

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 2017 roku
do 30 czerwca 2017 roku**

Pszczyna, dnia 31 sierpnia 2017 roku

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO 30 CZERWCA 2017 ROKU.....	6
1. ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	6
2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.....	7
2.1 Skonsolidowany bilans:.....	7
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:	8
2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:.....	9
2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:.....	9
2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:.....	10
2.6 Wybrane dane finansowe:	11
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.....	17
4.1 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.*:.....	25
4.2 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	26
4.3 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:.....	26
4.4 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A.	27
5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.	29
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.....	30

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.	31
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.	33
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.	33
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.	33
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.	34
12.	WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.	36
a)	Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.	36
b)	Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.	36
13.	Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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. 37

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.....37

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.38

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.....39

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.....39

18. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A.41

18.1 Bilans:..... 41

18.2 Rachunek zysków i strat: 42

18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów: 42

18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym: 43

18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:..... 44

18.6 Wybrane dane finansowe:	45
19. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA	47
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	47

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku

1. Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za półroczny okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2017 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 lutego 2009 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 (Dz. U. Nr 33, poz.259 z dnia 28 lutego 2009r. z późn. zm.).

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 2017 roku oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym PATENTUS S.A. sporządzonym na dzień 30 czerwca 2017 roku. Sprawozdania te będą dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem WWW.patentus.pl w terminie zgodnym z raportem bieżącym dotyczącym terminu przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2017 roku tj. 31 sierpnia 2017 roku w treść sprawozdań finansowych zawarto m.in. zapisy zgodnie z par. 87 ust. 7 pkt 2-11 oraz par. 89 ust.2-6. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259 z dnia 28 lutego 2009 r. z późn.zm.).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego (skorygowanego o odpisy aktualizujące związane z utratą 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”

W związku z utratą kontroli spowodowaną ogłoszeniem upadłości w dniu 20.10.2016 roku przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego Sekcja ds. restrukturyzacyjnych i upadłościowych spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. w upadłości nie została objęta konsolidacją. Ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku.

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

2.1 Skonsolidowany bilans:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2017	Koniec okresu 31.12.2016	Koniec okresu 30.06.2016
IAktywa trwałe		104 136	98 763	108 786
1.Wartości niemater. i prawne	1	4 966	5 658	6 337
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	80 041	83 638	97 104
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	2 714	2 714	2 426
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	1 731	1 628	1 626
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3	4 196	4 196	0
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	413	929	1 293
7.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	10 075	0	0
IIAktywa obrotowe		46 970	45 744	52 642
1.Zapasy	5	17 176	24 921	23 284
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	21 915	20 122	28 894
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	6 802	0	0
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	67
5.Środki pieniężne	6	1 077	701	397
Aktywa razem		151 106	144 507	161 428

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2017	Koniec okresu 31.12.2016	Koniec okresu 30.06.2016
I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb)	7	86 510	84 270	90 404
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		85 813	83 521	89 566
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	7 862	7 862	12 540
4.Zyski zatrzymane	7	59 703	57 411	58 778
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	7	697	749	838
II.Zobowiązania długoterminowe razem		29 778	31 467	32 287
1. Kredyty i pożyczki	8	8 112	9 574	8 327
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	791	949	1 104
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	11 516	12 385	13 360
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	122	122	98
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	9 237	8 437	9 398
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		34 818	28 770	38 737
1. Kredyty i pożyczki	8	19 965	18 529	23 458
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	8 280	6 520	10 139
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	5 896	3 037	4 632
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	677	684	508
Pasywa razem		151 106	144 507	161 428

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	3 miesiące okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	6 miesięcy okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	3 miesiące okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	36 506	17 549	31 548	15 877
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(31 707)	(15 719)	(32 701)	(16 068)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		4 799	1 830	(1 153)	(191)
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 393)	(711)	(1 609)	(795)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 757)	(1 397)	(2 247)	(1 062)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	2 722	1 136	3 418	2 018
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(184)	(90)	(6 206)	(6 200)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 187	768	(7 797)	(6 230)
IX. Przychody finansowe	15	477	281	143	70
X. Koszty finansowe	16	(601)	(347)	(706)	(354)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 063	702	(8 360)	(6 514)
XII. Podatek dochodowy	17	(697)	(203)	(80)	(53)
XIII. Zysk (strata) netto		2 366	499	(8 440)	(6 567)
Dodatkowe informacje					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		2 418	584	(8 395)	(6 529)
Udziałom niekontrolującym		(52)	(85)	(45)	(38)
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		0,08	0,02	(0,29)	(0,22)
rozwodniony		0,08	0,02	(0,29)	(0,22)
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 01.01.2017 do 30.06.2017	okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
Zysk (strata) netto		2 366	499	(8 440)	(6 567)
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		2 366	499	(8 440)	(6 567)
Dodatkowe informacje:					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		2 418	584	(8 395)	(6 529)
Udziałom niekontrolującym		(52)	(85)	(45)	(38)

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 2017 roku		11 800	6 448	7 862	57 411	83 521	749	84 270
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
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 292	2 292	(52)	2 240
Stan na 30 czerwca 2017 roku		11 800	6 448	7 862	59 703	85 813	697	86 510
Stan na 01 stycznia 2016 roku		11 800	6 448	12 540	65 876	96 664	883	97 547
Korekta z tytułu utraty kontroli nad Spółką Zależną Patentus Strefa SA w upadłości		0	0	(4 713)	7 991	3 278	0	3 278
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
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	35	(16 456)	(16 421)	(134)	(16 555)
Stan na 31 grudnia 2016 roku		11 800	6 448	7 862	57 411	83 521	749	84 270
Stan na 01 stycznia 2016 roku		11 800	6 448	12 540	65 876	96 664	883	97 547
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	1 297	1 297	0	1 297
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(8 395)	(8 395)	(45)	(8 440)
Stan na 30 czerwca 2016 roku		11 800	6 448	12 540	58 778	89 566	838	90 404

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 01.01.2017 do 30.06.2017	okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		2 418	584	(2 711)	(845)
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		(52)	(85)	(45)	(38)
Amortyzacja		4 194	2 097	4 455	2 286
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	(7)	(52)	(52)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		457	266	375	96
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		6	(5)	3	3
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		793	440	67	39
Zmiana stanu zapasów		7 745	5 799	2 560	1 867
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(20 293)	(8 217)	4 862	3 560
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		4 873	(820)	875	(2 738)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(103)	(103)	0	0
Inne korekty		0	0	(70)	(70)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	(155)	3	3
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		38	(206)	10 322	4 111
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		154	10	3	3
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(77)	(60)	(5 253)	(3 150)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe do jednostek zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki do jednostek pozostałych		0	0	0	0
Spłata pożyczek udzielonych jednostkom zależnym		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		375	187	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		4	2	155	152
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostkom zależnym pożyczek		0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		456	139	(5 095)	(2 995)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		4 234	1 470	1 707	(17 170)
Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych		0	3 415	(7 476)	(7 476)
Spłata kredytów i pożyczek		(4 259)	(4 259)	0	23 770
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		259	259	0	0
Otrzymane dotacje do aktywów		0	0	963	203
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		104	205	(328)	(300)
Zapłacone odsetki		(456)	(264)	(383)	(65)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		(118)	826	(5 517)	(1 038)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		376	759	(290)	78
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		376	759	(290)	78
Stan środków pieniężnych na początek okresu		701	318	687	319
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 077	1 077	397	397
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	3 miesiące okres od	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od
	01.01.2017 do 30.06.2017	01.04.2017 do 30.06.2017	01.01.2016 do 30.06.2016	01.04.2016 do 30.06.2016	01.01.2017 do 30.06.2017	01.04.2017 do 30.06.2017	01.01.2016 do 30.06.2016	01.04.2016 do 30.06.2016
I.Przychody netto ze sprzedaży	36 506	17 549	30 087	10 238	8 548	4 162	6 888	2 342
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 187	768	427	(371)	746	182	98	(85)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 063	702	(39)	(627)	717	166	(9)	(143)
IV.Zysk (strata) netto	2 366	499	(49)	(516)	554	118	(11)	(118)
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 418	584	(61)	(508)	566	139	(14)	(116)
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(52)	(85)	12	(8)	(12)	(20)	3	(2)
VII.Całkowity dochód ogółem	2 366	499	(49)	(516)	554	118	(11)	(118)
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 418	584	(61)	(508)	566	139	(14)	(116)
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(52)	(85)	12	(8)	(12)	(20)	3	(2)
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 księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	2,91	2,91	3,30	3,30	0,68	1,00	0,79	1,00
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,08	0,02	(0,00)	(0,02)	0,02	0,00	(0,00)	(0,00)
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	38	(206)	9 965	11 390	9	(49)	2 281	2 666
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	456	139	(7 010)	(5 484)	107	33	(1 605)	(1 255)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(118)	826	(1 792)	(4 393)	(28)	196	(410)	(1 005)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	376	759	1 163	1 513	88	180	266	346
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2706	4,2166	4,3680	4,3712

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu
	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
XVII.Aktywa trwałe	104 136	98 763	115 607	24 639	22 324	26 123
XVIII.Aktywa obrotowe	46 970	45 744	47 036	11 113	10 340	10 628
XIX.Aktywa razem	151 106	144 507	162 643	35 752	32 664	36 751
XX.Zobowiązania długoterminowe	29 778	31 467	31 815	7 046	7 113	7 189
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	34 818	28 770	32 443	8 238	6 503	7 331
XXII. Kapitał własny	86 510	84 270	98 385	20 468	19 048	22 231
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	697	749	992	165	169	224
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 792	2 667	2 666
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	697	749	992	165	169	224
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2265	4,424	4,4255

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 01.01.2017	4,2706	4,1737	4,4157	4,2265
do 30.06.2017				
od 01.04.2017	4,2166	4,1737	4,2705	4,2265
do 30.06.2017				
od 01.01.2016	4,3637	4,2355	4,5035	4,4240
do 31.12.2016				
od 01.01.2016	4,3680	4,2355	4,4987	4,4255
do 30.06.2016				
od 01.04.2016	4,3712	4,2355	4,4526	4,4255
do 30.06.2016				

W I połowie 2017 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 6,40% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2016 roku aktywa trwałe zmalały o 4 650 tys. PLN co stanowiło 4,30% natomiast aktywa obrotowe zmniejszyły się o 10,77%. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 3 894 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2016 roku, co stanowiło spadek o 4,31%. Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2016 roku tj. o 2 509 tys. PLN co stanowiło spadek o 7,77%, zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 3 919 tys. PLN co stanowiło spadek o 10,12%.

W analizowanym półroczu 2017 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów wzrosła o 15,72%, a odpowiadające im koszty zmniejszyły się o 3,04% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto wykazał kwotę 4 799 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2017 roku wyniósł 2 366 tys. PLN.

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

Ryzyko odpowiedzialności za jakość dostarczonych urządzeń i terminowość wykonania usług

Ryzyko odpowiedzialności za jakość dostarczonych urządzeń i terminowość wykonanych usług jest integralnym elementem zawieranych przez jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. kontraktów. Spółki Grupy mogą być narażone na konieczność poniesienia dodatkowych kosztów związanych z ewentualnymi reklamacjami. Jednak w ocenie Zarządu PATENTUS S.A. - ryzyko występowania częstych, czy też znacząco obciążających wynik finansowy reklamacji jest niewielkie z uwagi m.in. na stałą poprawę organizacji pracy, szkolenie pracowników oraz posiadane doświadczenie załogi.

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.

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 oprotowanie postanowień przetargowych przez konkurencję, co prowadzi do wydłużenia czasu podpisania kontraktów lub w skrajnych przypadkach do anulowania przetargu.

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.

W Nocie 18 przedstawiono sumę sald należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla największych kontrahentów według stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz dla porównywalnego okresu tj. 30 czerwca 2016 roku.

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 2017 roku należności z tytułu udzielonych pożyczek długoterminowych wraz z naliczonymi odsetkami na kwotę 413 tys. PLN oraz 831 tys. PLN z tytułu udzielonych pożyczek krótkoterminowych. Umowy pożyczek zostały opisane w Nocie Nr 4. Zdaniem Zarządu Spółki – ustanowione zabezpieczenia są wystarczające i nie zachodzi konieczność tworzenia odpisu aktualizującego na wykazywane w bilansie długoterminowe należności z tytułu pożyczki.

W odniesieniu do innych aktywów finansowych, w tym środków pieniężnych i lokat ryzyko Grupy Kapitałowej wiąże się bezpośrednio z niemożnością dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalny poziom tego ryzyka równy jest wartości bilansowej danego instrumentu. Jednakże, mając na uwadze fakt, iż Grupa Kapitałowa współpracuje z renomowanymi bankami ryzyko związane z lokowaniem środków pieniężnych jest znacząco ograniczone.

Wartość godziwa poszczególnych instrumentów finansowych nie odbiega na poszczególne dni bilansowe od wartości księgowych wykazanych w sprawozdaniach finansowych.

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 przyjęte 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 nocie 30 oraz w nocie 20.

Ryzyko wynikające z udzielonych zabezpieczeń na majątku

Jedną z form zabezpieczenia udzielonych przez Bank kredytów są hipoteki oraz zastawy rejestrowe na aktywach produkcyjnych oraz zapasach. W przypadku zaistnienia sytuacji, w której jednostki Grupy Kapitałowej nie regulowałyby 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. Jednostki

Grupy Kapitałowej z wyjątkiem PATENTUS STREFA S.A. regulują swoje zobowiązania na bieżąco i na dzień 30 czerwca 2017 roku takie zagrożenie jest minimalne.

Ryzyko wynikające z uzyskanych dotacji unijnych za zakup nowych maszyn i urządzeń

Jednostka Dominująca zawarła dziewięć umów z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczące dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej zakupu nowych maszyn i urządzeń oraz 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 18 257 tys. PLN (bez uwzględniania ewentualnych odsetek) w stosunku do umów dotyczących zakupu środków trwałych oraz 10 532 tys. PLN z tytułu refundacji poniesionych kosztów (bez uwzględniania ewentualnych odsetek).

Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców

Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców. Wysokość przychodów Grupy Kapitałowej uzależniona jest w znacznym stopniu od bieżącej koniunktury w branży węgla kamiennego w Polsce. Ponad 87 % przychodów Spółki w badanym okresie 2017 roku oraz 37% w analogicznym okresie 2016 roku było zrealizowane na rzecz takich odbiorców jak Jastrzębska Spółka Węglowa S.A., Kompania Węglowa S.A., Famur, Polska Grupa Górnicza, Linter S.A. czy PGE S.A. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów z tej branży skutkować może pogorszeniem się wyników finansowych Grupy Kapitałowej. Zakończenie współpracy lub ograniczenie zamówień płynących z tych podmiotów miałyby istotny, negatywny wpływ na poziom przychodów oraz sytuację finansową Grupy Kapitałowej. Realizowanym przez ostatnie lata celem Zarządu Jednostki Dominującej 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. Na dzień przekazania niniejszego raportu Zarząd nie widzi zagrożenia współpracy z rynkiem rosyjskim w związku z bieżącymi wydarzeniami polityczno- gospodarczymi w tym regionie, nakładanymi embargami na produkty polskie oraz sankcjami UE.

Ogólny opis ryzyka związanego z podmiotem zależnym PATENTUS STREFA S.A.:

W dniu 27 maja 2016 roku Zarząd jednostki zależnej Patentus Strefa S.A. złożył do Sądu Rejonowego w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki.

Syndyk masy upadłości Patentus Strefa S.A. w Stalowej Woli ogłosił przetarg ofertowy na sprzedaż z wolnej ręki nieruchomości gruntowej będącej w użytkowaniu wieczystym zabudowanej budynkami biurowo-produkcyjno-magazynowymi oraz środki trwałe w

budowie, za cenę wywoławczą stanowiącą 2/3 ceny oszacowanej w kwocie 6. 330 tys. PLN. Warunkiem uczestnictwa w przetargu jest wpłacenie wadium w wysokości 10 % ceny wywoławczej (tj.633 tys. PLN) oraz złożenie pisemnej oferty. Otwarcie i rozpoznanie ofert ma nastąpić w dniu 7 września 2017 roku o godzinie 12.00, na posiedzeniu jawnym w siedzibie Sądu Rejonowego w Rzeszowie.

W związku z powyższym główne ryzyko związane jest z możliwością nie uzyskania wpływów z likwidacji majątku Spółki PATENTUS STREFA S.A. oraz potencjalnych strat związanych z udzielonymi spółce zależnej gwarancjami i poręczeniami.

Szczegółowe zestawienie gwarancji i poręczeń znajdują się w punkcie 14 niniejszego sprawozdania.

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 2017 roku. Wszystkie umowy kredytowe zostały opisane w nocie nr 8 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

Umowy kredytowe Jednostki Dominującej *:

*Marże bankowe dotyczące n/w kredytów mieszczą się w przedziale 0,79pp do 2,00 pp.

1) Dnia 12 kwietnia 2013 roku została podpisana umowa efinansiang o finansowanie dostawców nr 85/eF/KR/2013 z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie (Bank) wraz z późniejszymi zmianami:

- ✓ Limit finansowania: 2 500 000,00 PLN do dnia 30.12.2016 roku; 2 300 000,00 PLN od dnia 31.12.2016 roku do 31.01.2017 roku; 2 100 000,00 PLN od 01.02.2017 roku do 28.02.2017 roku; 1 900 000,00 PLN od 01.03.2017 roku do 31.03.2017 roku; 1 700 000,00 PLN od 01.04.2017 roku do 28.04.2017 roku; 1 500 000,00 PLN od 29.04.2017 roku do 31.05.2017 roku. Okres obowiązywania limitu do dnia 31.05.2017 roku (jest to ostatni dzień w którym Bank może dokonać sfinansowania Wierzytelności).
- ✓ Ostateczny termin spłaty Wierzytelności finansowanych przez Bank na mocy Umowy nie może przekroczyć 29 sierpnia 2017 roku;
- ✓ Stopa procentowa: WIBOR 1M + marża Banku;
- ✓ W przypadku niewywiązania się z jakichkolwiek warunków umowy, Bank ma prawo do podwyższenia marży Banku i/lub obniżenia kwoty limitu finansowania;

- ✓ Zabezpieczenie realizacji umowy stanowi: pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku Odbiorcy, prowadzonego w Banku; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 4 500 tys. PLN.; zastaw rejestrowy wraz z cesją praw z polisy.

W dniu 28.03.2017 roku zostało podpisane Porozumienie stron rozwiązujące umowę eFinancing – strony ustalają, że z dniem 28.03.2017 roku rozwiązują za porozumieniem stron Umowę eFinancing o dofinansowania dostawców nr 85/eF/KR/2013. Spłata pozostałego zadłużenia zostanie uregulowana zgodnie z zawartą umową restrukturyzacyjną nr 3/2017.

Umowa restrukturyzacyjna nr 3/2017 zawarta również w dniu 28.03.2017 roku – Strony zawarły w dniu 12.04.2013 Umowę eFinancing o finansowanie dostawców nr 85/eF/KR/2013. Zadłużenie z tytułu tej Umowy na dzień 28.03.2017 wynosi łącznie 1.849.547 PLN wraz z odsetkami. Umowa zawarta na okres 36 miesięcy a zadłużenie będzie spłacane: a) spłata zadłużenia z tytułu kapitału Umowy w ratach miesięcznych od dnia 01.06.2017r. b) spłata wyrównawcza kapitału 01.03.2020r. c) spłata całości odsetek karnych naliczonych od dnia podpisania Umowy Rest. W dniu 01.06.2017r. d) spłata całości odsetek wymagalnych i niewymagalnych naliczonych od dnia podpisania Umowy Rest. w dniu 01.06.2017r. e) odsetki bieżące płatne miesięcznie 1 dnia miesiąca kalendarzowego. Zabezpieczenie umowy: weksel własny In Blanco z wystawienia kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; zastaw rejestrowy na środku trwałym- frezarce Correa Diana 20 nr fabryczny 624047 rok produkcji 2007, Hiszpania, stanowiącej własność Odbiorcy do najwyższej sumy zabezpieczenia 217 136,70 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym tokarce Poręba TR 135/4m nr fabryczny 74021-03-006-00 rok produkcji 2008 , stanowiącej własności Odbiorcy do najwyższej sumy zabezpieczenia 267 411,66 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym- frezarce HELLER BEA3 nr fabryczny 33-42060 rok produkcji 1992, Niemcy, stanowiącej własność odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 401 943,95 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym- Frezarce Frejoth International ACM 3000 nr fabryczny VH 3000-38 rok produkcji 2010, Chiny, stanowiącej własność Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 867 309,89 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym- maszynie pomiarowej Zeiss Accura, nr fabryczny 156559, rok produkcji 2011, stanowiącej własność Odbiorcy, od najwyższej sumy zabezpieczenia 399 295,55 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym- suwnicy Famak Kluczbork nr fabryczny 10789 rok produkcji 1986, stanowiącej własność Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 299 311,87 PLN; zastaw rejestrów na środku trwałym- oczyszczarce MJB R0A-8 nr inwentarzowy 1051-07, rok produkcji 2008, Francja, stanowiącej własność Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 246 119,37 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym - przecinarnie plazmowej AJAN SHP 260 nr fabryczny YPP 11001 AUTO, rok produkcji 2011, Francja, stanowiącej własność Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 218 450,82 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym- walcach AK BEND AWK20/30, nr fabryczny KY 391-012, rok produkcji 203, Niemcy, stanowiących własność Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 277 737,61 PLN; zastaw rejestrowy na środku trwałym- obrabiarce WOTAN

WERKE GmbH Dusseldorf, nr fabryczny 68126, rok produkcji 1985, Niemcy, stanowiącej własności Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 1 160 147,53 PLN; zastaw rejestrowy na śródki trwałe- komora lakiernicza YOKI STAR YS 8/E, nr fabryczny 90919 rok produkcji 2012, Chiny, stanowiącej własność odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 212 274,46 PLN; zastaw rejestrowy na śródki trwałe- badawczy przenośnik zgrzebłowy nr inwentarzowy 1515/15, rok produkcji 2015, stanowiącej własność Odbiorcy, do najwyższej sumy zabezpieczenia 1 952 720,73 PLN.

2) W dniu 30.03.2017 roku został podpisany aneks do umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 z dnia 18.11.2011 roku wraz z późniejszymi zmianami z Raiffeisen Bank Polska S.A. zmieniający:

- ✓ kwota kredytu w rachunku bieżącym: 8.600.000,00 PLN; gwarancje bankowe do kwoty stanowiącej równowartość 2.000.000,00 PLN. Ostatni dzień okresu wykorzystania: kredyt w rachunku bieżącym: 31.05.2017 roku. Dzień ostatecznej spłaty produktu: kredyt w rachunku bieżącym: 31.05.2017 roku. Aneks zawiesza spłatę zobowiązań Kredytobiorcy wynikających z : rat odsetkowych od kredytu w rachunku bieżącym w PLN naliczonych za okres od dnia 01.03.2017 do dnia 30.kwietnia 2017 roku. Zobowiązania te staną się wymagalne w dniu 31.05.2017 roku.

W dniu 31.05.2017 roku został podpisany aneks do umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 z dnia 18.11.2011 roku wraz z późniejszymi zmianami z Raiffeisen Bank Polska S.A. zmieniający:

- ✓ Ostatni dzień okresu wykorzystania: kredyt w rachunku bieżącym: 30.06.2017 roku. Dzień ostatecznej spłaty produktu: kredyt w rachunku bieżącym: 30.06.2017 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 08.06.2017 roku raportem bieżącym 9/2017.

W dniu 28.06.2017 roku został podpisany aneks do umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 z dnia 18.11.2011 roku wraz z późniejszymi zmianami z Raiffeisen Bank Polska S.A. zmieniający:

- ✓ Kwota i waluta umowy (górną kwotę Limitu udzielonego na podstawie niniejszej umowy) – kwota limitu na dzień podpisania aneksu wynosi 8 883 000,00 PLN. Limit zostanie obniżony w następujących kwotach i terminach: w dniu 30 czerwca 2017r. do kwoty 8 834 200,00 PLN; w dniu 31 lipca 2017r. do kwoty 8 785 400,00 PLN; w dniu 31 sierpnia 2017r. do kwoty 8 736 600,00 PLN; w dniu 29 września 2017r. do kwoty 8 687 800,00 PLN; w dniu 31 października 2017r. do kwoty 8 639 000,00 PLN; w dniu 30 listopada 2017r. do kwoty 283 000,00 PLN; w dniu 31 grudnia 2019r. do kwoty 0 PLN;
- ✓ Ostatni dzień okresu wykorzystania : 30 listopada 2017 roku;
- ✓ Dzień ostatecznej spłaty produktu – kredyt w rachunku bieżącym – wprowadza się harmonogram obniżający Kredyt w rachunku bieżącym do następujących wysokości:

w dniu 30 czerwca 2017r. do kwoty 8 551 200,00 PLN; w dniu 31 lipca 2017r. do kwoty 8 502 400,00 PLN; w dniu 31 sierpnia 2017r. do kwoty 8 453 600,00 PLN; w dniu 29 września 2017r. do kwoty 8 404 800,00 PLN; w dniu 31 października 2017r. do kwoty 8 356 000,00 PLN; w dniu 30 listopada 2017r. do kwoty 0 PLN.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 10.07.2017r. raportem bieżącym 10/2017.

W związku z ogłoszeniem upadłości likwidacyjnej PATENTUS STREFA S.A. oraz wypowiedzeniem w dniu 09.06.2016 roku umów kredytowych zawartych pomiędzy spółką zależną a Bankiem Raiffeisen Bank Polska S.A. w dniu 23.12.2016 roku zostało zawarte Porozumienie pomiędzy Emitentem („Gwarantem”) a Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Katowicach:

intencją porozumienia było ustalenie warunków spłaty przez Gwaranta wymagalnych zobowiązań z umów kredytowych zawartych między PATENTUS STREFA S.A. w upadłości a Bankiem gdzie Emitent był Gwarantem: umowa kredytowa nr CRD/35678/11 z dnia 28.07.2011r.; CRD/45141/15 z 18.09.2015r.; CRD/35677/11 z 28.07.2011r. Gwarant w związku z jego odpowiedzialnością z tytułu hipotek umownych dokonując wpłat w wykonaniu zobowiązań wynikających z Porozumienia, tj. spłaty Wierzytelności Banku nabędzie spłaconą część wierzytelności Banku, która zostanie określona przez Bank w pokwitowaniu do wysokości dokonanej zapłaty w zakresie wynikającym z zabezpieczenia tej wierzytelności hipoteką umowną określoną poniżej, z tym że nabycie tej wierzytelności wymaga wpisu Gwaranta jako nabywcy tej wierzytelności do księgi wieczystej(w wyniku podziału określonej poniżej hipoteki w proporcji do części Wierzytelności Banku objętej ww. spłatą) na podstawie wniosku wniesionego przez Gwaranta, w której to księdze wieczystej wpisana jest na rzecz Banku hipoteka do kwoty 9 000 000,00 PLN obciążającą nieruchomość położoną w Stalowej Woli przy ul. Kwiatkowskiego 1, będącym w użytkowaniu wieczystym Kredytobiorcy, dla której Sąd Rejonowy w Stalowej Woli prowadzi KW nr TB1S/00058985/9 która, dotyczy także spłaty Wierzytelności Banku ze środków pochodzących ze sprzedaży Nieruchomości Kredytobiorcy w postępowaniu upadłościowym prowadzonym wobec kredytobiorcy w przypadku umorzenia ww. postępowania upadłościowego. W celu uniknięcia wątpliwości ww. spłaty dokonane przez Gwaranta zaliczone zostały jako wykonanie zobowiązania z tytułu gwarancji i nie są zależne od wpisu Gwaranta jako nabywcy części Wierzytelności Banku do KW Kredytobiorcy, o którym mowa powyżej. Wierzytelności Banku na dzień 23 grudnia 2016 roku wynoszą: 2 472 923,80 PLN oraz 98 742,05 EURO. Zabezpieczeniem wykonania porozumienia jest: hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla

której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0; Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN. Emitent zobowiązał się spłacić całe zobowiązanie wynikające z niniejszego porozumienia do dnia 30.06.2019r.

W dniu 13.02.2017 roku został podpisany Aneks nr 1 do Porozumienia z dnia 23.12.2016 roku: w związku z postanowieniami Porozumienia, które m. in. stanowi, że w związku z odpowiedzialnością Gwaranta z tytułu Hipotek umownych określonych w Porozumieniu, że w przypadku dokonania przez gwaranta wpłat w wykonaniu zobowiązań wynikających z Porozumienia, tj. spłat wierzytelności Banku określonych w Porozumieniu, Gwarant nabywać będzie spłaconą część Wierzytelności Banku, która zostanie określona przez Bank w pokwitowaniu określonym w Porozumieniu do wysokości dokonanej zapłaty w zakresie wynikającym z zabezpieczenia tej wierzytelności hipoteką umowną określoną poniżej, z tym że nabycie tej wierzytelności wymaga wpisu gwaranta jako nabywcy tej wierzytelności do księgi wieczystej na podstawie wniosku wniesionego przez Gwaranta, w której to księdze wieczystej wpisana jest rzecz Banku hipoteka do kwoty 9.000.000 PLN obciążającą nieruchomość położoną w Stalowej Woli przy ulicy Kwiatkowskiego 1, będącą w użytkowaniu wieczystym PATENTUS STREFA S.A. dla której Sąd Rejonowy w Stalowej Woli prowadzi KW nr TB1S/00058985/9 strony postanowiły: - dokonać poprawki oczywistej omyłki pisarskiej w treści powołanego powyżej postanowienia w odniesieniu do zapisu w celu uniknięcia jakichkolwiek wątpliwości dotyczącej zapisu w powołanym powyżej postanowieniu o treści „(w wyniku podziału określonej poniżej hipoteki w proporcji do części wierzytelności Banku objętej ww. spłatą)” przyjąć, że ww. proporcja jest ustalona według następującego stanu rzeczy istniejącego w dniu dokonania przez gwaranta spłaty Wierzytelności Banku, w ten sposób że ww. proporcja jest ustalana na podstawie(i) kwot kapitałów wszystkich wierzytelności zabezpieczonych Hipoteką, których wysokość określona jest w Porozumieniu z tym, że wysokość Wierzytelności z gwarancji jest ustalona po przeliczeniu na złote polskie po kursie sprzedaży walut należności obowiązującym w Banku w dniu dokonania ww. spłaty przez Gwaranta, kwoty spłaty Wierzytelności Banku. Porozumienia lub spłaty kwoty wynikającej ze zrealizowanego roszczenia z tytułu Gwarancji o której jest mowa w Porozumieniu, która kwota spłaty zostanie podzielona przez kwotę określoną, a następnie ustalona w powyższy sposób proporcja zostanie pomnożona przez kwotę Hipoteki.

W dniu 30.03.2017 roku został podpisany Aneks nr 2 do Porozumienia z dnia 23.12.2016 roku, w którym za zgodnym porozumieniem Stron wprowadzono następujące zmiany:

- ✓ porozumienie które zostało zawarte w dniu 23.12.2016 roku w sprawie spłat wymagalnego zadłużenia wynikającego z trzech umów kredytowych zawartych pomiędzy Bankiem a PATENTUS STREFA S.A. w związku z odpowiedzialnością PATENTUS S.A. wynikającą z Gwarancji spłaty zobowiązań i hipotek umownych wraz z pozostałymi bankami w których Kredytobiorca podpisał umowy o udzielenie kredytu; limitu wierzytelności; w stosunku do których PATENTUS S.A. posiada jakiegokolwiek zobowiązania z tytułu udzielenia zabezpieczenia spłaty zobowiązań wynikających z umów kredytowych/ limitu wierzytelności zawartych przez PATENTUS STREFA S.A. uzgodniły, że termin spłaty wierzytelności wynikających z ww. zobowiązań, które przypadają w okresie od 31 marca 2017 roku do 30 maja 2017 zostaną zmienione na dzień 31.05.2017 roku.
- 3) W dniu 30.03.2017 roku został podpisany aneks nr 2 do umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach:
- ✓ Spłata kredytów udostępnionych w ramach Umowy wieloproduktowej nie może przekroczyć 31.05.2017 roku – jest to jednocześnie dzień wymagalności kredytu; kredyt udzielony na okres od dnia udostępnienia do dnia 07.06.2017 roku; prowizja od niewykorzystanego limitu za miesiąc marzec, kwiecień, maj będzie pobrana jednorazowo 31.05.2017 roku.

W dniu 31.05.2017 roku został podpisany aneks nr 3 do umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach:

- ✓ Bank przyznaje Klientowi Limit Kredytowy umowy Wieloproduktowej do wykorzystania w następujący sposób: a) w wysokości 7 000 000,00 PLN na okres od dnia 22.04.2015r. do 29.06.2017r.; b) w wysokości 6 900 000,00 PLN na okres od dnia 30.06.2017r. do 30.07.2017r.
- ✓ Bank w ramach Limitu Kredytowego Umowy wieloproduktowej przyznane Klientowi w formach : a) PATENTUS S.A.: w wysokości 6 000 000,00 PLN od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.06.2017r.; w wysokości 5 900 000,00 PLN od dnia 30.06.2017r. do dnia 30.07.2017r. b) ZKS MONTEX Sp. z o.o. w wysokości 1 000 000,00 PLN do dnia 30.07.2017r.
- ✓ Okres dostępności limitu kredytowego umowy wieloproduktowej: od dnia udostępnienia tj. 22.04.2015r. do dnia 30.07.2017r.;

- ✓ Ostateczny dzień wymagalności: 31.07.2017r.
- ✓ Dodatkowe zabezpieczenie umowy wieloproduktowej: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 dotyczącego obowiązku zapłaty.

Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

W dniu 14.07.2017 roku został podpisany aneks nr 4 do umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach:

- ✓ Bank przyznaje Klientowi Limit Kredytowy umowy Wieloproduktowej do wykorzystania w następujący sposób: a) w wysokości 7 000 000,00 PLN na okres od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.06.2017r.; b) w wysokości 6 900 000,00 PLN na okres od dnia 30.06.2017r. do dnia 30.07.2017r.; c) w wysokości 6 842 380,00 PLN na okres od dnia 31.07.2017r. do dnia 30.08.2017r.; d) w wysokości 6 763 570,00 PLN na okres od dnia 31.08.2017r. do dnia 29.09.2017r.; e) w wysokości 6 684 760,00 PLN na okres od dnia 30.09.2017r. do dnia 30.10.2017r.; f) w wysokości 6 605 950,00 PLN na okres od dnia 31.10.2017r. do dnia 29.11.2017r.;
- ✓ Sublimit kredytowy do wykorzystania oraz udostępnienie produktów w ramach tego sublimitu przez PATENTUS S.A. w następujący sposób: a) w wysokości 6 000 000,00 PLN na okres od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.06.2017r.; b) w wysokości 5 900 000,00 PLN na okres od dnia 30.06.2017r. do dnia 30.07.2017r.; c) w wysokości 5 842 380,00 PLN na okres od dnia 31.07.2017r. do dnia 30.08.2017r.; d) w wysokości 5 763 570,00 PLN na okres od dnia 31.08.2017r. do dnia 29.09.2017r.; e) w wysokości 5 684 760,00 PLN na okres od dnia 30.09.2017r. do dnia 30.10.2017r.; f) w wysokości 5 605 950,00 PLN na okres od dnia 31.10.2017r. do dnia 29.11.2017r.;
- ✓ Okres dostępności limitu kredytowego: PATENTUS S.A. może składać w Banku dyspozycje udostępnienia produktów w ramach Limitu kredytowego umowy wieloproduktowej w okresie od dnia udostępnienia tj. od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.11.2017r.
- ✓ Ostateczny dzień wymagalności: 30.11.2017r.
- ✓ Kredyt odnawialny jest udzielony na okres od dnia udostępnienia tj. 22.04.2015r. do dnia 07.12.2017r.

Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

- 4) W dniu 31.03.2017 roku został podpisany aneks nr 1 do umowy kredytu nieodnawialnego z Deutsche Bank Polska S.A. nr KON/1619068:

- ✓ Bank udzielił Kredytobiorcy PATENTUS S.A. dwumiesięcznego zawieszenia spłaty wymagalnych rat kapitałowo – odsetkowych Kredytu począwszy od raty płatnej w dniu 31.03.2017 roku;
 - ✓ Po okresie zawieszenia w dniu 31.05.2017 roku płatne będą zawieszona raty, a następnie począwszy od 30.06.2017 roku do 30.06.2019 roku raty płatne miesięcznie w ostatnim dniu miesiąca; odsetki umowne płatne będą w ostatnim dniu miesiąca począwszy od 31.05.2017 roku.
- 5) W dniu 31.03.2017 roku został podpisany aneks nr 4 do umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1228558 z Deutsche Bank Polska S.A.:
- ✓ Bank udzielił Kredytobiorcy PATENTUS S.A. dwumiesięcznego zawieszenia spłaty wymagalnych rat kapitałowo – odsetkowych Kredytu począwszy od raty płatnej w dniu 31.03.2017 roku;
 - ✓ Po okresie zawieszenia w dniu 31.05.2017 roku płatne będą zawieszona raty, a następnie począwszy od 30.06.2017 roku do 30.06.2019 roku raty płatne miesięcznie w ostatnim dniu miesiąca; odsetki umowne płatne będą w ostatnim dniu miesiąca począwszy od 31.05.2017 roku.
- 6) W dniu 31.03.2017 roku został podpisany aneks nr 7 do umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1219501 z Deutsche Bank Polska S.A.:
- ✓ Bank udzielił Kredytobiorcy PATENTUS S.A. dwumiesięcznego zawieszenia spłaty wymagalnych rat kapitałowo – odsetkowych Kredytu począwszy od raty płatnej w dniu 31.03.2017 roku;
 - ✓ Po okresie zawieszenia w dniu 31.05.2017 roku płatne będą zawieszona raty, a następnie począwszy od 30.06.2017 roku do 30.06.2019 roku raty płatne miesięcznie w ostatnim dniu miesiąca; odsetki umowne płatne będą w ostatnim dniu miesiąca począwszy od 31.05.2017 roku.
- W dniu 29.08.2017 roku został podpisany aneks nr 8 do umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1219501 z Deutsche Bank Polska S.A.:
- ✓ Spłata kredytu następuje w ratach kapitałowych płatnych w ostatnim dniu każdego miesiąca kalendarzowego począwszy od 30.06.2017 roku. Kwoty rat kapitałowych Kredytu i Daty Wymagalności rat określone są w harmonogramie.
- 7) W dniu 31.03.2017 roku został podpisany aneks nr 6/2017 do umowy kredytowej nr 16/075/12/Z/FT o udzielenie inwestycyjnego kredytu technologicznego z mBank S.A.:
- ✓ W związku z uzgodnieniami zawartymi pomiędzy PATENTUS S.A. a bankami finansującymi PATENTUS S.A., PATENTUS S.A. i Bank zawierają aneks, w którym określone zostają warunki zawieszenia rat kredytu i odsetek: od kwoty wykorzystanego kredytu nie objętego spłatą z premii technologicznej, finansowanego środkami pochodzącymi z linii kredytowej, bank pobierze

odsetki według zmiennej stopy procentowej obliczane w stosunku rocznym; w okresie od dnia 01.03.2017 roku do 31.05.2017 roku odsetki będą naliczane według zmiennej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym oraz termin odsetek naliczonych w terminie od 01.03.2017 roku do 30.05.2017 roku zostaje przesunięty na dzień 31.05.2017 roku.

8) W dniu 31.03.2017 roku został podpisany aneks nr 6/2017 do umowy kredytowej nr 16/074/12/Z/FT o udzielenie inwestycyjnego kredytu technologicznego z mBank S.A.:

- ✓ W związku z uzgodnieniami zawartymi pomiędzy PATENTUS S.A. a bankami finansującymi KPATENTUS S.A., PATENTUS S.A. i Bank zawierają aneks, w którym określone zostają warunki zawieszenia rat kredytu i odsetek: od kwoty wykorzystanego kredytu nie objętego spłatą z premii technologicznej, finansowanego środkami pochodzącymi z linii kredytowej, bank pobierze odsetki według zmiennej stopy procentowej obliczane w stosunku rocznym; w okresie od dnia 01.03.2017 roku do 31.05.2017 roku odsetki będą naliczane według zmiennej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym oraz termin odsetek naliczonych w terminie od 01.03.2017 roku do 30.05.2017 roku zostaje przesunięty na dzień 31.05.2017 roku.

4.1 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.*:

W dniu 31.05.2017 roku został podpisany aneks nr 3 do umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach:

- ✓ Bank przyznaje Klientowi Limit Kredytowy umowy Wieloproduktowej do wykorzystania w następujący sposób: a) w wysokości 7 000 000,00 PLN na okres od dnia 22.04.2015r. do 29.06.2017r.; b) w wysokości 6 900 000,00 PLN na okres od dnia 30.06.2017r. do 30.07.2017r.
- ✓ Bank w ramach Limitu Kredytowego Umowy wieloproduktowej przyznanemu Klientowi w formach : a) PATENTUS S.A.: w wysokości 6 000 000,00 PLN od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.06.2017r.; w wysokości 5 900 000,00 PLN od dnia 30.06.2017r. do dnia 30.07.2017r. b) ZKS MONTEX Sp. z o.o. w wysokości 1 000 000,00 PLN do dnia 30.07.2017r.
- ✓ Okres dostępności limitu kredytowego umowy wieloproduktowej: od dnia udostępnienia tj. 22.04.2015r. do dnia 30.07.2017r.;
- ✓ Ostateczny dzień wymagalności: 31.07.2017r.
- ✓ Dodatkowe zabezpieczenie umowy wieloproduktowej: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 dotyczącego obowiązku zapłaty.

Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

W dniu 14.07.2017 roku został podpisany aneks nr 4 do umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach:

- ✓ Bank przyznaje Klientowi Limit Kredytowy umowy Wieloproduktowej do wykorzystania w następujący sposób: a) w wysokości 7 000 000,00 PLN na okres od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.06.2017r.; b) w wysokości 6 900 000,00 PLN na okres od dnia 30.06.2017r. do dnia 30.07.2017r.; c) w wysokości 6 842 380,00 PLN na okres od dnia 31.07.2017r. do dnia 30.08.2017r.; d) w wysokości 6 763 570,00 PLN na okres od dnia 31.08.2017r. do dnia 29.09.2017r.; e) w wysokości 6 684 760,00 PLN na okres od dnia 30.09.2017r. do dnia 30.10.2017r.; f) w wysokości 6 605 950,00 PLN na okres od dnia 31.10.2017r. do dnia 29.11.2017r.;
- ✓ Sublimit kredytowy do wykorzystania oraz udostępnienie produktów w ramach tego sublimitu przez PATENTUS S.A. w następujący sposób: a) w wysokości 6 000 000,00 PLN na okres od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.06.2017r.; b) w wysokości 5 900 000,00 PLN na okres od dnia 30.06.2017r. do dnia 30.07.2017r.; c) w wysokości 5 842 380,00 PLN na okres od dnia 31.07.2017r. do dnia 30.08.2017r.; d) w wysokości 5 763 570,00 PLN na okres od dnia 31.08.2017r. do dnia 29.09.2017r.; e) w wysokości 5 684 760,00 PLN na okres od dnia 30.09.2017r. do dnia 30.10.2017r.; f) w wysokości 5 605 950,00 PLN na okres od dnia 31.10.2017r. do dnia 29.11.2017r.;
- ✓ Okres dostępności limitu kredytowego: PATENTUS S.A. może składać w Banku dyspozycje udostępnienia produktów w ramach Limitu kredytowego umowy wieloproduktowej w okresie od dnia udostępnienia tj. od dnia 22.04.2015r. do dnia 29.11.2017r.
- ✓ Ostateczny dzień wymagalności: 30.11.2017r.
- ✓ Kredyt odnawialny jest udzielony na okres od dnia udostępnienia tj. 22.04.2015r. do dnia 07.12.2017r.

Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

4.2 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

W I półroczu 2017 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie zawierała ani nie aneksowała umów handlowych spełniających kryterium istotności tj. przekraczając wartość 10% kapitałów własnych.

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

W I półroczu 2017 roku Spółka zawarła umowy handlowe, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2017 do 06-2017 i będą wpływały na wyniki następnych okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.

- 1) HPR CENTREX Sp. z o.o.-** zamówienie z dnia 10 stycznia 2017 roku, wykonanie elementów konstrukcji cyklonu
- kwota zlecenia netto- 195 200,00 PLN;

- termin wykonalności- 31.03.2017r.
- 2) Gerd Wolff Maschinenfabrik GmbH**- zamówienie z dnia 1 lutego 2017 roku,
wykonanie konstrukcji 8szt. Konvektorscheibe i 14 szt. Tragkonvektor
- kwota zlecenia netto- 48.730,00EUR/ 209.685,19 PLN;
- termin wykonalności- 10.02.2017r.
- 3) EUROKONSTRUKCJE Sp. z o.o.**- zamówienie z dnia 21 lutego 2017 roku, wykonanie elementów konstrukcji kanałów P-300
- kwota zlecenia netto- 156 954,00 PLN;
- termin wykonalności- 31.03.2017r
- 4) Joy Global (Poland) Sp. z o.o.**- w okresie sprawozdawczym Spółka przyjęła 4 zamówienia na wykonanie 16 rur organu zewnętrznego. Dane wykazane poniżej obejmują łącznie wszystkie zamówienia w okresie sprawozdawczym
- kwota zlecenia netto- 56 714,00 PLN;
- termin wykonalności- ostatniej dostawy 21.06.2017r.
- 5) Plasticon Composites International Contracting BV**.- zamówienie z dnia 20 lutego 2017 roku, elementy konstrukcji podpór
- kwota zlecenia netto- 5.480,00 EUR/ 23 016,00 PLN;
- termin wykonalności- 09.03.2017r.
- 6) PATENTUS SA**- zamówienie z dnia 24 maja 2017 roku na wykonanie konstrukcji urządzenia Remax 1312
- kwota zlecenia netto- 402 000,00 PLN;
- termin wykonalności- 31.07.2017r.
- 7) HOFFMEIER Industrieanlagen GmbH+CO KG**.- zamówienie z dnia 22 czerwca 2017 roku, na wykonanie elektrod
- kwota zlecenia netto- 32.272,31 EUR/ 135.543,71 PLN;
- termin wykonalności- 14.09.2017r
- 8) HOFFMEIER Industrieanlagen GmbH+CO KG**.- zamówienie z dnia 26 czerwca 2017 roku, na wykonanie filtrów konwersji
- kwota zlecenia netto- 36.529,98 EUR/ 153 425,92 PLN;
- termin wykonalności- 30.09.2017r.

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

- 1) W dniu 30.03.2017 roku została zawarty aneks do umowy pożyczki pomiędzy PATENTUS S.A. a ZKS MONTEX SP ZOO. Kwota pożyczki: 70 000,00 PLN; wydanie przedmiotu pożyczki nastąpiło w dniu 01.06.2016 roku; zwrot pożyczki nastąpi w terminie do 31.12.2017 roku.

- 2) W dniu 18 kwietnia 2017 roku powziął informację o powzięciu przez Radę Nadzorczą Spółki uchwały w dniu 07.04.2017 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza działając na podstawie § 16 pkt. 3.8 Statutu Spółki, wybrała firmę Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper” Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku Białej przy ul. Paderewskiego 4/1b, nr uprawnień 512 – na firmę przeprowadzającą:
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok oraz 2018 rok;
 - badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 rok oraz 2018 rok;
 - przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2017 roku oraz za I półrocze 2018 roku;
 - przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2017 roku oraz za I półrocze 2018 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2017 w dniu 18.04.2017 roku.

- 3) W dniu 27.04.2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały nr 17,18,19,20,21 powołujące Radę Nadzorczą na nową kadencję począwszy od dnia 27.04.2017r. w następującym składzie: Bartłomiej Niemiec; Alicja Saller – Pawełczyk; Anna Gotz; Jakub Szymczak; Łukasz Duda. W tym samym dniu Rada Nadzorcza się ukonstytuowała i dokonała w uchwale nr 1 z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 27.04.2017 roku podziału następujących funkcji: Bartłomiej Niemiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej; Łukasz Duda – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej; Anna Gotz – Sekretarz; Alicja Saller- Pawełczyk – Członek Rady Nadzorczej; Jakub Szymczak – Członek Rady Nadzorczej.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 7/2017 w dniu 27.04.2017 roku.

- 4) W dniu 23.05.2017 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały nr 1,2,3 powołujące Zarząd na nową 5 letnią kadencję począwszy od dnia 24.05.2017 roku w następującym składzie: Józef Duda – Prezes Zarządu; Stanisław Duda – Wiceprezes Zarządu. Uchwały weszły w życie z dniem 24.05.2017 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 8/2017 w dniu 24.05.2017 roku.

- 5) Syndyk masy upadłości Patentus Strefa S.A. w Stalowej Woli ogłosił przetarg ofertowy na sprzedaż z wolnej ręki nieruchomości gruntowej będącej w użytkowaniu wieczystym zabudowanej budynkami biurowo-produkcyjno-magazynowymi oraz środki trwałe w budowie, za cenę wywoławczą stanowiącą 2/3 ceny oszacowanej w kwocie 6. 330 tys. PLN. Warunkiem uczestnictwa w przetargu jest wpłacenie wadium w wysokości 10 % ceny wywoławczej (tj.633 tys. PLN) oraz złożenie pisemnej oferty.

Otwarcie i rozpoznanie ofert ma nastąpić w dniu 7 września 2017 roku o godzinie 12.00, na posiedzeniu jawnym w siedzibie Sądu Rejonowego w Rzeszowie.

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 31.01.2014 roku PATENTUS S.A. wraz Politechniką Warszawską złożył wniosek o numerze 246715 w ramach Programu Badań Stosowanych, Konkurs 3 ścieżka A Nauki Chemiczne pod tytułem: „Opracowanie innowacyjnej opartej o metody odlewnicze technologii wytwarzania kół zębatych o strukturze nanokrystalicznej”. Wartość dofinansowania wynosi 2 977 000,00 PLN natomiast całkowity koszt projektu wynosi 4 119 000,00 PLN.

W dniu 06.08.2014 roku Spółka otrzymała informację, iż projekt został rekomendowany do wsparcia. W dniu 31.10.2014 roku w siedzibie Narodowego Centrum Badań i Rozwoju odbyły się negocjacje finansowe będące wynikiem zakwestionowania zasadności poniesienia części wydatków kwalifikowanych przez Spółkę w ramach w/w projektu. Przyznane Spółce dofinansowanie zostało obniżone o 80 tys. PLN.

W dniu 11.05.2015 została podpisana umowa o dofinansowanie z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie.

Na dzień przekazania raportu, projekt jest w trakcie realizacji.

Poniżej Jednostka Dominująca przedstawia podpisane umowy oraz zamówienia do w/w projektu:

1) W dniu 14.02.2017 Spółka złożyła zamówienie w firmie Kuźnia Glinik z siedzibą w Gorlicach na zakup elementów stalowych na łączną sumę 25,8 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu zamówienie zostało zrealizowane.

2. 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.

- 1) W dniu 08.12.2016 Spółka podpisała umowę z firmą CS Group Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę na usługi CEO na kwotę 19,7 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu umowa jest w trakcie realizacji.
- 2) 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 w trakcie realizacji.

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 30.06.2017 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Dominującej:

- 1) W okresie od 21.11.2016 roku do 09.08.2017 roku otrzymał od Polskiej Grupy Górniczej Sp. z o.o. („Zamawiający”, „PGG” dawniej Kompanii Węglowej S.A.) z siedzibą w Katowicach umowy oraz zamówienia na łączną wartość 8 780 331,08 PLN plus VAT.

Umową o najwyższej wartości jest umowa PAT 17.048-08 z dnia 24.07.2017 roku.

Przedmiotem umowy jest: Modernizacja napędów wysypowego i zwrotnego przenośnika zgrzeblowego ścianowego PATENTUS – PAT E225.

- ✓ Termin dostawy przedmiotu umowy: do 6 tygodni od dnia zawarcia umowy;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 1 499 990,00 PLN plus VAT;
- ✓ Gwarancja:
 - gwarancja ogólna: 24 miesiące na wykonane usługi;
- ✓ Kary umowne:

- Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne: za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy- w wysokości 10% wartości netto umowy; za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia w wysokości 0,1% wartości netto niezrealizowanej w terminie umowy; za opóźnienie w usunięciu wad i usterek, stwierdzonych

przy odbiorze lub ujawnionych w okresie późniejszym w wysokości 0,1% wartości netto umowy za każdy dzień opóźnienia, liczony od upływu wyznaczonego terminu na usunięcie wad; za nieterminowe zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego celem dokonania naprawy w wysokości 0,1% wartości umowy netto za każdą godzinę opóźnienia.

- Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości 10% wartości netto niezrealizowanej części umowy.

Jednocześnie Emitent informuje, iż w okresie od 21.11.2016 roku do 09.08.2017 roku realizacja umowy PAT 16.059-02 zawartej z Polską Grupą Górniczą Sp. z o.o., o której informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 17.11.2016 roku raportem bieżącym 18/2016, wyniosła 4 167 224,00zł netto, co oznacza iż na dzień publikacji niniejszego raportu łącznie zostało zrealizowane 99,23% umowy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2017 w dniu 09.08.2017 roku.

Po dniu 30.06.2017 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Zależne ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

W jednostce zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie wystąpiły istotne wydarzenia po dniu 30.06.2017 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 27 kwietnia 2011 roku powstała grupa kapitałowa PATENTUS S.A. poprzez powołanie Spółki zależnej PATENTUS STREFA S.A. z siedzibą w Stalowej Woli przy ul. Kwiatkowskiego 1. Spółka ta została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 18 maja 2011 roku pod numerem KRS 0000386630. W związku z ogłoszeniem upadłości w dniu 20.10.2016 roku przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego Sekcja ds. restrukturyzacyjnych i upadłościowych spółka zależna PATENTUS STREFA w upadłości nie została objęta konsolidacją. Ostatnia konsolidacja spółki była opublikowana w sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku.

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, zwięzki 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.

Syndyk masy upadłości Patentus Strefa S.A. w Stalowej Woli ogłosił przetarg ofertowy na sprzedaż z wolnej ręki nieruchomości gruntowej będącej w użytkowaniu wieczystym zabudowanej budynkami biurowo-produkcyjno-magazynowymi oraz środki trwałe w budowie, za cenę wywoławczą stanowiącą 2/3 ceny oszacowanej w kwocie 6. 330 tys. PLN. Warunkiem uczestnictwa w przetargu jest wpłacenie wadium w wysokości 10 % ceny wywoławczej (tj.633 tys. PLN) oraz złożenie pisemnej oferty. Otwarcie i rozpoznanie ofert ma nastąpić w dniu 7 września 2017 roku o godzinie 12.00, na posiedzeniu jawnym w siedzibie Sądu Rejonowego w Rzeszowie.

Na dzień 30.06.2017 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 82,78% 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 I półroczu 2017 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze grupy kapitałowej PATENTUS S.A.

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 Jednostki Zależne PATENTUS STREFA S.A. oraz ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie publikowały prognoz wyników na 2017 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 2017 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 Akcjonariuszy
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 2017 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%

Rada Nadzorcza:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej 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 (%)
Bartłomiej Niemiec	Przewodniczący Rady Nadzorczej	16 895	0,06%	0,04%

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.

Na dzień 30.06.2017 roku Jednostki Grupy Kapitałowej nie prowadziły postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość jednostkowa stanowiłaby kwotę równą co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

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

Na dzień 30.06.2017 roku Jednostka Dominująca prowadziła 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.

Na dzień 30.06.2017 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.

- 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.**

W I półroczu 2017 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi 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 powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi 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 2017 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.

Poręczenia i gwarancje udzielone PATENTUS STREFA S.A. w upadłości:

Zobowiązania gwarancyjne na rzecz RAIFFEISEN BANK POLSKA S.A. obowiązujące w dniu 30 czerwca 2017 roku. Dane w EURO (Porozumienie z dnia 23.12.2016r.)						
L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Gwarancja wystawiona na:	Uwagi
1	30.10.2014	RAIFFEISEN BANK POLSKA S.A.	28 140,00	24.11.2017	AMECO S.A.	CRD/G/0056636
2	02.12.2014	RAIFFEISEN BANK POLSKA S.A.	45 121,48	01.08.2017	AMECO S.A.	CRD/G/0057336
3	23.03.2015	RAIFFEISEN BANK POLSKA S.A.	25 480,57	31.12.2018	AMECO S.A.	CRD/G/0059107
Razem wartość gwarancji korporacyjnych (spłaty zobowiązań)			98 742,05	w EURO		
Razem wartość gwarancji korporacyjnych (spłaty zobowiązań)			417 333,27	w PLN		

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 dążenie do osiągnięcia wysokich przychodów ze sprzedaży całej grupy kapitałowej oraz będzie sprzedawała swoje wyroby poprzez leasing finansowy tak, jak to czyniła w poprzednich latach. Spółka 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 w roku poprzednim Świadectwa uznanego przez PKP Cargo S.A. producenta wyrobu. Na podstawie przeprowadzonego audytu 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 taboru trakcyjnego
- obróbki mechanicznej półfabrykatów osi i kół bosych do pojazdów trakcyjnych
- wał drążony, sworzni resorowych

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

- korpusy maźnic, haki ciągnowe, sworznie resorowe, elementy zderzaków
- wały drążone, koła zębate przekładni głównych
- staro użyteczne osie wagonowe i lokomotywowe.

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

- 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 dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2017	Koniec okresu 31.12.2016	Koniec okresu 30.06.2016
IAktywa trwałe		101 736	96 089	99 569
1.Wartości niemater. i prawne	1	4 940	5 629	6 306
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	74 212	77 538	80 519
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	2 714	2 714	2 426
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	3 740	3 740	8 463
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	4 196	4 196	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	1 446	1 343	564
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	413	929	1 291
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	10 075	0	0
IIAktywa obrotowe		46 301	44 246	50 032
1.Zapasy	5	16 608	24 149	22 520
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	21 814	19 397	27 195
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	6 802	0	0
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	67
5.Środki pieniężne	6	1 077	700	250
Aktywa razem		148 037	140 335	149 601

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2017	Koniec okresu 31.12.2016	Koniec okresu 30.06.2016
IKapitał (fundusz) własny		86 330	83 662	88 870
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	7 825	7 825	7 935
4.Zyski zatrzymane	7	60 257	57 589	62 687
II Zobowiązania długoterminowe razem		28 919	30 561	30 264
1. Kredyty i pożyczki	8	8 112	9 574	8 327
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	626	738	847
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	11 516	12 385	13 360
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	118	118	96
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	8 547	7 746	7 634
III Zobowiązania krótkoterminowe razem		32 788	26 112	30 467
1. Kredyty i pożyczki	8	18 966	17 529	16 397
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	7 819	5 377	6 349
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	5 334	2 537	2 994
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	669	669	4 727
Pasywa razem		148 037	140 335	149 601

18.2 Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	3 miesiące okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	6 miesięcy okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	3 miesiące okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	34 493	17 363	25 352	12 957
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(30 076)	(15 446)	(24 505)	(12 489)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		4 417	1 917	847	468
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 107)	(514)	(1 279)	(636)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 420)	(1 234)	(1 438)	(671)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	2 716	1 132	2 749	1 378
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(162)	(68)	(4 597)	(4 591)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 444	1 233	(3 718)	(4 052)
IX. Przychody finansowe	15	478	282	132	60
X. Koszty finansowe	16	(556)	(326)	(6 948)	(6 694)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 366	1 189	(10 534)	(10 686)
XII. Podatek dochodowy	17	(698)	(199)	(71)	(42)
XIII. Zysk (strata) netto		2 668	990	(10 605)	(10 728)
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)		0,09	0,03	(0,36)	(0,36)
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	3 miesiące okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	6 miesięcy okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	3 miesiące okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
Zysk (strata) netto		2 668	990	(10 605)	(10 728)
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		2 668	990	(10 605)	(10 728)

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 2017 roku		11 800	6 448	7 825	57 589	83 662
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
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 668	2 668
Dane na 30 czerwca 2017 roku		11 800	6 448	7 825	60 257	86 330
Dane na 01 stycznia 2016 roku		11 800	6 448	7 935	73 292	99 475
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	(37)	(37)
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	(110)	(15 666)	(15 776)
Dane na 31 grudnia 2016 roku		11 800	6 448	7 825	57 589	83 662
Dane na 01 stycznia 2016 roku		11 800	6 448	7 935	73 292	99 475
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
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(10 605)	(10 605)
Dane na 30 czerwca 2016 roku		11 800	6 448	7 935	62 687	88 870

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 01.01.2017 do 30.06.2017	okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		2 668	990	(10 605)	(10 728)
Amortyzacja		4 027	2 013	3 934	2 021
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	(7)	(37)	(37)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		428	251	359	145
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		6	(5)	3	3
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		801	457	4 794	4 765
Zmiana stanu zapasów		7 541	6 005	471	662
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(19 657)	(7 862)	6 506	5 499
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		4 233	(1 836)	(1 009)	(2 437)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(103)	(103)	0	0
Inne korekty		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		0	(155)	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(56)	(252)	4 416	(107)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		154	10	3	3
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(57)	(53)	(2 807)	(828)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	5 277	5 277
Udzielone pożyczki		0	0	(70)	(70)
Spłata udzielonych pożyczek		375	187	150	150
Spłata udzielonych pożyczek podmiotom zależnym		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		4	2	5	2
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		476	146	2 558	4 534
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		4 234	1 470	61	(15 616)
Spłata kredytów i pożyczek		(4 259)	(844)	(7 576)	11 559
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		259	259	773	13
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		151	229	(299)	(299)
Zapłacone odsetki		(428)	(249)	(358)	(141)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		(43)	865	(7 399)	(4 484)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		377	759	(425)	(57)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		377	759	(425)	(57)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		700	318	675	307
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 077	1 077	250	250
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 01.01.2017 do 30.06.2017	3 miesiące okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	6 miesięcy okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	3 miesiące okres od 01.04.2016 do 30.06.2016	6 miesięcy okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	3 miesiące okres od 01.04.2017 do 30.06.2017	6 miesięcy okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	3 miesiące okres od 01.04.2016 do 30.06.2016
I.Przychody netto ze sprzedaży	34 493	17 363	25 352	12 957	8 077	4 118	5 804	2 964
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 444	1 233	(3 718)	(4 052)	806	292	(851)	(927)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 366	1 189	(10 534)	(10 686)	788	282	(2 412)	(2 445)
IV.Zysk (strata) netto	2 668	990	(10 605)	(10 728)	625	235	(2 428)	(2 454)
V.Całkowity dochód ogółem	2 668	990	(10 605)	(10 728)	625	235	(2 428)	(2 454)
VI.Srednia wazona 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 księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	2,93	2,93	3,01	3,01	0,69	0,62	0,74	0,62
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,09	0,03	(0,36)	(0,36)	0,04	0,01	0,04	0,01
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(56)	(252)	4 416	(107)	(13)	(60)	1 011	(24)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	476	146	2 558	4 534	111	35	586	1 037
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(43)	865	(7 399)	(4 484)	(10)	205	(1 694)	(1 026)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	377	759	(425)	(57)	88	180	(97)	(13)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2706	4,2166	4,3680	4,3712

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2017	Koniec okresu 31.12.2016	Koniec okresu 30.06.2016	Koniec okresu 30.06.2017	Koniec okresu 31.12.2016	Koniec okresu 30.06.2016
XIII.Aktywa trwałe	101 736	96 089	99 569	24 071	21 720	22 499
XIV.Aktywa obrotowe	46 301	44 246	50 032	10 955	10 001	11 305
XV.Aktywa razem	148 037	140 335	149 601	35 026	31 721	33 804
XVI.Zobowiązania długoterminowe	28 919	30 561	30 264	6 842	6 908	6 839
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	32 788	26 112	30 467	7 758	5 902	6 884
XVIII. Kapitał własny	86 330	83 662	88 870	20 426	18 911	20 081
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 792	2 667	2 666
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2265	4,4240	4,4255

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 01.01.2017	4,2706	4,1737	4,4157	4,2265
do 30.06.2017				
od 01.04.2017	4,2166	4,1737	4,2705	4,2265
do 30.06.2017				
od 01.01.2016	4,3637	4,2355	4,5035	4,4240
do 31.12.2016				
od 01.01.2016	4,3680	4,2355	4,4987	4,4255
do 30.06.2016				
od 01.04.2016	4,3712	4,2355	4,4526	4,4255
do 30.06.2016				

W I połowie 2017 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 1,05% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2016 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 2,18% a aktywa obrotowe zmniejszyły się o 7,46% w stosunku do dnia 30.06.2016 roku. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 2 540 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2016 roku, co

stanowiło spadek o 2,86%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2016 roku – wzrost o 3,19% tj. o 102 668 tys. PLN.

Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych oraz wzrost krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2016 roku. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 1 345 tys. PLN co stanowiło spadek o 4,44%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o 2 321 tys. PLN co stanowiło wzrost o 7,62%.

W analizowanym półroczu 2017 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 36,06%, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 22,73% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto zwiększył się o 3 570 tys. PLN i na dzień 30.06.2017 roku wykazał kwotę 4 417 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2017 roku wyniósł 2 668 tys. PLN w porównaniu do straty netto na koniec analogicznego okresu roku ubiegłego.

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 2017 roku do 30 czerwca 2017 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 podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

 Prezes Zarządu	 Wiceprezes Zarządu
---	---

Pszczyna, dnia 31 sierpnia 2017 roku.