału w kapitale zakładowym.

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

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

9 Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Jednostka Dominująca oraz Jednostka Zależna ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie publikowały prognoz wyników na 2022 rok.

10 Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta lub jednostki zależnej od niego na dzień przekazania raportu półrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu.

1. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu półrocznego za 2022 rok zgodnie z wiedzą Zarządu są:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Józef Duda	4.325.175	14,66%	7.679.350	16,12%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.619.300	12,27%	6.306.800	13,24%
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	7.804.675	26,46%	13.846.350	29,07%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%
Suma	23.540.800	79,48%	41.665.800	87,28%

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2022 rok są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników
PATENTUS S.A.	7.480	82,78%	7.480	82,78%
Krzysztof Szewczuk*	1.246	13,79%	1.246	13,79%

*Krzysztof Szewczuk do dnia 20.07.2012 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu ZKS MONTEX Sp. z o.o.

11. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek grupy kapitałowej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki grupy kapitałowej na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu odrębnie dla każdej z osób.

Stan posiadania akcji PATENTUS S.A. przez osoby zarządzające, nadzorujące oraz wyższego szczebla Jednostki Dominującej według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Józef Duda	Prezes Zarządu	4.325.175	14,66%	16,12%

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	Prokurent, Dyrektor Finansowy	7.804.675	26,46%	29,07%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	Prokurent	3.619.300	12,27%	13,24%

Stan posiadanych akcji PATENTUS S.A. przez osoby zarządzające, nadzorujące oraz wyższego szczebla Jednostek Zależnych według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników (%)
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu	260	2,87%	2,87%

12. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

- 1) W dniu 20 maja 2019 roku Emitent powziął informację o złożeniu w dniu 17.05.2019 roku do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy pozwu o zapłatę w postępowaniu nakazowym, w którym Sąd nakaże AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku.

Na dzień przekazania niniejszego raportu sprawa sądowa została zawieszona z powodu zmiany sędziego.

b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

Na dzień 30.06.2022 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.06.2022 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

Na wierzytelności objęte postępowaniem sądowym lub egzekucyjnym zostały utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 100% dochodzonych należności.

13. Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:

- a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) informacji o przedmiocie transakcji,
- d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,
- e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
- f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

Transakcje z podmiotami powiązanymi były zawierana na warunkach rynkowych.

Na następnym stornie znajdują transakcje z podmiotami powiązanymi w formie tabeli.

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys. PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:		4	1	8	2	3	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	2	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	1	2	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent - akcjonariusz	1	0	3	1	1	0
3 000 Guitars Łukasz Duda	właściciel firmy - syn prezesa zarządu -akcjonariusza Józefa Duda	1	0	1	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:		27	2	53	0	18	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusz Małgorzaty Duda	27	2	53	0	18	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:		172	4 193	748	4 107	374	4 088
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	300	4 040	0	3 740
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	172	153	448	67	74	48
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	inne należności	0	0	0	0	300	300

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:		992	162	719	(9)	59	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw towarów	932	162	719	(9)	59	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	60	0	0	0	0	0

14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W I półroczu 2022 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązаныmi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorczych. Ponadto, z chwilą powiązania z jednostkami zależnymi – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, że transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązanymi opisano w formie tabel w punkcie 13 niniejszego sprawozdania oraz w Sprawozdaniu finansowym w NOCIE 26.

15. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielonej gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I półrocza 2022 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiłaby 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono w odpowiednio publikowanych raportach okresowych.

16. Informacje, które zdaniem emitenta lub jednostki od niego zależnej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej jest stabilna i według oceny Zarządu Jednostki Dominującej – nie jest ona zagrożona. Nie występują ograniczenia w korzystaniu ze źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej. Wpływy środków finansowych z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przyznanie limity kredytowe pokrywają spłaty wymagalnych zobowiązań w terminach. Realizacja zobowiązań będzie przebiegać zgodnie z terminami płatności.

17. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta lub jednostki od niego zależnej będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kwartału.

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych oraz będzie sprzedawała swoje wyroby poprzez leasing finansowy tak, jak to czyniła w poprzednich latach. W 2022 r. spółka ponownie uzyskała certyfikat potwierdzający spełnienie wymagań normy 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych. Celem uzyskania certyfikatu jest zapewnienie wysokiej, jakości elementów pojazdów szynowych zgodnie z wymaganiami norm serii PN- EN

15085 z zachowaniem pełnych wymagań jakości dotyczących spawania materiałów metalowych zgodnie z PN-EN ISO 3834-2. Procedura wykonania konstrukcji spawanych dla kolejnictwa stosowana jest w przypadku realizacji kontraktów zgodnie z wymaganiami normy PN- EN 15085. Uzyskanie certyfikacji w zakresie spełnienia warunków wynikających z normy PN-EN 15085 pozwala wykorzystać obecny potencjał Zakładu do produkcji konstrukcji nośnych pojazdów szynowych – w tym ram wózków. Uzyskanie powyższego certyfikatu zgodnego z normą PN-EN 15085 jest następstwem uzyskania Świadectwa uznanego przez PKP Cargo S.A. producenta wyrobu. Na podstawie przeprowadzonego ponownego audytu w 2019 roku firma PKP CARGO SA. potwierdziła, że nasz zakład posiada organizację, wyposażenie techniczne, zatrudnia pracowników o odpowiednich kwalifikacjach i stosuje technologie zgodne z wymaganiami przepisów i instrukcji obowiązujących w PKP CARGO SA. w zakresie produkcji:

- koła zębate przekładni głównych pojazdów trakcyjnych,
- odkuwki i osie zestawów kołowych do pojazdów kolejowych,
- sworznie do taboru kolejowego,
- wały drążone.

Ponadto na podstawie tego samego audytu firma Patentus SA. uzyskała Świadectwo uznanego przez PKP Cargo wykonawcy usługi w zakresie obróbki mechanicznej:

- korpusy maźnic, haki ciągłowe, sworznie, elementy zderzaków,
- wały drążone, koła zębate przekładni głównych,
- staro użyteczne osie wagonowe i lokomotywowe, obróbka mechaniczna i cieplna półfabrykatów.

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

- prowadzenie dalszego rozpoznania wśród firm z branży metalowej i innych, w celu kontynuacji budowy grupy kapitałowej;
- prowadzenie dalszych poszukiwań kontrahentów zagranicznych;
- poszukiwanie nowych dofinansowań;
- rozwój działalności operacyjnej podmiotów z grupy kapitałowej.

18. Jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A.

18.1 Bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021
I. Aktywa trwałe		87 098	92 763	93 951
1. Wartości niemater. i prawne	1	5 962	6 088	5 335
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	73 461	77 837	74 162
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 253	1 253	1 285
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	4 040	4 040	3 740
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	0	0	7 600
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	294	449	569
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	183	0	1 260
8. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	1 905	3 096	0
II. Aktywa obrotowe		59 391	43 500	40 759
1. Zapasy	5	30 727	29 487	26 998
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	24 679	9 494	8 908
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	2 058	1 747	0
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	722
5. Środki pieniężne	6	1 927	2 772	4 131
Aktywa razem		146 489	136 263	134 710

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021
I. Kapitał (fundusz) własny		102 690	102 383	104 509
1. Kapitał akcyjny (zakładowy)	7	11 800	11 800	11 800
2. Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	7	6 448	6 448	6 448
3. Kapitał z aktualizacji środków trwałych	7	8 606	8 606	7 945
4. Zyski zatrzymane	7	75 836	75 529	78 316
II. Zobowiązania długoterminowe razem		23 682	23 412	20 952
1. Kredyty i pożyczki	8	12 166	11 286	9 078
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	0	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	5 599	5 760	5 705
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	179	179	189
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	5 738	6 187	5 980
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		20 117	10 468	9 249
1. Kredyty i pożyczki	8	4 871	4 465	3 950
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	12 180	3 746	2 489
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	3 043	2 234	2 789
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	23	23	21
Pasywa razem		146 489	136 263	134 710

18.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	38 065	25 904	14 391	8 295
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(35 666)	(22 990)	(18 114)	(10 127)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		2 399	2 914	(3 723)	(1 832)
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 334)	(676)	(1 195)	(623)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 021)	(930)	(2 120)	(994)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	2 573	1 918	3 784	3 123
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(1 123)	(722)	(250)	(132)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		494	2 504	(3 504)	(458)
IX. Przychody finansowe	15	220	91	254	254
X. Koszty finansowe	16	(701)	(419)	(745)	(483)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		13	2 176	(3 995)	(687)
XII. Podatek dochodowy	17	294	294	956	85
XIII. Zysk (strata) netto		307	2 470	(3 039)	(602)
Dodatkowe informacje					
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,01	0,08	(0,10)	(0,02)
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
Zysk (strata) netto		307	2 470	(3 039)	(602)
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		307	2 470	(3 039)	(602)

18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na 01 stycznia 2022 roku		11 800	6 448	8 606	75 529	102 383
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	307	307
Dane na 30 czerwca 2022 roku		11 800	6 448	8 606	75 836	102 690
Dane na 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 945	81 459	107 652
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu					(104)	(104)
Całkowity dochód ogółem				661	(5 826)	(5 165)
Dane na 31 grudnia 2021 roku		11 800	6 448	8 606	75 529	102 383
Dane na 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 945	81 459	107 652
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	(104)	(104)
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(3 039)	(3 039)
Dane na 30 czerwca 2021 roku		11 800	6 448	7 945	78 316	104 509

18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące
		okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		307	1 622	(3 039)	(602)
Korekty razem		(4 232)	(3 287)	4 124	786
Amortyzacja		4 228	2 071	4 494	2 258
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(127)	(127)	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		113	(68)	166	4 666
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(11)	(11)	118	180
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(449)	399	(743)	128
Zmiana stanu zapasów		(1 240)	2 075	408	1 398
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(14 775)	(8 872)	6 380	(5 655)
Zmiana stanu zobowiązań		7 874	1 091	(9 001)	(4 491)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		155	155	(247)	(247)
Inne korekty		0	0	2 540	2 540
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zaliczony (skoryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		0	0	9	9
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(3 925)	(1 665)	1 085	184
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	0	409	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		24	161	(4 132)	(1 187)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	1 193	978
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostek zależnej pożyczek		0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		24	161	(2 530)	(209)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		3 350	2 138	0	(76)
Spłata kredytów i pożyczek		(1 824)	(926)	(4 380)	(3 491)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		1 479	1 479	580	5 080
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		164	(347)	529	207
Zapłacone odsetki		(113)	68	(166)	(166)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		3 056	2 412	(3 437)	1 554
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(845)	908	(4 882)	1 529
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(845)	908	(4 882)	1 529
Stan środków pieniężnych na początek okresu		2 772	1 019	9 013	2 602
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 927	1 927	4 131	4 131
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

18.6 Wybrane dane finansowe:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
I.Przychody netto ze sprzedaży	38 065	25 904	14 391	8 295	8 210	5 575	3 170	1 830
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	494	2 504	(3 504)	(458)	107	539	(772)	(101)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13	2 176	(3 995)	(687)	3	468	(880)	(152)
IV.Zysk (strata) netto	307	2 470	(3 039)	(602)	66	532	(669)	(133)
V.Całkowity dochód ogółem	307	2 470	(3 039)	(602)	66	532	(669)	(133)
VI.Srednia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	3,48	3,47	3,76	3,28	0,75	0,75	0,83	0,72
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,01	0,08	(0,10)	(0,02)	0,00	0,02	(0,02)	(0,00)
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 925)	(1 665)	1 085	184	(847)	(358)	239	41
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	24	161	(2 530)	(209)	5	35	(557)	(46)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 056	2 412	(3 437)	1 554	659	519	(757)	343
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(845)	908	(4 882)	1 529	(182)	195	(1 075)	337
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,6362	4,6466	4,5396	4,5325

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.06.2021
XIII.Aktywa trwałe	87 098	92 763	93 951	18 608	20 169	20 782
XIV.Aktywa obrotowe	59 391	43 500	40 759	12 689	9 458	9 016
XV.Aktywa razem	146 489	136 263	134 710	31 297	29 626	29 798
XVI.Zobowiązania długoterminowe	23 682	23 412	20 952	5 060	5 090	4 635
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	20 117	10 468	9 249	4 298	2 276	2 046
XVIII. Kapitał własny	102 690	102 383	104 509	21 939	22 260	23 117
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 521	2 566	2 610
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,6806	4,5994	4,5208

Tabela kursów:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2022	4,6362	4,4879	4,9647	4,6806
do 30.06.2022				
od 01.04.2022	4,6466	4,5756	4,7096	4,6806
do 30.06.2022				
od 01.01.2021	4,5670	4,4541	4,7210	4,5994
do 31.12.2021				
od 01.01.2021	4,5396	4,4541	4,6603	4,5208
do 30.06.2021				
od 01.04.2021	4,5325	4,4541	4,6239	4,5208
do 30.06.2021				

W I połowie 2022 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 8,74% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2021 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 7,29% a aktywa obrotowe zwiększyły się o 45,71% w stosunku do dnia 30.06.2021 roku. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów

własnych o 1 819 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2021 roku, co stanowiło spadek o 1,74%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2021 roku – wzrost o 0,30% tj. o 307 tys. PLN.

Można zaobserwować również wzrost zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2021 roku. Zobowiązania długoterminowe zwiększyły się o 2 730 tys. PLN co stanowiło wzrost o 13,03%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o 10 868 tys. PLN co stanowiło wzrost o 117,50%.

W analizowanym półroczu 2022 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 164,51%, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 96,90% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Zysk na sprzedaży brutto wyniósł 2 399 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2022 roku wyniósł 307 tys. PLN.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, iż wszelkie istotne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje dodatkowe do jednostkowego sprawozdania finansowego – zawierają się w informacjach, które zostały przedstawione w punktach: 1-17 niniejszego raportu.

19. Podpisy Członków Zarządu oraz data zatwierdzenia półrocznego sprawozdania.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd w składzie:

Pan Józef Duda - Prezes Zarządu
Pan Stanisław Duda - Wiceprezes Zarządu,

złożył następujące oświadczenia:

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 30 czerwca 2022 roku i dane porównywalne za poprzedni rok sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej PATENTUS S.A. oraz jej wynik finansowy. Półroczne sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej PATENTUS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji grupy kapitałowej PATENTUS S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Oświadczamy, że firma audytorska, dokonująca przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący przeglądu tego sprawozdania, spełniali warunki do sformułowania bezstronnego i niezależnego wniosku w raporcie z przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu
----------------	--------------------

Pszczyna, dnia 29 sierpnia 2022 roku.