

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 2020 roku  
do 30 czerwca 2020 roku**

Pszczyna, dnia 27 sierpnia 2020 roku

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 30 CZERWCA 2020 ROKU ..... 5**

**1. ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. .... 5**

**2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM. .... 6**

**2.1 Skonsolidowany bilans: ..... 6**

**2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat: ..... 7**

**2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:..... 7**

**2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:..... 8**

**2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:..... 9**

**2.6 Wybrane dane finansowe:..... 10**

**3. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO. .... 11**

**4. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH..... 19**

**4.1 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.\*: ..... 19**

**4.2 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:..... 19**

**4.3 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.: ..... 21**

**4.4 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A..... 22**

**5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE. .... 31**

**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..... 32**

- 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. .... 35**
- 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. .... 36**
- 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. .... 36**
- 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. .... 37**
- 11. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ LUB UPRAWNIENI 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 ODREBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB. .... 38**
- 12. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ..... 39**
- a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej. .... 39
- 3) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A. .... 40
- 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. .... 41

**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. ... 41**

**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. .... 42**

**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. .... 42**

**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..... 42**

**18. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A..... 44**

**18.1 Bilans:..... 44**

**18.2 Rachunek zysków i strat: ..... 45**

**18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów: ..... 45**

**18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym:..... 46**

**18.5 Rachunek przepływów pieniężnych: ..... 47**

**18.6 Wybrane dane finansowe: ..... 48**

**19. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA. .... 50**

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ..... 50**

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku****1. Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za półroczny okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2020 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (w szczególności zgodnie z MSR 34) oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (W celu pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej powinno być czytane z uwzględnieniem informacji zwartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej sporządzonym na dzień 30 czerwca 2020 roku oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym PATENTUS S.A. sporządzonym na dzień 30 czerwca 2020 roku. Sprawozdania te będą dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem [www.patentus.eu](http://www.patentus.eu) w terminie zgodnym z raportem bieżącym dotyczącym terminu przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2020 roku tj. 28 sierpnia 2020 roku w treść sprawozdań finansowych zawarto m.in. zapisy zgodnie z § 66 ust. 8 pkt 2-11 oraz §69 ust.2-6. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego (skorygowanego o odpisy aktualizujące związane z 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”.

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

### 2.1 Skonsolidowany bilans:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019
<b>I. Aktywa trwałe</b>		<b>90 441</b>	<b>88 892</b>	<b>84 402</b>
1. Wartości niemater. i prawne	1	4 783	3 563	3 244
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	83 076	77 146	76 475
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	2 263	2 263	2 286
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	319	407	693
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3	0	0	0
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	0	5 066	17
7. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	447	1 687
<b>II. Aktywa obrotowe</b>		<b>64 656</b>	<b>78 937</b>	<b>88 297</b>
1. Zapasy	5	30 779	31 979	46 180
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	19 064	37 825	27 208
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	1 088	2 870	5 911
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	64	0	0
5. Środki pieniężne	6	13 661	6 263	8 998
<b>Aktywa razem</b>		<b>155 097</b>	<b>167 829</b>	<b>172 699</b>

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019
<b>I. Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)</b>	<b>7</b>	<b>111 826</b>	<b>109 475</b>	<b>98 276</b>
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej</b>		<b>111 119</b>	<b>108 601</b>	<b>97 452</b>
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	7 964	7 964	7 970
4. Zyski zatrzymane	7	84 907	82 389	71 234
<b>Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące</b>	<b>7</b>	<b>707</b>	<b>874</b>	<b>824</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>24 195</b>	<b>27 964</b>	<b>25 382</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	10 532	12 981	9 028
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	78	110	222
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	5 922	6 655	7 548
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	181	181	185
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	7 482	8 037	8 399
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>19 076</b>	<b>30 390</b>	<b>49 041</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	5 607	6 216	22 102
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	5 397	21 168	23 253
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	8 042	2 976	3 487
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	180
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	30	30	19
<b>Pasywa razem</b>		<b>155 097</b>	<b>167 829</b>	<b>172 699</b>

## 2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	3 miesiące okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	34 963	10 392	33 412	20 891
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(29 794)	(9 967)	(25 208)	(15 544)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>5 169</b>	<b>425</b>	<b>8 204</b>	<b>5 347</b>
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 405)	(629)	(1 468)	(684)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 670)	(1 313)	(3 742)	(2 391)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	2 207	1 027	2 241	1 557
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(643)	(70)	(843)	(527)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>2 658</b>	<b>(560)</b>	<b>4 392</b>	<b>3 302</b>
IX. Przychody finansowe	15	221	164	318	139
X. Koszty finansowe	16	(545)	(8)	(1 007)	(432)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>2 334</b>	<b>(404)</b>	<b>3 703</b>	<b>3 009</b>
XII. Podatek dochodowy	17	(198)	114	(273)	(209)
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>2 136</b>	<b>(290)</b>	<b>3 430</b>	<b>2 800</b>
<b>Dodatkowe informacje</b>					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		2 207	(266)	3 476	2 845
Udziałom niekontrolującym		(71)	(24)	(46)	(45)
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		0,07	(0,01)	0,12	0,09
rozwodniony		0,07	(0,01)	0,12	0,09
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

## 2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	3 miesiące okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>2 136</b>	<b>(290)</b>	<b>3 430</b>	<b>2 800</b>
<b>Inne całkowite dochody, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>2 136</b>	<b>(290)</b>	<b>3 430</b>	<b>2 800</b>
<b>Dodatkowe informacje:</b>					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		2 207	(266)	3 476	2 845
Udziałom niekontrolującym		(71)	(24)	(46)	(45)

## 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				Ogółem	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			
<b>Stan na 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>82 332</b>	<b>108 601</b>	<b>873</b>	<b>109 475</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	273	273	0	273
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 207	2 207	(71)	2 136
<b>Stan na 30 czerwca 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>84 812</b>	<b>111 024</b>	<b>802</b>	<b>111 826</b>
<b>Stan na 01 stycznia 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 970</b>	<b>67 818</b>	<b>94 036</b>	<b>854</b>	<b>94 890</b>
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
Całkowity dochód ogółem		0	0	(6)	14 571	14 565	20	14 585
<b>Stan na 31 grudnia 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>82 332</b>	<b>108 601</b>	<b>873</b>	<b>109 475</b>
<b>Stan na 01 stycznia 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 970</b>	<b>67 850</b>	<b>94 068</b>	<b>778</b>	<b>94 846</b>
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	3 384	3 384	46	3 430
<b>Stan na 30 czerwca 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 970</b>	<b>71 234</b>	<b>97 452</b>	<b>824</b>	<b>98 276</b>



## 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 01.01.2020 do 30.06.2020	okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
<b>Działalność operacyjna</b>					
Zysk (strata) netto		2 207	(219)	3 384	2 753
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		(71)	(71)	46	47
Amortyzacja		4 454	2 395	4 203	2 054
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(6)	(6)	(47)	(47)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		150	(256)	460	58
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		187	192	(59)	(59)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(555)	(169)	(248)	(311)
Zmiana stanu zapasów		1 200	(908)	(19 984)	(13 005)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		26 675	11 525	20 300	(11 108)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(11 662)	(3 276)	(3 225)	13 112
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		58	46	330	330
Inne korekty		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	180	180
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(64)	(753)	309	309
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>22 573</b>	<b>8 500</b>	<b>5 649</b>	<b>(5 687)</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		47	42	13	(108)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(13 297)	(6 019)	(3 899)	(2 830)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		(5 066)	(5 066)	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
Splata pożyczek udzielonych jednostkom zależnym		0	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0	(188)
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	316	316
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostkom zależnym pożyczek		0	3 773	0	(1)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(18 316)</b>	<b>(7 270)</b>	<b>(3 570)</b>	<b>(2 811)</b>
<b>Działalność finansowa</b>					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		2 789	772	1 926	1 839
Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych		0	0	0	0
Splata kredytów i pożyczek		(1 651)	3 113	(7 220)	8 282
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	(1 905)	0	0
Otrzymane dotacje do aktywów		2 298	2 298	3 203	1 940
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(141)	(141)	(45)	(29)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	39	0	0
Zapłacone odsetki		(154)	253	(780)	(375)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>3 141</b>	<b>4 429</b>	<b>(2 916)</b>	<b>11 657</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>7 398</b>	<b>5 659</b>	<b>(837)</b>	<b>3 159</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>7 398</b>	<b>5 659</b>	<b>(837)</b>	<b>3 159</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		6 263	8 002	9 835	5 839
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>13 661</b>	<b>13 661</b>	<b>8 998</b>	<b>8 998</b>
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	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące
	okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
I.Przychody netto ze sprzedaży	34 963	10 392	33 412	20 891	7 920	2 307	7 781	4 876
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 658	(560)	4 392	3 302	602	(124)	1 023	771
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 334	(404)	3 703	3 009	529	(90)	862	702
IV.Zysk (strata) netto	2 136	(290)	3 430	2 800	484	(64)	799	654
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 207	(266)	3 476	2 845	500	(59)	810	664
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(71)	(24)	(46)	(45)	(16)	(5)	(11)	(11)
VII.Całkowity dochód ogółem	2 136	(290)	3 430	2 800	484	(64)	799	654
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 207	(266)	3 476	2 845	500	(59)	810	664
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(71)	(24)	(46)	(45)	(16)	(5)	(11)	(11)
X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgową na jedną akcję ( w PLN/EUR )	3,77	3,77	3,30	3,30	0,85	1,00	0,77	1,00
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej ( w PLN/EUR )	0,07	(0,01)	0,12	0,09	0,02	(0,00)	0,03	0,02
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 573	8 500	5 649	(5 687)	5 114	1 887	1 316	(1 327)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(18 316)	(7 270)	(3 570)	(2 811)	(4 149)	(1 614)	(831)	(656)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 141	4 429	(2 916)	11 657	712	983	(679)	2 721
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	7 398	5 659	(837)	3 159	1 676	1 256	(195)	737
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,4143	4,5044	4,2940	4,2843

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019
XVII.Aktywa trwałe	90 441	86 890	84 402	20 251	20 404	19 850
XVIII.Aktywa obrotowe	64 656	92 630	88 297	14 477	21 752	20 766
XIX.Aktywa razem	155 097	179 520	172 699	34 728	42 156	40 616
XX.Zobowiązania długoterminowe	24 195	29 092	25 382	5 418	6 832	5 969
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	19 076	55 538	49 041	4 271	13 042	11 534
XXII. Kapitał własny	111 826	94 890	98 276	25 039	22 282	23 113
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	707	94 036	824	158	22 082	194
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 642	2 771	2 775
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	707	854	824	158	201	194
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,4660	4,2585	4,2520

**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 01.01.2020 do 30.06.2020	4,4143	4,2279	4,6044	4,4660
od 01.04.2020 do 30.06.2020	4,5044	4,3859	4,5792	4,4660
od 01.01.2019 do 31.12.2019	4,2988	4,2406	4,3891	4,2585
od 01.01.2019 do 30.06.2019	4,2940	4,2520	4,3402	4,2520
od 01.04.2019 do 30.06.2019	4,2843	4,2520	4,3128	4,2520

W I połowie 2020 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 10,19% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2019 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 6 039 tys. PLN co stanowiło 7,16% natomiast aktywa obrotowe zmalały o 26,77%. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 13 550 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2019 roku, co stanowiło wzrost o 13,78%. Można zaobserwować spadek zobowiązań długoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2019 roku tj. o 1 187 tys. PLN co stanowiło spadek o 4,68%, zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 29 965 tys. PLN co stanowiło spadek o 61,10%.

W analizowanym półroczu 2020 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów wzrósł o 4,64% i wyniosły 34 963 tys. PLN, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 18,19% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto wykazał kwotę 5 169 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2020 roku wyniósł 2 136 tys. PLN.

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

Ryzyko wpływu epidemii COVID-19 na działalność Emitenta.

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

na działalność Emitenta. Pandemia spowodowała postępujące zwalnianie gospodarki zarówno w kraju jak i na świecie.

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

- Spółka na dzień sporządzania raportu półrocznego obserwuje nieterminowe regulowanie zobowiązań przez kontrahentów Emitenta. Większość należności regulowana jest przez kontrahentów z opóźnieniem do 30 dni od pierwotnej daty płatności, jednakże obecnie nie zagraża to bezpośrednio płynności finansowej Emitenta.
- Wahanie kursów walut w czasie pandemii przedkłada się na wzrost cen niektórych komponentów wykorzystywanych przez Emitenta.

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

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

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

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

#### Ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników

W działalności Jednostki Dominującej kwalifikacje pracowników stanowią jedną z wyższych wartości. PATENTUS S.A. zatrudnia wykwalifikowaną kadrę inżynierską, ekonomiczną i finansową, która stanowi kluczową grupę pracowników. Spółka współpracuje z PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie, firmą prywatną posiadającą wykwalifikowaną kadrę produkcyjną świadczącą usługi pracy przy użyciu maszyn i urządzeń Jednostki Dominującej, pod nadzorem kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację PATENTUS S.A. W ocenie Zarządu istnieje niewielkie ryzyko zakończenia trwającej kilkanaście lat współpracy. Rozwiązanie umowy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji, jednakże w takim przypadku PATENTUS S.A. dążyć będzie do przejęcia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług. Jednostki zależne także opierają swoją działalność na doświadczeniu, kwalifikacjach i umiejętnościach kadry pracowniczej. Ewentualna utrata wykwalifikowanej kadry pracowniczej, związana z dużą konkurencją wśród pracodawców, a co za tym idzie rotacją pracowników, może wpłynąć na prawidłowy przebieg procesu produkcyjnego a także na pozycję Spółki na rynku. Aby zminimalizować to ryzyko Zarząd Spółek starają się utrzymywać wynagrodzenie na konkurencyjnym poziomie, co może skutkować wzrostem kosztów zatrudnienia.

#### Ryzyko zatrzymania produkcji w wyniku awarii lub zniszczenia majątku produkcyjnego

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

#### Ryzyko związane z nieterminowymi zapłatami

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

### Ryzyko związane z przetargami publicznymi

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

### Ryzyko kursowe

Istnieje ryzyko niekorzystnych dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. gwałtownych zmian kursu złotówki w stosunku do innych walut. Zjawisko to może mieć wpływ ( w świetle przejęte przez Zarząd Jednostki Dominującej strategii) na kształtowanie się wyników Grupy Kapitałowej, w związku z założeniem zwiększenia eksportu towarów i usług. Znaczne umocnienie się złotówki może spowodować spadek rentowności kontraktów eksportowych. Zmiany kursu złotówki mają także istotne znaczenie dla kredytów zaciągniętych w walucie obcej.

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

### Ryzyko wynikające z udzielonych zabezpieczeń na majątku

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

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

Spółka zawarła umowy z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczących dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej zakupu nowych maszyn i urządzeń oraz umowy dotyczące refundacji poniesionych kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z tych umów. W przypadku niewykonania wskaźników ujętych w umowach z jednostką zarządzającą danym funduszem strukturalnym, może zaistnieć konieczność zwrotu części lub całości dotacji wraz z odsetkami. Maksymalna kwota zwrotu wynosi około 30 860 tys. PLN (bez uwzględnienia ewentualnych odsetek).

### Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców

Wysokość przychodów Spółki uzależniona jest w znacznym stopniu od bieżącej koniunktury w branży węgla kamiennego w Polsce. Ponad 77 % przychodów Spółki w badanym okresie 2020 roku oraz 73% w analogicznym okresie 2019 roku było zrealizowane na rzecz takich odbiorców jak Jastrzębska Spółka Węglowa S.A., Famur, Polska Grupa Górnicza, Becker Warkop. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów z tej branży skutkować może pogorszeniem się wyników finansowych Spółki. Zakończenie współpracy lub ograniczenie zamówień płynących z tych podmiotów miałyby istotny, negatywny wpływ na poziom przychodów oraz sytuację finansową Spółki. Realizowanym przez ostatnie lata celem Zarządu jest dywersyfikacja źródeł przychodów, między innymi, poprzez rozpoczęcie dostaw maszyn i urządzeń górniczych na rynki wschodnie i dalekowschodnie, a także eksport konstrukcji spawanych i urządzeń na rynki Unii Europejskiej. Aby jeszcze bardziej zmniejszyć ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców Spółka szuka klientów spoza branży górniczej.

Dostawcą usług w okresie sprawozdawczym była firma PPHU MIRPOL Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie. Firma MIRPOL świadczy usługi pracy na maszynach i urządzeniach Grupy Kapitałowej, pod nadzorem kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację Grupy. W ocenie Zarządu Jednostki Dominującej istnieje niewielkie ryzyko zakończenia współpracy. Rozwiązanie umowy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji. Jednakże w takim przypadku, Grupa Kapitałowa dążyć będzie do przejęcia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług.

Kilku współpracujących z Grupą Kapitałową dostawców ma znaczący udział w dostawach materiałów i towarów handlowych, w tym wyrobów hutniczych. W sytuacji zakończenia współpracy z Grupą Kapitałową przez wiodących dostawców wyrobów hutniczych okresowo mogą wystąpić braki w dostawach surowców, do momentu zwiększenia dostaw przez innych dostawców. Ze względu jednak na dużą podaż wyrobów hutniczych - ewentualne trudności w pozyskaniu surowca nie powinny być zjawiskiem trwałym.

Ryzyko stosowania prawa podatkowego i zmian regulacji prawnych. Polski system podatkowy charakteryzuje się brakiem stabilności. Przepisy podatkowe bywają zmieniane niezwykle często, wielokrotnie na niekorzyść podatników. Zmiany prawa podatkowego mogą także wynikać z konieczności wdrażania nowych rozwiązań przewidzianych w prawie Unii Europejskiej, wynikających z wprowadzenia nowych lub zmiany już istniejących regulacji w zakresie podatków. W praktyce organy podatkowe stosują prawo opierając się nie tylko bezpośrednio na przepisach, ale także na ich interpretacjach dokonywanych przez organy wyższej instancji oraz orzeczeniach sądów. Takie interpretacje ulegają również zmianom, są zastępowane innymi lub też pozostają ze sobą w sprzeczności. W pewnym stopniu dotyczy to również orzecznictwa sądowego. Powoduje to brak pewności co do sposobu zastosowania prawa przez organy podatkowe albo automatycznego stosowania go zgodnie z posiadanymi w danej chwili interpretacjami, które mogą nie przystawać do różnorodnych, często skomplikowanych stanów

faktycznych występujących w obrocie gospodarczym. Do zwiększenia tego ryzyka przyczynia się dodatkowo niejasność wielu przepisów składających się na polski system podatkowy. Z jednej strony wywołuje to wątpliwości co do właściwego stosowania przepisów, a z drugiej powoduje konieczność brania pod uwagę w większej mierze wyżej wymienionych interpretacji. W przypadku regulacji podatkowych, które zostały oparte na przepisach, obowiązujących w Unii Europejskiej i powinny być z nimi w pełni zharmonizowane, należy zwrócić uwagę na ryzyko ich stosowania związane z często niewystarczającym poziomem wiedzy na temat przepisów unijnych, do czego przyczynia się fakt, iż są one relatywnie nowe w polskim systemie prawnym. Może to skutkować przyjęciem interpretacji przepisów prawa polskiego pozostającej w sprzeczności z regulacjami obowiązującymi na poziomie Unii Europejskiej. Liczne zmiany następują również w innych dziedzinach prawa, które również mogą mieć wpływ na Grupę Kapitałową. Wprowadzane zmiany prawne mogą potencjalnie rodzić ryzyko związane z problemami interpretacyjnymi, brakiem praktyki orzeczniczej, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez sądy lub organy administracji publicznej. W celu zabezpieczenia Spółki przed ewentualnymi konsekwencjami karnoskarbowymi Emitent w dniu 30.03.2020 roku zawarł Polisę Grupowego Ubezpieczenia Allianz Skarbowy obowiązującą od 28.03.2020 roku do 27.03.2020 roku.

#### Ryzyko kredytowe

Wiarygodność kredytowa klientów, z którymi zawierane są transakcje fizycznej sprzedaży produktów poddawana jest procedurom weryfikacyjnym. Stan należności podlega ciągłemu monitoringowi. Ryzyko kredytowe w przypadku należności z tytułu dostaw i usług jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów. W Nocie 18 przedstawiono sumę sald należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla największych kontrahentów według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku oraz dla porównywalnego okresu tj. 30 czerwca 2019 roku. Pozostała część salda należności przypada na pozostałych klientów. 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.

Ponieważ wszystkie pożyczki zostały spłacone Grupa Kapitałowa nie wykazuje w bilansie na dzień 30 czerwca 2020 roku należności z tytułu udzielonych pożyczek.

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 płynności

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

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

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

Wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów jest obliczany jako proporcja sumy kapitałów własnych do sumy bilansowej aktywów na określony dzień bilansowy. Spółka zakłada utrzymanie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów na poziomie nie niższym niż 0,5. Na dzień 30.06.2020 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 0,72

Wskaźnik poziomu zadłużenia jest obliczany jako proporcja sumy zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego do sumy wartości EBITDA. Wartość EBITDA jest sumą zysku z działalności operacyjnej i amortyzacji. Spółka zakłada utrzymanie wskaźnika poziomu zadłużenia na poziomie nie wyższym niż 2,5. Na dzień 30.06.2020 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 1,16.

### 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 materiału 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 2020 roku. Wszystkie umowy kredytowe zostały opisane w notce nr 8 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

##### **Umowy kredytowe Jednostki Dominującej \*:**

W prezentowanym okresie Jednostka Dominująca nie zaciągała oraz nie aneksowała umów kredytowych.

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

W prezentowanym okresie Jednostka Zależna ZKS Montex Sp. z o.o. nie zaciągała ani nie aneksowała umów kredytowych oraz faktoringowych.

##### **4.2 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:**

W I półroczu 2020 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. zawarła umowy handlowe spełniające kryterium istotności tj. przekraczając wartość 10% kapitałów własnych.

- 1) W dniu 08.04.2020 roku Emitent otrzymał podpisaną umowę pomiędzy Jastrzębską Spółką Węglową S.A. (Zamawiający) a konsorcjum spółek: Famur S.A. (Lider konsorcjum, Pełnomocnik) i Patentus S.A. (Partner konsorcjum, Wykonawca) a o łącznej wartości 24 234 000,00 PLN netto.

Przedmiotem Umowy jest dostawa przez konsorcjum:

- 1) 6 kompletów przenośnika taśmowego o szerokości taśmy 1200mm wraz z wyposażeniem, o wartości 23 139 192,00 PLN netto,
- 2) 1 kompletu wyposażenia dodatkowego, o wartości 1 094 808,00 PLN netto.

Termin dostawy:

- dla przenośników nr 1 i nr 2 do 30 tygodni od daty zawarcia umowy,
- dla przenośników nr 3 i nr 4 do 33 tygodni od daty zawarcia umowy,
- dla przenośników nr 5 i nr 6 do 36 tygodni od daty zawarcia umowy,
- dla wyposażenia dodatkowego do 36 tygodni od daty zawarcia umowy.

Termin obowiązywania gwarancji:

- dla podzespołów przenośnika: 24 miesiące,
- dla taśm: 36 miesięcy
- dla połączenia taśmy: 12 miesięcy,
- dla urządzeń elektrycznych: 24 miesiące.

Zapłata:

- zapłata 50% ceny za dane kompletne urządzenie nastąpi z tytułu pozytywnego odbioru urządzenia w zakładzie Zamawiającego na powierzchni, na podstawie faktury VAT

prawidłowo wystawionej na podstawie pozytywnego protokołu kompletności dostawy w terminie do 90 dni od daty przedłożenia jej do Centrum Usług Wspólnych – jednostki organizacyjnej Zamawiającego,

- zapłata pozostałych 50% ceny za dane kompletne urządzenie nastąpi z tytułu pozytywnego końcowego odbioru technicznego urządzenia w podziemnym wyrobisku zakładu Zamawiającego, na podstawie faktury VAT prawidłowo wystawionej na podstawie protokołu kompletności dostaw, w terminie do 90 dni od daty podpisania protokołu końcowego odbioru technicznego, przy czym jeżeli z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego podpisanie pozytywnego protokołu końcowego odbioru technicznego danego urządzenia nie nastąpi w terminie uruchomienia tego urządzenia, zapłata pozostałych 50% ceny tego urządzenia nastąpi w terminie 90 dni od daty upływu terminu.
- 2) W dniu 15.04.2020 r. Emitent otrzymał podpisaną Umowę Wykonawczą do Umowy Konsorcjum („Umowa”) zawarta pomiędzy Emitentem a Famur S.A. („Lider Konsorcjum”) z siedzibą w Katowicach z dnia 31.03.2020 r.

Przedmiotem Umowy jest ustalenie podziału obowiązków pomiędzy Lidera oraz Partnera Konsorcjum przy realizacji umowy zawartej z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. z siedzibą w Jastrzębiu Zdrój („Zamawiającym”) („Kontrakt”), a która opisana została w Raporcie Bieżącym nr 10 z dnia 08.04.2020r., a także określenie rozliczeń finansowych pomiędzy Stronami Konsorcjum.

Terminy realizacji:

Mając na uwadze terminy realizacji zamówienia publicznego zawarte w Kontrakcie z Zamawiającym, Strony zobowiązują się wykonać wskazane wynikające z Kontraktu obowiązki w następujących terminach:

a) Lider Konsorcjum:

- 1) opracowanie dokumentacji, o której mowa w Umowie oraz jej przekazanie do Partnera do dnia 10.04.2020r.
- 2) dostawa przenośnika taśmowego nr 1 wraz z kompletną dokumentacją wymaganą w Kontrakcie do magazynu Zamawiającego – do dnia 05.10.2020r.
- 3) dostawa przenośnika taśmowego nr 3 wraz z kompletną dokumentacją wymaganą w Kontrakcie do magazynu Zamawiającego – do dnia 26.10.2020r.
- 4) dostawa przenośnika taśmowego nr 5 wraz z kompletną dokumentacją wymaganą w Kontrakcie do magazynu Zamawiającego – do dnia 16.11.2020r.
- 5) dostawa Partnerowi elementów wymienionych w Umowie do dnia:
  - dla przenośnika taśmowego nr 2 – do dnia 28.09.2020r.;
  - dla przenośnika taśmowego nr 4 – do dnia 19.10.2020r.;
  - dla przenośnika taśmowego nr 6 – do dnia 09.11.2020r.

Ostateczne miejsce dostawy Strony uzgodnią nie później niż na 10 dni przed upływem ww. terminów.

- 6) dostawa wyposażenia dodatkowego do dnia 16.11.2020r.

b) Partner Konsorcjum:

- 1) dostawa przenośnika taśmowego nr 2 wraz z kompletną dokumentacją wymaganą w Kontrakcie do magazynu Zamawiającego – do dnia 05.10.2020r.
- 2) dostawa przenośnika taśmowego nr 4 wraz z kompletną dokumentacją wymaganą w Kontrakcie do magazynu Zamawiającego – do dnia 26.10.2020r.
- 3) dostawa przenośnika taśmowego nr 6 wraz z kompletną dokumentacją wymaganą w Kontrakcie do magazynu Zamawiającego – do dnia 16.11.2020r.
- 4) dostawa Liderowi elementów wymienionych w Umowie do dnia:
  - dla przenośnika taśmowego nr 1 – do dnia 15.09.2020r.;
  - dla przenośnika taśmowego nr 3 – do dnia 05.10.2020r.;
  - dla przenośnika taśmowego nr 5 – do dnia 27.10.2020r.Ostateczne miejsce dostawy Strony uzgodnią nie później niż na 10 dni przed upływem ww. terminów.
- 5) dostawa wyposażenia dodatkowego do dnia 16.11.2020r.
- 6) skompletowanie i dostarczenie do Lidera Konsorcjum dokumentacji wskazanej w Umowie w terminie do 30.09.2020r.

Płatności:

1. wynagrodzenie za wykonanie zamówienia publicznego opisanego bliżej w Kontrakcie, zostało określone na łączną kwotę netto 24 234 000,00 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony dwieście trzydzieści cztery tysiące 00/100 złotych) + VAT tj. kwotę brutto 29 807 820,00 zł. (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów osiemset siedem tysięcy osiemset dwadzieścia 00/100 złotych)
2. wynagrodzenie wskazane w pkt 1, po jego wypłaceniu przez Zamawiającego na rachunek bankowy Lidera wskazany w fakturze VAT, przypadać będzie pomiędzy Lidera i Partnera w następujących kwotach łącznych:
  - 1) Lider Konsorcjum otrzyma kwotę netto 12 515 262,00 zł (słownie: dwanaście milionów pięćset piętnaście tysięcy dwieście sześćdziesiąt 00/100złoty) + VAT tj. kwotę brutto 15 393 772,26 zł (słownie: piętnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt dwa 26/100 złotych)
  - 2) Partner Konsorcjum otrzyma kwotę netto 11 718 738,00 zł (słownie: jedenaście milionów siedemset osiemnaście tysięcy siedemset trzydzieści osiem złotych) + VAT tj. kwotę brutto 14 414 047,74 zł (słownie: czternaście milionów czterysta czternaście tysięcy czterdzieści siedem 74/100 złotych).

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

W I półroczu 2020 roku Spółka zawarła umowy handlowe, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2020 do 06-2020 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** - zamówienie z dnia 8 stycznia 2020 roku, wykonanie konstrukcji estakady
  - kwota zlecenia netto- 217.347,57 PLN
  - termin wykonalności- 15.02.2020 roku
- 2. Hoffmeier** - zamówienie z dnia 15 stycznia 2020 roku, wykonanie elektrod
  - kwota zlecenia netto- 27.869,00 EUR (120.327,00 PLN)
  - termin wykonalności- 10.03.2020 roku
- 3. SW Armatura** - zamówienie z dnia 9 stycznia 2020 roku, wykonanie elementów kolan segmentowych
  - kwota zlecenia netto- 72.510,00 PLN
  - termin wykonalności- 20.04.2020 roku
- 4. Elektroprojekt** - zamówienie z dnia 17 marca 2020 roku, wykonanie bębnow młyna
  - kwota zlecenia netto- 69.450,00 PLN
  - termin wykonalności- 31.03.2020 roku
- 5. ZRE Katowice** - zamówienie dnia 30 marca 2020 roku, wykonanie konstrukcji kanałów powietrza
  - kwota zlecenia netto- 164.226,60 PLN
  - termin wykonania – 25.06.2020 roku.
- 6. PATENTUS SA.**- zamówienie z dnia 9 kwietnia 2020 roku, wykonanie rur
  - kwota zlecenia netto- 111.540,00 PLN
  - termin wykonania – 14.05.2020 roku.
- 7. PATENTUS S.A.**- zamówienie z dnia 4 maja 2020 roku, wykonanie konstrukcji trasy ceownikowej
  - kwota zlecenia netto- 82.134,60 PLN
  - termin wykonania – 30.06.2020 roku.
- 8. Hoffmeier** - zamówienie z dnia 5 maja 2020 roku, wykonanie elektrod
  - kwota zlecenia netto- 28.530,00 EUR (125.532,00 PLN)
  - termin wykonalności- 17.08.2020 roku.
- 9. PROLIGO** - zamówienie z dnia 5 czerwca 2020 roku, wykonanie konstrukcji zadaszeń przejść podziemnych
  - kwota zlecenia netto- 380.992,50 PLN
  - termin wykonania – 31.08.2020 roku.
- 10. PATENTUS SA.**- zamówienie z dnia 23 czerwca 2020 roku, wykonanie konstrukcji estakady
  - kwota zlecenia netto- 97.608,80 PLN
  - termin wykonania – 31.07.2020 roku.
- 11. Hoffmeier** - zamówienie z dnia 29 czerwca 2020 roku, wykonanie ram
  - kwota zlecenia netto- 49.719,00 EUR (218.763,60 PLN)
  - termin wykonalności- 30.08.2020 roku

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

1) W dniu 09.01.2020 roku Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów dokonał w dniu 20.12.2019 roku wpisu do rejestru zastawów zastawu, którego przedmiotem jest:

- maszyna pomiarowa HYBRYD,
- piec do odpuszczania Seco/Warwick,
- szlifierka Sielemann,
- tokarka TBI VT 630,
- piec elektryczny komorowy,
- frezarka ACRA ACM3000,
- wytaczarka Wotan,
- centrum poziomowe BA3,
- tokarka karuzelowa,
- wytaczarka stołowa Union,

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 9 458 925,00 PLN, będących własnością PATENTUS S.A.

Wpis w rejestrze zastawów związany jest z zawartym 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 w dniu 27.11.2019 roku Aneks nr 9 („Aneks”) do Umowy Wieloproduktowej z dnia 22.04.2015r. wraz z późniejszymi zmianami oraz zawarciu w dniu 27.11.2019 roku umów zastawniczych na w/w maszyny.

Aneks wprowadził następujące zmiany: Warunki udostępnienia: w przypadku wystąpienia straty brutto na koniec 2019r. lub narastająco w którymkolwiek z kolejnych kwartałów kalendarzowych 2020r. (począwszy od I kwartału 2020r.), nastąpi obniżenie sublimitu kredytowego o kwotę 100 000,00 PLN; Okres Dostępności Limitu Kredytowego Umowy Wieloproduktowej: od dnia 31.10.2018r. do dnia 29.11.2020r.; ostateczny termin spłaty Limitu Kredytowego Umowy Wieloproduktowej nie może przekroczyć 30.11.2020 roku oraz zabezpieczenie realizacji umowy są: zastaw rejestrowy na środku trwałym – maszyna pomiarowa HYBRYD; zastaw rejestrowy na środku trwałym – piec do odpuszczania Seco/Warwick; zastaw rejestrowy na środku trwałym –szlifierka Sielemann; zastaw rejestrowy na środku trwałym – tokarka TBI VT 630; zastaw rejestrowy na środku trwałym – piec elektryczny komorowy; zastaw rejestrowy na środku trwałym – frezarka ACRA ACM3000; zastaw rejestrowy na środku trwałym – wytaczarka Woltan; zastaw rejestrowy na środku trwałym – centrum poziomowe BA3; zastaw rejestrowy na środku trwałym – tokarka karuzelowa; zastaw rejestrowy na środku trwałym – wytaczarka stołowa Union; przelew na rzecz banku praw z umowy ubezpieczenia środków trwałych opisanych powyżej. Pozostałe zapisy umowy pozostają bez zmian.

Według najlepszej wiedzy Zarządu pomiędzy Spółką, osobami zarządzającymi oraz nadzorującymi Spółkę a Bankiem, na rzecz którego ustanowiony został zastaw rejestrowy, nie istnieją żadne powiązania.

Wartość ustanowionych zastawów rejestrowych przekracza równowartość kwoty 1.000.000 euro, przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w dniu powstania obowiązku informacyjnego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 2/2020 w dniu 09.01.2020 roku.

2) W dniu 03.02.2020 roku Emitent powziął informację, o przyznaniu wsparcia przez Katowicką Specjalną Strefę Ekonomiczną S.A. („KSSE”) na podstawie Decyzji o wsparciu nr 66/2020 z dnia 15.01.2020 r. wydanej przez Zarząd KSSE („Decyzja”). Szczegółowe informacje dotyczące Decyzji:

- I. Dotyczy wsparcia Spółki na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie 28.9 – Pozostałe maszyny specjalnego przeznaczenia.
- II. Termin obowiązywania Decyzji oraz lokalizacji inwestycji:
  1. Decyzja została wydana na czas określony – 10 lat, licząc od daty wydania Decyzji,
  2. Nowa inwestycja zostanie zrealizowana na nieruchomościach stanowiących własność Spółki.
- III. Warunki Decyzji:
  1. Poniesienie na terenie realizacji inwestycji kosztów kwalifikowanych nowej inwestycji o łącznej wartości co najmniej 20 000 000,00 PLN (słownie: dwadzieścia milionów PLN) w terminie od dnia wydania Decyzji do dnia 14.05.2023 r.
  2. Zwiększenie liczby pracowników po dniu wydania Decyzji, na terenie realizowanej inwestycji, co najmniej 3 pracowników w terminie do dnia 14.05.2023 r. i utrzymanie zatrudnienia na terenie realizacji nowej inwestycji co najmniej 3 pracowników w terminie do 14.05.2026 r.
  3. Termin zakończenia realizacji nowej inwestycji, po upływie którego koszty inwestycji nie mogą być uznane jako koszty kwalifikowane, określa się dzień 14.05.2023 r.
- IV. Maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych:
  1. W przypadku korzystania ze zwolnienia podatkowego z tytułu kosztów kwalifikowanych nowej inwestycji, maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych wyniesie 25 000 000,00 PLN (słownie: dwadzieścia pięć milionów PLN).



V. Kryteria jakościowe i ilościowe:

1. Przedsiębiorca zobowiązany jest do spełnienia kryterium ilościowego tj. do poniesienia minimalnych kosztów kwalifikowanych inwestycji w wysokości 20 000 000,00 PLN (słownie: dwadzieścia milionów PLN),
2. Przedsiębiorca zobowiązany jest do spełnienia następujących kryteriów jakościowych:
  1. W ramach kryterium zrównoważonego rozwoju gospodarczego:
    - a) Inwestycja w projekt wspierający branżę zgodną z aktualną polityką rozwojową kraju, w których Rzeczpospolita polska może uzyskać przewagę konkurencyjną, obejmująca inwestycję w ramach łańcucha dostaw sektorów strategicznych zgodnych ze Strategią na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju, w sektorze maszynowym,
    - b) Prowadzenie działalności badawczo-rozwojowej, gdzie 1% kosztów przedsiębiorcy w danym roku podatkowym stanowią koszty działalności badawczo-rozwojowej odpowiednio w rozumieniu art. 5a pkt 38 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych lub art. 4a pkt 26 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych lub zakupu usług badawczo-rozwojowych klasyfikowanych do usług w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych, w rozumieniu przepisów w sprawie polskiej klasyfikacji wyrobów i usług,
    - c) Posiadanie statusu mikroprzedsiębiorcy, małego przedsiębiorcy albo średniego przedsiębiorcy.
  2. W ramach kryterium zrównoważonego rozwoju społecznego:
    - a. Utworzenie wyspecjalizowanych miejsc pracy w celu prowadzenia działalności gospodarczej objętej nową inwestycją i oferowanie stabilnego zatrudnienia, obejmujące zatrudnienie co najmniej 80% pracowników:
      - posiadających wykształcenie wyższe, średnie techniczne lub zawodowe poświadczone dyplomem, świadectwem lub innym dokumentem uprawniającym do wykonywania zawodu, oraz
      - na podstawie umowy o pracę.
    - b. Wspieranie zdobywania wykształcenia I kwalifikacji zawodowych oraz współpraca ze szkołami branżowymi, obejmujące:
      - oferowanie pracownikom szkoleń mających na celu uzyskanie, uzupełnienie lub doskonalenie umiejętności i kwalifikacji zawodowych lub ogólnych, potrzebnych do wykonywania pracy lub

- dofinansowanie kosztów kształcenia, lub
  - współpracę ze szkołami branżowymi, technikami, centrami kształcenia praktycznego, liceami profilowanymi lub uczelniami wyższymi, polegającą na organizowaniu praktyk lub staży, lub
  - oferowanie pozaszkolnych zajęć edukacyjnych mających na celu uzyskanie, uzupełnienie lub doskonalenie umiejętności i kwalifikacji zawodowych lub ogólnych, potrzebnych do wykonywania pracy, w tym umiejętności poszukiwania zatrudnienia, finansowanych przez przedsiębiorcę, lub
  - przekazanie na potrzeby szkoły, centrum kształcenia praktycznego lub uczelni maszyn oraz narzędzi, lub
  - stworzenie klasy patronackiej lub laboratorium, lub
  - kształcenie dualne, lub
  - prowadzenie przez zatrudnionego pracownika doktoratu wdrożeniowego.
- c. Podejmowanie działań w zakresie opieki nad pracownikiem, w szczególności oferowanie pracownikom:
- udziału w dodatkowych programach opieki zdrowotnej wykraczających poza świadczenia finansowane lub współfinansowane z funduszu świadczeń pracowniczych wymagane przepisami prawa lub;
  - dodatkowych świadczeń pracowniczych z zakresu różnych form wypoczynku, działalności kulturalno- oświatowej, sportowo-rekreacyjnej, ubezpieczeń, programów opieki zdrowotnej.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 3/2020 w dniu 03.02.2020 roku.

- 3) W dniu 4 lutego 2020 r. Spółka otrzymała zaświadczenie z Banku Polska Kasa Opieki S.A. („Bank”) stanowiące zezwolenie na wykreślenie zastawu rejestrowego. Zastaw rejestrowy związany był z udzielonym przez Bank z kredytem zgodnie z Umową Nr 19CBB737KON kredytu obrotowego z dnia 30 września 2019 r. (Kredyt) Spółce, który to Kredyt został w całości spłacony w dniu 27 grudnia 2019 r.

Umowa Kredytowa z Bankiem została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 22/2019 z dnia 1 października 2019 r. a informacja o ustanowieniu zastawu została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 30/2019 z dnia 21 listopada 2019r.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 4/2020 w dniu 04.02.2020 roku.

- 4) W dniu 18 lutego 2020 r. Emitent, Spółka zawarła Umowa sprzedaży akcji („Umowa”) pomiędzy Emitentem a Panem Mirosławem Kobiór (Kupujący). Na mocy Umowy Spółka dokonała zbycia 100% akcji spółki Patentus Strefa SA z siedzibą w Stalowej Woli na rzecz Kupującego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 5/2020 w dniu 18.02.2020 roku.

- 5) W dniu 25.02.2020 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów, Postanowieniem z dnia 13.02.2020 roku dokonał wykreślenia zastawu z Rejestru Zastawów na zbiorze maszyn i urządzeń, stanowiącego zabezpieczenie spłaty zobowiązania wynikającego z Umowy Kredytu Obrotowego („Umowa”) zawartej w dniu 30.09.2019r. pomiędzy Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie a Emitentem, której przedmiotem były zabezpieczenia na:

- wytaczarki Juaristi – Juaristi
- szlifierce profilowej – Gleason Pfauter
- tokarce karuzelowej – Strojimport
- frezarce bramowej – TBI Technology
- frezarce specjalistycznej do kół zębatach - Welter

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 20 316 000 PLN będących własnością PATENTUS S.A.

Wykreślenie z Rejestru związane jest z całkowitą spłatą zadłużenia wynikającą z Umowy.

Emitent informował o spłacie oraz wyrażeniu przez Bank zgody na wykreślenie zastawu rejestrowego raportem bieżącym nr 4/2020.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 6/2020 w dniu 25.02.2020 roku.

- 6) W dniu 09.03.2020r. Spółka powzięła informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów, Postanowieniem z dnia 05.03.2020 r. dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów na zbiorze maszyn i urządzeń, stanowiących zabezpieczenie spłaty należności wynikające z Umowy Pożyczki („Umowa”) z dnia 20.02.2018r., zawartej pomiędzy Alior Leasing sp. z o.o. z siedzibą we

Wrocławiu („Pożyczkodawca”, „Alior Leasing”) a Spółką, której przedmiotem było zabezpieczenie na:

- Obrabiarkach – centrach obróbczych OKUMA VTM – 1200 YB

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 1 353 208,50 EUR będących własnością PATENTUS S.A.

Wykreślenie z Rejestru związane jest z całkowitą spłatą zadłużenia wynikającą z Umowy.

Emitent informował o wpisaniu przedmiotu zastawu do Rejestru Zastawów raportem bieżącym nr 18/2018 w dniu 13.08.2018 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 7/2020 w dniu 09.03.2020 roku.

- 7) W dniu 14.04.2020 r. Emitent otrzymał informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów dokonał w dniu 08.04.2020r. wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego, którego przedmiotem jest:

- Pionowe wielozadaniowe centrum tokarsko-frezarskie - OKUMA

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 1 278 000 EUR.

Wpis do Rejestru Zastawów związany jest z zawartą w dniu 10.09.2019 roku pomiędzy PKO Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi a PATENTUS S.A. Umową Pożyczki. Przedmiotem finansowania był zakup maszyny: Pionowego Wielozadaniowego Centrum Tokarsko-Frezarskiego.

- ✓ Kwota Pożyczki: 852 000,00 EUR;
- ✓ Okres spłaty Pożyczki: 84 miesiące, od końca miesiąca, w którym pożyczka została w całości wypłacona;
- ✓ Kwota Pożyczki zostanie wypłacona w dwóch transzach:
  - a) I transza w wysokości 745 000,00 EUR po otrzymaniu przez Pożyczkodawcę:
    - bankowego potwierdzenia przelewu dokonanego przez Pożyczkobiorcę do Dostawcy na kwotę 213 000,00 EUR za przedmiot finansowania,
    - oświadczenia od Dostawcy o gotowości do wysyłki Przedmiotu Pożyczki,
    - kopii polisy ubezpieczeniowej Przedmiotu Finansowanego na czas załadunku, transportu, rozładunku, montażu i instalacji od wszelkich ryzyk na 100% wartości Przedmiotu Finansowanego ze wskazaniem Pożyczkodawcy jako beneficjenta ubezpieczenia wraz z potwierdzeniem opłacenia składki ubezpieczeniowej.Wszelkie konsekwencje nie dochowania tego obowiązku obciążają Pożyczkobiorcę.
  - b) II transza w wysokości 106 500,00 EUR po otrzymaniu przez Pożyczkodawcę:
    - Kopii faktury otrzymanej od Dostawcy obejmującej 100% wartości Przedmiotu Finansowanego,

- Protokołu zdawczo-odbiorczego Przedmiotu Finansowanego, wiążąco podpisanego przez strony,
  - kopii polisy ubezpieczeniowej Przedmiotu Finansowanego na czas załadunku, transportu, rozładunku, montażu i instalacji od wszelkich ryzyk na 100% wartości Przedmiotu Finansowanego ze wskazaniem Pożyczkodawcy jako beneficjenta ubezpieczenia wraz z potwierdzeniem opłacenia składki ubezpieczeniowej.
- ✓ Zabezpieczenia:
- Weksel,
  - Poręczenie wekslowe,
  - Zastaw Rejestrowy do przedmiotów finansowania,
  - Przewłaszczenie,
  - Cesja Ubezpieczeniowa,
  - Inne wskazane w Postanowieniach Dodatkowych.

Wartość ustanowionego zastawu przekracza równowartość kwoty 1.000.000 euro, przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w dniu powstania obowiązku informacyjnego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 11/2020 w dniu 14.04.2020 roku.

- 8) W dniu 21.04.2020 roku Emitent otrzymał Rozliczenie kredytu stanowiące potwierdzenie całkowitej spłaty kredytu złotówkowego obrotowego udzielonego na podstawie Umowy kredytowej nr 129595/KO/2018 z dnia 09.08.2018 roku. W związku z całkowitą spłatą zobowiązania zaciągniętego przez PATENTUS S.A. na podstawie Umowy Kredytowej zostały zwolnione ustanowione zabezpieczenia w postaci: cesji praw z polisy ubezpieczeniowej, cesji wierzytelności, hipoteki, zastawu rejestrowego na maszynach oraz pełnomocnictwo do rachunku Kredytobiorcy w Getin Noble Bank S.A.

Umowa kredytowa z Getin Noble Bank S.A. została opisana w raporcie bieżącym numer 19/2018 z dnia 17.08.2018 roku oraz w raporcie bieżącym nr 28/2018 z dnia 08.10.2018 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 13/2020 w dniu 21.04.2020 roku.

- 9) Zarząd Spółki PATENTUS S.A. w dniu 06.05.2020 roku otrzymał decyzję o przyznaniu subwencji z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. („PFR”). Subwencja została przyznana na podstawie Umowy Subwencji Finansowej zawartej pomiędzy PFR i Patentus S.A. nr 109000041009751SP w dniu 02.05.2020 roku („Umowa”). PFR dokonał pozytywnej weryfikacji spełnienia przez Przedsiębiorcę warunków otrzymania subwencji finansowej określonej w treści Umowy w oparciu o oświadczenia złożone przez Spółkę w treści Umowy. W związku z powyższym PFR poinformował Spółkę, iż:

- 1) Dokona przelewu kwoty subwencji finansowej w wysokości wskazanej w Umowie, tj. w kwocie 3 500 000,00 PLN na rachunek wskazany przez Przedsiębiorcę; oraz
- 2) Umowa zachowuje między PFR i Przedsiębiorcą pełną moc obowiązującą z uwzględnieniem określonej w punkcie 1) wysokości kwoty subwencji.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 14/2020 w dniu 06.05.2020 roku.

- 10) W dniu 18.05.2020r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy w Pszczynie V Wydział Ksiąg Wieczystych w dniu 07.05.2020r. dokonał wykreślenia hipoteki umownej do kwoty 20 400 000,00 PLN na prawie użytkowania wieczystego gruntu nieruchomości położonej w Jankowicach objętej KW nr KA1P/00044542/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych, w związku z całkowitą spłatą przez Spółkę kredytu w Banku Getin Noble Bank S.A.

Hipoteka umowna ustanowiona została jako zabezpieczenie kapitału kredytu, odsetek, podwyższonych odsetek od zadłużenia przeterminowanego w wysokości odsetek maksymalnych za opóźnienia, przyznanych kosztów postępowania oraz innych roszczeń o świadczenia uboczne oraz wszelkich kosztów przysługujących Bankowi Getin Noble Bank S.A. z tytułu umowy kredytowej zawartej w dniu 09.08.2018 roku, wraz z aneksem do umowy z dnia 27.09.2019 roku.

Szczegółowe informacje dotyczące w/w kredytu zostały opisane i przekazane do publicznej wiadomości w dniu 17.08.2018 roku raportem bieżącym 19/2018. Emitent o dokonaniu wpisu informował raportem bieżącym 25/2018 z dnia 19.09.2018 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 15/2020 w dniu 18.05.2020 roku.

- 11) W dniu 28.05.2020 r. powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów, Postanowieniem z dnia 30.04.2020 r. dokonał wykreślenia zastawu z Rejestru Zastawów (poz. 2585557, 2585280, 2585200) na zbiorze maszyn i urządzeń, stanowiącego zabezpieczenie spłaty zobowiązania wynikającego z Umowy Kredytowej („Umowa”) z dnia 09.08.2018 roku zawartej pomiędzy Getin Noble Bank S.A z siedzibą w Warszawie („Kredytodawca”, „Getin Bank”) a Spółką („Kredytobiorcą”). Umowa została opisana w Raporcie Bieżącym nr 19/2018 w dniu 17.08.2018 roku, której przedmiotem były zabezpieczenia na:
- frezarce obwiedniowej wraz z wyposażeniem – Gleason Pfauter;
  - dłutownicy specjalistycznej do uzębień wraz z wyposażeniem - Gleason Pfauter;
  - urządzeniu elektro-energetycznym wraz z wyposażeniem – Seco/Warwick

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 18 000 000 PLN będących własnością PATENTUS S.A.

Wykreślenie z Rejestru związane jest z całkowitą spłatą zadłużenia wynikającą z Umowy. Emitent informował o wpisaniu przedmiotu zastawu do Rejestru Zastawów raportem bieżącym nr 28/2018 z dnia 08.10.2018 roku. Emitent informował o całkowitej spłacie Kredytu raportem bieżącym nr 13/2020 z dnia 21.04.2020 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 17/2020 w dniu 28.05.2020 roku.

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

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

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

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

2. W dniu 05.01.2018 roku w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o dofinansowanie projektu (Oś priorytetowa: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego; Działanie: Badania naukowe i prace rozwojowe; Poddziałanie: Projekty aplikacyjne; Numer naboru: 1/4.1.4/2017) pod tytułem: „Opracowanie innowacyjnych przenośników zgrzebłowych o zwiększonej podatności

rozruchowej i trwałości eksploatacyjnej” nr POIR.04.01.04-00-0081/17. Okres realizacji projektu przewidziano na 02.07.2018 r. do 01.07.2021 r. Projekt ma być realizowany w Konsorcjum, którego liderem będzie Patentus S.A. , a pozostałymi wykonawcami Politechnika Śląska oraz Fabryka Elementów Napędowych "FENA" Sp. z o.o.. Wartość całego projektu opiewa na 5.760 tys. PLN , z czego dofinansowanie wyniesie 3.923 tys. PLN. Udział Spółki w całym projekcie wyniesie 3.982 tys. PLN, z czego dofinansowanie 2.351 tys. PLN. W dniu 10.10.2018r do siedziby Spółki wpłynęła datowana na 28.08.2018r umowa o dofinansowanie zawarta z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu projekt jest w trakcie realizacji.

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

### **Po dniu 30.06.2020 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Dominującej:**

- 1) W okresie od dnia 27.06.2019 r. do dnia 27.07.2020 r. – łączna wartość obrotów pomiędzy Emitentem a P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie wyniosła 13 684 043,38 PLN netto.

Współpraca między stronami opiera się na zawartej w dniu 02.01.2007 roku Umowie Współpracy („Umowa Współpracy”) w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem oraz wszelkich innych prac zleconych przez PATENTUS S.A., zawartej na czas nieokreślony.

Warunki umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w obrocie gospodarczym tego typu umowach. W okresie objętym raportem w ramach realizowanej Umowy Współpracy fakturą o największej wartości, wystawioną przez P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór była FV 02/01/2020 z dnia 31.01.2020 roku opiewająca na kwotę 3 061 280,00 PLN netto. Faktura dotyczyła wykonania przez P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór przenośnika zgrzebłowego, przenośnika ścianowego, kruszarki podścianowej, stropnicy oraz wykonanie kadłuba, wyrzutnika, płyty.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 22/2020 w dniu 27.07.2020 roku.

- 2) W dniu 12.08.2020 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 03.08.2020 roku wpisu zmian w Statucie Spółki podjętych w dniu 29.06.2020 r. uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. oraz o odmowie wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru



Sądowego zmian w Statucie Spółki wynikających z uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A z dnia 29.06.2020r.

Ponadto, Zarząd Spółki informuję, iż Zwyczajne Walne Zgromadzenie PATENTUS S.A. w § 2 Uchwały nr 21 z dnia 29.06.2020 roku upoważniło Radę Nadzorczą do sporządzenia tekstu jednolitego zmienionego Statutu Spółki z uwzględnieniem dokonanych zmian.

Zarząd PATENTUS S.A. opublikuje oraz złoży do akt rejestrowych Spółki tekst jednolity Statutu, uwzględniający postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy z dnia 03.08.2020 r., niezwłocznie po jego przyjęciu przez Radę Nadzorczą Spółki.

Poniżej, Spółka przedstawia treść dokonanych zmian.

Treść § 4 przyjmuje nowe następujące brzmienie:

„§ 4

(...)

- Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych 28.15.Z.

(...)”

Emitent informuje, że Sąd odmówił dokonania wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego wskazanej poniżej zmiany § 22 Statutu Spółki poprzez dodanie ust. 4, albowiem uchwała nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29.06.2020 r. objęta aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Dariusza Celińskiego Kancelaria Notarialna REP. A nr 7335/2020 nie uzyskała wymaganej większości trzech czwartych głosów.

„§ 22

(...)

4. Zwyczajne Walne Zgromadzenie może w uchwale o podziale zysku za poprzedni rok obrotowy postanowić o przeznaczeniu nie więcej niż 13,5% zysku Spółki wypracowanego w poprzednim roku obrotowym na wypłaty nagród rocznych dla Członków Zarządu i Prokurentów Spółki. Kwoty nagród do wypłaty poszczególnych członkom Zarządu i prokurentom Spółki, stanowią Wynagrodzenie Zmienne w rozumieniu Polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej uchwalonej przez Walne Zgromadzenie.

(...)”

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 23/2020 w dniu 12.08.2020 roku.

- 3) W dniu 12.08.2020 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów Postanowieniem z dnia 05.08.2020 r. dokonał wpisu (pod poz. 2652540) do Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego, którego przedmiotem jest:

- Wytaczarka pozioma z systemem sterowania Heidenhain TNC 640

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 1 813 500 EUR.

Wpis do Rejestru Zastawów związany jest z zawartą w dniu 26.04.2019 r. Umową Pożyczki („Umowa”) pomiędzy PKO Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi („Pożyczkodawca”) a PATENTUS S.A. („Pożyczkobiorca”). Przedmiotem finansowania był zakup trzech maszyn: dwóch wytaczarek poziomowych z systemem sterowania HEIDENHAIN TNC 640 oraz tokarki karuzelowej z systemem SIMENS 840D.

- ✓ Kwota Pożyczki: 1 209 000,00 EUR;
- ✓ Okres spłaty Pożyczki: 72 miesiące, od końca miesiąca, w którym pożyczka została w całości wypłacona;
- ✓ Kwota Pożyczki zostanie wypłacona w trzech transzach: I transza w wysokości 274 500,00 EUR po zawarciu Umowy i dostarczeniu przez Pożyczkobiorcę Pożyczkodawcy wszystkich dokumentów wymaganych Umową poza dokumentami wymaganymi do kolejnych transz; II transza w wysokości 801 000,00 EUR po otrzymaniu przez Pożyczkobiorcę:
  - powiadomienia Dostawcy o gotowości Przedmiotu Finansowanego do wysyłki do Pożyczkodawcy w formie wiadomości e-mail,
  - Pożyczkobiorca ubezpieczy Przedmiot Finansowany na czas transportu, instalacji, montażu i uruchomienia, od wszelkich ryzyk, na wartość nie niższą niż 100% wartości Przedmiotu Finansowanego ze wskazaniem Pożyczkodawcy jako beneficjenta ubezpieczenia. Wszelkie konsekwencje niedochowania tego obowiązku obciążają Pożyczkobiorcę;III transza w wysokości 133 500,00 EUR po otrzymaniu przez Pożyczkodawcę:
  - Oryginał Protokołu Zdawczo-Odbiorczego podpisanego i ostemplowanego przez Dostawcę i Pożyczkobiorcę,
  - Oraz kopii faktury VAT obejmującej 100% wartości Przedmiotów Finansowanych wystawionej przez Dostawcę na Pożyczkobiorcę,
  - Dostarczenia kopii certyfikatu zgodności CE Przedmiotu Finansowanego.
- ✓ Zabezpieczenia Umowy:
  - Weksel,
  - Zastaw Rejestrowy do przedmiotów finansowania,
  - Przewłaszczenie,
  - Polisa Ubezpieczeniowa,
  - Cesja Ubezpieczeniowa,
  - Inne wskazane w Postanowieniach Dodatkowych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 24/2020 w dniu 12.08.2020 roku.

- 4) W dniu 13.08.2020 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestr Zastawów Postanowieniami z dnia

07.08.2020 r. dokonał wpisu (pod poz. 2653056, 2653055) do Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego, którego przedmiotem są:

- Wytaczarka pozioma z systemem sterowania Heidenhain TNC 640
- Tokarki karuzelowej z systemem SIMENS 840D

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 1 813 500 EUR.

Wpis do Rejestru Zastawów związany jest z zawartą w dniu 26.04.2019 r. Umową Pożyczki („Umowa”) pomiędzy PKO Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi („Pożyczkodawca”) a PATENTUS S.A. („Pożyczkobiorca”). Przedmiotem finansowania był zakup trzech maszyn: dwóch wytaczarek poziomych z systemem sterowania HEIDENHAIN TNC 640 oraz tokarki karuzelowej z systemem SIMENS 840D. Umowa została opisana w raporcie nr 24/2020 z dnia 12.08.2020 r.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 25/2020 w dniu 13.08.2020 roku.

**Po dniu 30.06.2020 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 30.06.2020 roku.

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

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

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

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

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

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

Na dzień 30.06.2020 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 2020 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 Jednostka Zależna ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie publikowały prognoz wyników na 2020 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 2020 rok zgodnie z wiedzą Zarządu są:

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

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2020 rok są:

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

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

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

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

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

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

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

- 1) W dniu 20 maja 2019 roku Emitent powziął informację o złożeniu w dniu 17.05.2019 roku do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy pozwu o zapłatę w postępowaniu

nakazowym, w którym Sąd nakaże AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

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

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

Na dzień 30.06.2020 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 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 2020 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 powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I półrocza 2020 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiłaby 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono w odpowiednio publikowanych raportach okresowych.

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

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

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

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych oraz będzie sprzedawała swoje wyroby poprzez leasing finansowy tak, jak to czyniła w poprzednich latach. W 2018 r. spółka ponownie uzyskała certyfikat, a w 2020 przeszła pozytywnie audit nadzoru, potwierdzający spełnienie wymagań normy 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych. Celem uzyskania certyfikatu jest zapewnienie wysokiej, jakości elementów pojazdów

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

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

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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

## 18. Jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A.

### 18.1 Bilans:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019
<b>I.Aktywa trwale</b>		<b>88 594</b>	<b>86 889</b>	<b>82 421</b>
1.Wartości niemater. i prawne	1	4 769	3 547	3 226
2.Rzeczowe aktywa trwale	2	77 596	71 527	70 909
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	2 263	2 263	2 286
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	3 740	3 740	3 740
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	0	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	226	299	558
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	0	5 066	15
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	447	1 687
<b>II.Aktywa obrotowe</b>		<b>63 302</b>	<b>78 205</b>	<b>87 271</b>
1.Zapasy	5	30 222	31 549	45 374
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	18 576	37 552	26 989
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	1 088	2 870	5 911
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	64	0	0
5.Środki pieniężne	6	13 352	6 234	8 997
<b>Aktywa razem</b>		<b>151 896</b>	<b>165 094</b>	<b>169 692</b>

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019
<b>I.Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>110 909</b>	<b>108 144</b>	<b>96 834</b>
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	7 927	7 927	7 933
4.Zyski zatrzymane	7	84 734	81 969	70 653
<b>II.Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>23 360</b>	<b>27 118</b>	<b>24 580</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	10 532	12 981	9 028
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	0	13	157
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	5 922	6 655	7 548
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	161	161	168
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	6 745	7 308	7 679
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>17 627</b>	<b>29 832</b>	<b>48 278</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	4 594	5 885	21 482
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	5 160	21 149	23 586
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	7 850	2 775	3 018
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	180
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	23	23	12
<b>Pasywa razem</b>		<b>151 896</b>	<b>165 094</b>	<b>169 692</b>

## 18.2 Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	3 miesiące okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	34 127	10 104	33 130	21 871
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(29 286)	(9 834)	(25 937)	(17 114)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>4 841</b>	<b>270</b>	<b>7 193</b>	<b>4 757</b>
IV. Koszty sprzedaży	12	(965)	(443)	(1 125)	(576)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 339)	(1 169)	(3 356)	(2 179)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	2 144	977	2 191	1 524
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(639)	(66)	(824)	(520)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>3 042</b>	<b>(431)</b>	<b>4 079</b>	<b>3 006</b>
IX. Przychody finansowe	15	215	160	316	139
X. Koszty finansowe	16	(529)	0	(977)	(423)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>2 728</b>	<b>(271)</b>	<b>3 418</b>	<b>2 722</b>
XII. Podatek dochodowy	17	(177)	122	(254)	(191)
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>2 551</b>	<b>(149)</b>	<b>3 164</b>	<b>2 531</b>
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	(0,01)	0,11	0,09
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

## 18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	3 miesiące okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>2 551</b>	<b>(149)</b>	<b>3 164</b>	<b>2 531</b>
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
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>2 551</b>	<b>(149)</b>	<b>3 164</b>	<b>2 531</b>

### 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
<b>Dane na 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 927</b>	<b>81 969</b>	<b>108 144</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansowym		0	0	0	214	214
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 551	2 551
<b>Dane na 30 czerwca 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 927</b>	<b>84 734</b>	<b>110 909</b>
<b>Dane na 01 stycznia 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 933</b>	<b>67 489</b>	<b>93 670</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Całkowity dochód ogółem				(6)	14 480	14 474
<b>Dane na 31 grudnia 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 927</b>	<b>81 969</b>	<b>108 144</b>
<b>Dane na 01 stycznia 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 933</b>	<b>67 489</b>	<b>93 670</b>
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	3 164	3 164
<b>Dane na 30 czerwca 2019 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 933</b>	<b>70 653</b>	<b>96 834</b>

## 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 01.01.2020 do 30.06.2020	okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
<b>Działalność operacyjna</b>					
Zysk (strata) netto		2 551	(149)	3 164	2 531
Amortyzacja		4 305	2 321	4 073	1 989
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(6)	(6)	(47)	(47)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		139	(261)	447	51
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		190	190	(55)	(10)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(563)	(173)	(241)	(304)
Zmiana stanu zapasów		1 327	(767)	(19 733)	(12 569)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		26 648	11 643	22 262	(9 016)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(11 660)	(7 153)	(4 144)	12 187
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		73	73	315	315
Inne korekty		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	180	180
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(64)	(753)	309	309
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>22 940</b>	<b>4 965</b>	<b>6 530</b>	<b>(4 384)</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	0	(69)	(110)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(13 283)	(2 362)	(3 839)	(2 998)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		(5 066)	(1 293)	177	135
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					
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	(188)
Spłata udzielonych pożyczek podmiotom zależnym		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	316	315
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek					
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(18 349)</b>	<b>(3 655)</b>	<b>(3 415)</b>	<b>(2 846)</b>
<b>Działalność finansowa</b>					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		2 107	354	1 926	1 902
Spłata kredytów i pożyczek		(1 651)	3 113	(7 209)	8 293
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	0	(979)	(979)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(88)	(75)	(120)	(60)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		2 298	393	3 203	1 880
Zapłacone odsetki		(139)	261	(763)	(366)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>2 527</b>	<b>4 046</b>	<b>(3 942)</b>	<b>10 670</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>7 118</b>	<b>5 356</b>	<b>(827)</b>	<b>3 440</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>7 118</b>	<b>5 356</b>	<b>(827)</b>	<b>3 440</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		6 234	7 996	9 824	5 557
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>13 352</b>	<b>13 352</b>	<b>8 997</b>	<b>8 997</b>
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 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	3 miesiące okres od 01.04.2019 do 30.06.2019	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2019 do 30.06.2019	3 miesiące okres od 01.04.2019 do 30.06.2019
I.Przychody netto ze sprzedaży	34 127	10 104	33 130	21 871	7 731	2 243	7 715	5 105
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 042	(431)	4 079	3 006	689	(96)	950	702
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 728	(271)	3 418	2 722	618	(60)	796	635
IV.Zysk (strata) netto	2 551	(149)	3 164	2 531	578	(33)	737	591
V.Całkowity dochód ogółem	2 551	(149)	3 164	2 531	578	(33)	737	591
VI.Srednia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję ( w PLN/EUR )	3,76	3,76	3,28	3,28	0,85	0,62	0,76	0,62
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję ( w PLN/EUR )	0,09	(0,01)	0,11	0,09	0,04	0,01	0,04	0,01
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 940	4 965	6 530	(4 384)	5 197	1 102	1 521	(1 023)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(18 349)	(3 655)	(3 415)	(2 846)	(4 157)	(811)	(795)	(664)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 527	4 046	(3 942)	10 670	572	898	(918)	2 490
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	7 118	5 356	(827)	3 440	1 612	1 189	(193)	803
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,4143	4,5044	4,2940	4,2843

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 31.12.2019	Koniec okresu 30.06.2019
XIII.Aktywa trwałe	88 594	86 889	82 421	19 837	20 404	19 384
XIV.Aktywa obrotowe	63 302	78 205	87 271	14 174	18 364	20 525
XV.Aktywa razem	151 896	165 094	169 692	34 012	38 768	39 909
XVI.Zobowiązania długoterminowe	23 360	27 118	24 580	5 231	6 368	5 781
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	17 627	29 832	48 278	3 947	7 005	11 354
XVIII. Kapitał własny	110 909	108 144	96 834	24 834	25 395	22 774
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 642	2 771	2 775
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,4660	4,2585	4,2520

### 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 01.01.2020	4,4143	4,2279	4,6044	4,4660
do 30.06.2020				
od 01.04.2020	4,5044	4,3859	4,5792	4,4660
do 30.06.2020				
od 01.01.2019	4,2988	4,2406	4,3891	4,2585
do 31.12.2019				
od 01.01.2019	4,2940	4,2520	4,3402	4,2520
do 30.06.2019				
od 01.04.2019	4,2843	4,2520	4,3128	4,2520
do 30.06.2019				

W I połowie 2020 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 10,49% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2019 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 7,49% a aktywa obrotowe zmniejszyły się o 27,47% w stosunku do dnia 30.06.2019 roku. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 14 075 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2019 roku, co



stanowiło wzrost o 14,54%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2019 roku – wzrost o 2,56% tj. o 2 765 tys. PLN.

Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych oraz spadek krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2019 roku. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 1 220 tys. PLN co stanowiło spadek o 4,96%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 30 651 tys. PLN co stanowiło spadek o 63,49%.

W analizowanym półroczu 2020 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 3,01%, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 12,91% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Zysk na sprzedaży brutto zmniejszył się o 2 352 tys. PLN i na dzień 30.06.2020 roku wykazał kwotę 4 841 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2020 roku wyniósł 2 551 tys. PLN w porównaniu do zysku netto na koniec analogicznego okresu roku ubiegłego jest niższy o 613 tys. PLN.

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

**19. Podpisy Członków Zarządu oraz data zatwierdzenia półrocznego sprawozdania.**

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zarząd w składzie:

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

złożył następujące oświadczenia:

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku i dane porównywalne za poprzedni rok sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej PATENTUS S.A. oraz jej wynik finansowy. Półroczne sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej PATENTUS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji grupy kapitałowej PATENTUS S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

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

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

Pszczyna, dnia 27 sierpnia 2020 roku.