

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 2021 roku  
do 30 czerwca 2021 roku**

Pszczyna, dnia 27 sierpnia 2021 roku

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 30 CZERWCA 2021 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: ..... 8**

**2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:..... 8**

**2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:..... 9**

**2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:..... 10**

**2.6 Wybrane dane finansowe: ..... 11**

**3. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO. .... 12**

**4. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH..... 20**

**4.1 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.\*:..... 22**

**4.2 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:..... 22**

**4.3 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:..... 22**

**4.4 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A. .... 24**

**5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE. .... 25**

**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..... 27**

- 7 OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA BĘDĄCEGO JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, KTÓRY NA PODSTAWIE OBOWIĄZUJĄCYCH GO PRZEPISÓW NIE MA OBOWIĄZKU LUB MOŻE NIE SPORZĄDZAĆ SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – RÓWNIEŻ WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI. .... 31**
- 8 WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI. .... 33**
- 9 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH. .... 34**
- 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. .... 34**
- 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 ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB. .... 36**
- 12. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ. .... 37**
- a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej. .... 37**
- b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A. .... 37**
- 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: ..... 38

a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, ..... 38

c) informacji o przedmiocie transakcji, ..... 38

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, 38

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. .... 38

14. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE. ... 39

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. .... 39

16. INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ. .... 39

17. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KWARTAŁU. .... 40

18. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. .... 41

18.1 Bilans: ..... 41

18.2 Rachunek zysków i strat: ..... 42

18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów: ..... 42

<b>18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym:</b> .....	<b>43</b>
<b>18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:</b> .....	<b>44</b>
<b>18.6 Wybrane dane finansowe:</b> .....	<b>45</b>
<b>19. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA.</b> .....	<b>47</b>
<b>OŚWIADCZENIE ZARZĄDU</b> .....	<b>47</b>

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku**

**1. Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za półroczny okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2021 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 2021 roku oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym PATENTUS S.A. sporządzonym na dzień 30 czerwca 2021 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 2021 roku tj. 30 sierpnia 2021 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:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020
<b>I.Aktywa trwałe</b>		<b>97 049</b>	<b>95 107</b>	<b>90 441</b>
1.Wartości niemater. i prawne	1	5 345	5 369	4 783
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	80 892	81 730	83 076
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 285	2 421	2 263
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	667	420	319
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3	7 600	5 100	0
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	1 260	67	0
7.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	0
<b>II.Aktywa obrotowe</b>		<b>40 320</b>	<b>56 329</b>	<b>64 656</b>
1.Zapasy	5	27 545	27 927	30 779
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	7 921	18 034	19 064
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	529	1 088
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	722	731	64
5.Środki pieniężne	6	4 132	9 108	13 661
<b>Aktywa razem</b>		<b>137 369</b>	<b>151 436</b>	<b>155 097</b>

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020
<b>I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)</b>	<b>7</b>	<b>104 933</b>	<b>108 310</b>	<b>111 826</b>
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej</b>		<b>104 216</b>	<b>107 553</b>	<b>111 119</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	7 982	7 982	7 964
4.Zyski zatrzymane	7	77 986	81 323	84 907
<b>Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące</b>	<b>7</b>	<b>717</b>	<b>757</b>	<b>707</b>
<b>II.Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>21 830</b>	<b>25 892</b>	<b>24 195</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	9 132	12 296	10 532
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	43	59	78
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	5 705	5 853	5 922
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	216	216	181
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	6 734	7 468	7 482
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>10 606</b>	<b>17 234</b>	<b>19 076</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	4 502	6 075	5 607
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	3 075	7 742	5 397
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	3 001	3 389	8 042
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	28	28	30
<b>Pasywa razem</b>		<b>137 369</b>	<b>151 436</b>	<b>155 097</b>

## 2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	16 214	9 577	34 963	10 392
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(19 527)	(11 122)	(29 794)	(9 967)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>(3 313)</b>	<b>(1 545)</b>	<b>5 169</b>	<b>425</b>
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 708)	(828)	(1 405)	(629)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 485)	(1 174)	(2 670)	(1 313)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	4 047	3 386	2 207	1 027
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(250)	(132)	(643)	(70)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>(3 709)</b>	<b>(293)</b>	<b>2 658</b>	<b>(560)</b>
IX. Przychody finansowe	15	244	1 094	221	164
X. Koszty finansowe	16	(756)	(1 331)	(545)	(8)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>(4 221)</b>	<b>(530)</b>	<b>2 334</b>	<b>(404)</b>
XII. Podatek dochodowy	17	948	79	(198)	114
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>(3 273)</b>	<b>(451)</b>	<b>2 136</b>	<b>(290)</b>
<b>Dodatkowe informacje</b>					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		(3 233)	(477)	2 207	(266)
Udziałom niekontrolującym		(40)	26	(71)	(24)
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		(0,11)	(0,02)	0,07	(0,01)
rozwodniony		(0,11)	(0,02)	0,07	(0,01)
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

## 2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>(3 273)</b>	<b>(451)</b>	<b>2 136</b>	<b>(290)</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>(3 273)</b>	<b>(451)</b>	<b>2 136</b>	<b>(290)</b>
<b>Dodatkowe informacje:</b>					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		(3 233)	(477)	2 207	(266)
Udziałom niekontrolującym		(40)	26	(71)	(24)



## 2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej					Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał (fundusz) własny
		Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Ogółem		
<b>Stan na 01 stycznia 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 982</b>	<b>81 259</b>	<b>107 553</b>	<b>757</b>	<b>108 310</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
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu						0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(3 273)	(3 273)	(40)	(3 313)
<b>Stan na 30 czerwca 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 982</b>	<b>77 986</b>	<b>104 216</b>	<b>717</b>	<b>104 933</b>
<b>Stan na 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>81 103</b>	<b>107 315</b>	<b>874</b>	<b>108 189</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
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	18	220	238	(117)	121
<b>Stan na 31 grudnia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 982</b>	<b>81 323</b>	<b>107 553</b>	<b>757</b>	<b>108 310</b>
<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>

## 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 01.01.2021 do 30.06.2021	okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>Działalność operacyjna</b>					
Zysk (strata) netto		(3 313)	(425)	2 207	(219)
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		40	(26)	(71)	(71)
Amortyzacja		4 570	2 263	4 454	2 395
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0	(6)	(6)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		175	4 969	150	(256)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		118	180	187	192
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(734)	130	(555)	(169)
Zmiana stanu zapasów		382	1 660	1 200	(908)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		6 663	(6 081)	26 675	11 525
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(8 569)	(4 833)	(11 662)	(3 276)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(247)	(244)	58	46
Inne korekty		2 540	2 540	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		9	9	(64)	(753)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>1 634</b>	<b>142</b>	<b>22 573</b>	<b>8 500</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		409	0	47	42
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(4 389)	(1 197)	(13 297)	(6 019)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	(215)	(5 066)	(5 066)
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	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostkom zależnym pożyczek		0	0	0	3 773
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(3 980)</b>	<b>(1 412)</b>	<b>(18 316)</b>	<b>(7 270)</b>
<b>Działalność finansowa</b>					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	(76)	2 789	772
Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych		0	1 204	0	0
Splata kredytów i pożyczek		(4 737)	(237)	(1 651)	3 113
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		1 193	1 203	0	(1 905)
Otrzymane dotacje do aktywów		1 109	787	2 298	2 298
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(19)	(13)	(141)	(141)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	39
Zapłacone odsetki		(176)	(176)	(154)	253
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>(2 630)</b>	<b>2 692</b>	<b>3 141</b>	<b>4 429</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>(4 976)</b>	<b>1 422</b>	<b>7 398</b>	<b>5 659</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>(4 976)</b>	<b>1 422</b>	<b>7 398</b>	<b>5 659</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		9 108	2 710	6 263	8 002
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>4 132</b>	<b>4 132</b>	<b>13 661</b>	<b>13 661</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 okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
I.Przychody netto ze sprzedaży	16 214	9 577	34 963	10 392	3 572	2 113	7 920	2 307
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 709)	(293)	2 658	(560)	(817)	(65)	602	(124)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 221)	(530)	2 334	(404)	(930)	(117)	529	(90)
IV.Zysk (strata) netto	(3 273)	(451)	2 136	(290)	(721)	(100)	484	(64)
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(3 233)	(477)	2 207	(266)	(712)	(105)	500	(59)
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(40)	26	(71)	(24)	(9)	6	(16)	(5)
VII.Całkowity dochód ogółem	(3 273)	(451)	2 136	(290)	(721)	(100)	484	(64)
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(3 233)	(477)	2 207	(266)	(712)	(105)	500	(59)
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(40)	26	(71)	(24)	(9)	6	(16)	(5)
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 )	3,53	3,65	3,77	0,78	0,78	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 )	(0,11)	(0,02)	0,07	(0,01)	(0,02)	(0,00)	0,03	0,02
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 634	142	22 573	8 500	360	31	5 114	1 887
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 980)	(1 412)	(18 316)	(7 270)	(877)	(312)	(4 149)	(1 614)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 630)	2 692	3 141	4 429	(579)	594	712	983
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(4 976)	1 422	7 398	5 659	(1 096)	314	1 676	1 256
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,5396	4,5325	4,4143	4,5044

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020
XVII.Aktywa trwałe	97 049	95 107	90 441	21 467	20 609	20 251
XVIII.Aktywa obrotowe	40 320	56 329	64 656	8 919	12 206	14 477
XIX.Aktywa razem	137 369	151 436	155 097	30 386	32 815	34 728
XX.Zobowiązania długoterminowe	21 830	23 413	24 195	4 829	5 073	5 418
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	10 606	19 713	19 076	2 346	4 272	4 271
XXII. Kapitał własny	104 933	108 310	111 826	23 211	23 470	25 039
XXIII. Kapitał własny przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	104 216	107 553	111 119	23 053	23 306	24 881
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 610	2 557	2 642
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	717	757	707	159	164	158
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,5208	4,6148	4,4660

### 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 01.01.2021 do 30.06.2021	4,5396	4,4541	4,6603	4,5208
od 01.04.2021 do 30.06.2021	4,5325	4,4541	4,6239	4,5208
od 01.01.2020 do 31.12.2020	4,4449	4,2279	4,6330	4,6148
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

W I połowie 2021 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 11,43% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2020 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 6 608 tys. PLN co stanowiło 7,31% natomiast aktywa obrotowe zmalały o 37,64%. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 6 893 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2020 roku, co stanowiło spadek o 6,16%. Można zaobserwować spadek zobowiązań długoterminowych w stosunku do I półrocza 2020 roku tj. o 2 365 tys. PLN co stanowiło spadek o 9,77% zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 8 470 tys. PLN co stanowiło spadek o 44,40%.

W analizowanym półroczu 2021 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zmalały o 53,62% i wyniosły 16 214 tys. PLN, a odpowiadające im koszty zmniejszyły się o 34,46% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie strata na sprzedaży brutto wykazała kwotę 3 313 tys. PLN. Strata netto na koniec I półrocza 2021 roku wyniosła 3 273 tys. PLN.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez ogłoszoną epidemię koronawirusa, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta, jak również na wynik finansowy. Pandemia spowodowała postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie. Poniżej przedstawiono czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik przedsiębiorstwa.

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

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

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

#### Ryzyko wpływu epidemii COVID-19 na działalność Emitenta.

Szybkość z jaką rozprzestrzeniła się epidemia wirusa SARS-COV-2 na świecie jak również w Polsce, a także wprowadzone przez poszczególne kraje działania mające na celu ograniczenie dynamiki oraz zasięgu epidemii, doprowadziły do zachwiania równowagi na światowych

rynkach, co miało (i ma nadal) przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez obecnie panującą epidemię koronawirusa, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Pandemia spowodowała postępujące zwalnianie gospodarki zarówno w kraju jak i na świecie.

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

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

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

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

gospodarczej, których celem będzie zapobieganie lub ograniczanie rozprzestrzeniania się epidemii.

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

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

#### Ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników

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

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

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

#### Ryzyko związane z nieterminowymi zapłatami

Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. realizuje dla odbiorców krajowych szereg projektów związanych z produkcją maszyn i urządzeń oraz z usługami remontowymi tych urządzeń. Ewentualne opóźnienia płatności przez kontrahenta mogą negatywnie oddziaływać na

wskaźniki płynności finansowej Grupy Kapitałowej oraz mogą prowadzić do wzrostu kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystaniem obcych źródeł finansowania.

#### Ryzyko związane z przetargami publicznymi

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

#### Ryzyko kursowe

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

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

#### Ryzyko wynikające z udzielonych zabezpieczeń na majątku

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

#### Ryzyko wynikające z uzyskanych dotacji z funduszy UE.

Spółka zawarła umowy z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczącymi dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej zakupu nowych maszyn i urządzeń oraz umowy dotyczące refundacji poniesionych kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z tych umów. W przypadku niewykonania wskaźników ujętych w umowach z jednostką zarządzającą danym funduszem strukturalnym, może zaistnieć konieczność zwrotu części lub całości dotacji wraz z odsetkami. Maksymalna kwota zwrotu wynosi około 17 260 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 30 % przychodów Spółki w badanym okresie 2021 roku oraz ponad 72 % w analogicznym okresie 2020 roku było zrealizowane na rzecz odbiorców z branży górniczej takich jak Jastrzębska Spółka Węglowa S.A., Famur, Polska Grupa Górnicza. Pozostała sprzedaż realizowana była między innymi na rzecz takich odbiorców jak Ungarex, Fabryka Pojazdów Szynowych Cegielski czy Przedsiębiorstwo Budowy Szybów. Wartość przychodów na rzecz w/w klientów wynosiła w 2021 roku ponad 69%, a w 2020 roku ponad 27% w stosunku do sprzedaży ogółem. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów z tej branży skutkować może pogorszeniem się wyników finansowych Spółki. Zakończenie współpracy lub ograniczenie zamówień płynących z tych podmiotów miałyby istotny, negatywny wpływ na poziom przychodów oraz sytuację finansową Spółki. Realizowanym przez ostatnie lata celem Zarządu jest dywersyfikacja źródeł przychodów, między innymi, poprzez rozpoczęcie dostaw maszyn i urządzeń górniczych na rynki wschodnie i dalekowschodnie, a także eksport konstrukcji spawanych i urządzeń na rynki Unii Europejskiej. Aby jeszcze bardziej zmniejszyć ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców Spółka szuka klientów spoza branży górniczej.

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



następują również w innych dziedzinach prawa, które również mogą mieć wpływ na Grupę Kapitałową. Wprowadzane zmiany prawne mogą potencjalnie rodzić ryzyko związane z problemami interpretacyjnymi, brakiem praktyki orzeczniczej, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez sądy lub organy administracji publicznej. W celu zabezpieczenia Spółki przed ewentualnymi konsekwencjami karnoskarbowymi Emitent w dniu 24.03.2021 roku zawarł Polisę Grupowego Ubezpieczenia Allianz Skarbowy obowiązującą od 25.03.2021 roku do 24.03.2022 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 2021 roku oraz dla porównywalnego okresu tj. 30 czerwca 2020 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 2021 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. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów na poziomie nie niższym niż 0,6. Na dzień 30.06.2021 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 0,76.

Wskaźnik poziomu zadłużenia jest obliczany jako proporcja sumy zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego do sumy wartości EBITDA. Wartość EBITDA jest sumą zysku z działalności operacyjnej i amortyzacji. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika poziomu zadłużenia na poziomie nie wyższym niż 2,7. Na dzień 30.06.2021 roku ze względu na dużą stratę w kwocie 3 709 tys. PLN wskaźnik ten kształtuje się na poziomie 7,97.

#### 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 materiał 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 2021 roku. Wszystkie umowy kredytowe zostały opisane w nocie nr 8 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

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

- 1) W dniu 22.04.2021 roku został podpisany aneks nr 11 do Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/800 z dnia 22.04.2015 roku zawarty pomiędzy Bankiem ING Bank Śląski a Klientem nr 1 PATENTUS S.A. oraz Klientem nr 2 ZKS MONTEX Sp. z o.o.:
  - Zmienia się treść kwota i waluta Limitu Kredytowego:
    - a) 4 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
    - b) 4 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.
  - Zmienia się treść sublimitów (dla Klienta nr 2 ZKS MONTEX Sp. z o.o.) w wysokości:
    - a) 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
    - b) 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.

Sublimit dostępny dla Klienta 2 (ZKS MONTEX Sp. z o.o.) w okresie:

- a) 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
- b) 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku do wykorzystania na następujące Produkty:
  - a) Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym prowadzonym na rzecz Klienta nr 2 (ZKS MONTEX Sp. z o.o.) do wysokości 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku; 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.

Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.

- 2) W dniu 29.06.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 12 z dnia 14 czerwca 2021 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:
  - w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca grudnia 2021 roku wszystkie opłaty wynikające z Umowy nie będą naliczane, tj. Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wiarygodności nie będą naliczane przez Faktora;
  - Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi ww. wniosku dokumentami. Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian. Umowa

Faktoringu z KUKE Finance S.A. została opisana w raporcie bieżącym nr 18/2017 roku z dnia 18.12.2017 roku.

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

- 3) W dniu 29.06.2021 roku Emitent powziął informację, iż w dniu 14 czerwca 2021 roku została całkowicie rozliczona Umowa Zarządzania Wierzytelnościami nr 0110/2018 wraz z późniejszymi zmianami, zawarta pomiędzy PATENTUS S.A. a KUKE Finance S.A. w związku z powyższym wszelkie wierzytelności zostały zaspokojone a co za tym idzie wygasły umowy o ustanowienie zastawu rejestrowego na rzeczy ruchomej co do tożsamości oraz zostały zwolnione wszelkie dodatkowe zabezpieczenia ustanowione na rzecz KUKE Finance S.A.

Informacja o ustanowieniu zastawu została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 16/2018 w dniu 01.08.2018 roku. Natomiast informacja o zawarciu Umowy Zarządzania Wierzytelnościami została opisana w Półrocznym sprawozdaniu z działalności GK za 2018 r.

W dniu 23.07.2021 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów, Postanowieniem z dnia 20.07.2021 r. dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów (poz. 2578202) zastawu na zespole urządzeń będących własnością PATENTUS S.A., o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 5 890 344,37 PLN. Wykreślenie zastawu z Rejestru Zastawów związane jest z całkowitą spłatą zadłużenia wynikającą z ww. Umowy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 23.07.2021 roku raportem bieżącym 9/2021.

- 4) W dniu 14.06.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany aneks nr 3 z dnia 06.05.2021 roku do Umowy faktoringowej nr 1638/2017 z dnia 31.08.2018 roku zawarta pomiędzy PATENTUS S.A. a Coface Poland Factoring Sp. z o.o. o następującej treści:
- Strony zgodnie ustalają, że Umowa Faktoringowa zostaje rozwiązana bez zachowania okresu wypowiedzenia;
  - Strony zgodnie oświadczają o całkowitym rozliczeniu wszelkich należności i zobowiązań wynikających z realizacji Umowy.

Informacja o zawarciu Umowy faktoringowej nr 1638/2017 z dnia 31.08.2018 roku zostały przekazane do publicznej wiadomości w Skonsolidowanym raporcie kwartalnym za III kwartał 2017 roku.

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

- 1) W dniu 22.04.2021 roku został podpisany aneks nr 11 do Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/800 z dnia 22.04.2015 roku zawarty pomiędzy Bankiem ING Bank Śląski a Klientem nr 1 PATENTUS S.A. oraz Klientem nr 2 ZKS MONTEX Sp. z o.o.:
  - Zmienia się treść kwota i waluta Limitu Kredytowego:
    - a) 4 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
    - b) 4 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.
  - Zmienia się treść sublimitów (dla Klienta nr 2 ZKS MONTEX Sp. z o.o.) w wysokości:
    - c) 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
    - d) 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.

Sublimit dostępny dla Klienta 2 (ZKS MONTEX Sp. z o.o.) w okresie:

- a) 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
- b) 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku do wykorzystania na następujące Produkty:
- c) Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym prowadzonym na rzecz Klienta nr 2 (ZKS MONTEX Sp. z o.o.) do wysokości 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku; 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.

Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.

#### 4.2 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

W I półroczu 2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie zawarła umów handlowych spełniające kryterium istotności tj. przekraczając wartość 10% kapitałów własnych.

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

W I półroczu 2021 roku Spółka zawarła umowy handlowe, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2021 do 06-2021 i będą wpływały na wyniki następnych okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

- 1) **WINDEX** - zamówienie z dnia 25 stycznia 2021 roku na wykonanie konstrukcji rurociągu technologicznego:
  - kwota zlecenia netto- 235.720,00 PLN;
  - termin wykonalności- 25.02.2021 r.
- 2) **PROLIGO**- zamówienie z dnia 10 marca 2021 roku na wykonanie zadaszania przejść podziemnych wejście W1 i W2:
  - kwota zlecenia netto- 63.845,20 PLN;
  - termin wykonalności- 30.04.2021 r.

- 3) **ZRE GDAŃSK** - zamówienie z dnia 2 marca 2021 roku na wykonanie pomostu generatora:
  - kwota zlecenia netto- 105.000,00 PLN;
  - termin wykonalności- 16.04.2021 r.
- 4) **DP CLEAN TECH** - zamówienie z dnia 5 marca 2021 roku na wykonanie kanału ze stali:
  - kwota zlecenia netto- 32.600,90 PLN;
  - termin wykonalności- 29.03.2021 r.
- 5) **ZAWADZKI**.- zamówienie z dnia 15 marca 2021 roku na wykonanie konstrukcji zsuwni paliwa:
  - kwota zlecenia netto- 97.800,00 PLN;
  - termin wykonania – 16.04.2021 r.
- 6) **ZAWADZKI**.- zamówienie z dnia 15 marca 2021 roku na wykonanie konstrukcji koryta dozownika:
  - kwota zlecenia netto- 130.200,00 PLN;
  - termin wykonania – 16.04.2021 r.
- 7) **AE INDUSTRY**.- zamówienie z dnia 12 marca 2021 roku na wykonanie 500 szt. haków:
  - kwota zlecenia netto- 74.000,00 EUR;
  - termin wykonania – 02.04.2021 r.
- 8) **PROLIGO**- zamówienie z dnia 19 marca 2021 roku na wykonanie konstrukcji podestów:
  - kwota zlecenia netto- 52.500,00 PLN;
  - termin wykonania – 30.04.2021 r.
- 9) **STEELKO** - zamówienie z dnia 29 marca 2021 roku na wykonanie zbiornika z ramą zespołu ssawnego pompy:
  - kwota zlecenia netto- 90.000,00 PLN;
  - termin wykonania – 05.05.2021 r.
- 10) **ZRE GDAŃSK** - zamówienie z dnia 2 kwietnia 2021 roku na wykonanie pomostu generatora:
  - kwota zlecenia netto- 105.000,00 PLN;
  - termin wykonania – 16.04.2021 r.
- 11) **HPR CENTREX** - zamówienie z dnia 7 maja 2021 roku na wykonanie Uszczelnienie Chłodni Spieku:
  - kwota zlecenia netto- 135.000,00 PLN;

- termin wykonania – 31.05.2021 r.
- 12) **PROLIGO** - zamówienie z dnia 19 marca 2021 roku na wykonanie Podestów:
  - kwota zlecenia netto- 42.000,00 PLN;
  - termin wykonania – 31.05.2021 r.
- 13) **HOLDUCT** - zamówienie z dnia 22 kwietnia 2021 roku na wykonanie Konstrukcji cynowanej:
  - kwota zlecenia netto- 32.960,00 PLN;
  - termin wykonania – 14.05.2021 r.
- 14) **HOFFMEIER** - zamówienie z dnia 11 maja 2021 roku na wykonanie nośników dachowych do filtrów:
  - kwota zlecenia netto- 185.548,00 PLN (41.233,00 EUR);
  - termin wykonania – 31.07.2021 r.
- 15) **ZAWADZKI** - zamówienie z dnia 28 maja 2021 roku na wykonanie Rusztów areacyjnych pomp zbiornikowych popiołu lotnego:
  - kwota zlecenia netto- 30.200,00 PLN;
  - termin wykonania – 14.06.2021 r.
- 16) **AE INDUSTRY** - zamówienie z dnia 16 czerwca 2021 roku na wykonanie Ramion wieszaka:
  - kwota zlecenia netto- 42.000,00 PLN (9.331,00 EUR);
  - termin wykonania – 29.07.2021 r.
- 17) **AE INDUSTRY** - zamówienie z dnia 23 czerwca 2021 roku na wykonanie Modyfikacji zawieszki transportu poprzecznego OHS:
  - kwota zlecenia netto- 38.250,00 PLN (8.500,00 EUR);
  - termin wykonania – 29.07.2021 r.
- 18) **HALBERSTADT** - zamówienie z dnia 22 czerwca 2021 roku na wykonanie Konstrukcja spawana stojaków 7 szt.:
  - kwota zlecenia netto 115.605,00 PLN (25.690,00 EUR);
  - termin wykonania – 29.07.2021 r.

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

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



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

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nie dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego z ZKS MONTEX sp. z o.o..

Jednostka Dominująca posiada 82,78% w kapitale ZKS MONTEX Sp. z o.o.

- 2) W dniu 10.06.2021 roku Emitent powziął informację o decyzji Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. („PFR”) z dnia 4 czerwca 2021r. w sprawie zwolnienia Spółki z obowiązku zwrotu subwencji finansowej z PFR, objętej Umową Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP. Wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu części Subwencji Finansowej wynosi: 2 540 049,95 PLN. Wartość Subwencji Finansowej pozostająca do spłaty wynosi: 959 950,05 PLN. Spłata Subwencji Finansowej została rozłożona na 24 raty miesięczne. Decyzja o przyznaniu Subwencji Finansowej została opisana w raporcie bieżącym nr 14/2020 z dnia 06.05.2020 r.

Ww. informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 10.06.2021 roku raportem bieżącym 5/2021.

## **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. W dniu 07.04.2021 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o płatność końcową zamykając tym samym merytoryczną realizację projektu.

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

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu projekt jest w trakcie realizacji.

**3.** W dniu 18.12.2019 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej: III. Konkurencyjność MŚP dla działania: 3.2. Innowacje w MŚP Spółka złożyła do Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości wnioski o dofinansowanie projektu nr. WND-RPSL.03.02.00-24-0678/19-001 pod tytułem „Wdrożenie innowacyjnego zespołu napędowego złożonego z przekładni zębatej zintegrowanej z układami diagnostyki technicznej”. Wartość całego projektu wyniesie 11.931 tys. PLN, z czego dofinansowanie wyniesie 2.909 tys. PLN. W dniu 28.01.2021 r. w Chorzowie Spółka podpisała ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę o dofinansowanie.

Na dzień sporządzania raportu projekt jest realizowany.

W ramach projektu zakupione zostały następujące środki trwałe:

1. Sterowana numerycznie frezarka obwiedniowa firmy Slovackie strojirny za kwotę 530 tys. EURO,
2. Praska do inkludowania próbek firmy HHW Hommel Hercules za kwotę 38 tys. PLN,
3. Fundament pod frezarkę obwiedniową za kwotę 15 tys. PLN wykonany przez firmę Sidal Sp. z o.o.,
4. Suwnica o nośności 20 ton firmy Budtor Sp z o.o. za kwotę 194,5 tys. PLN,
5. Sterowana numerycznie dłutownica do uzębień firmy Liebherr za kwotę 1 060 tys. EURO,
6. Sterowaną numerycznie szlifierkę do uzębień firmy Kapp Niles za kwotę 718 tys. EURO,
7. Śrutownicę przelotową firmy Rosler za kwotę 310 tys. EURO,
8. Fundament pod dłutownicę za kwotę 30 tys. PLN wykonany przez firmę Wasa Trade Sp. z o.o.,
9. Fundament pod śrutownicę za kwotę 144 tys. PLN wykonany przez firmę Global Travel Excellence Sp. z o.o.

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

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

**Po dniu 30.06.2021 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Dominującej:**

1. W dniu 23.07.2021 r. powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów, Postanowieniem z dnia 20.07.2021 r. dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów (poz. 2578202) zastawu na zespole urzędów będących własnością PATENTUS S.A., o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 5 890 344,37 PLN.

Wpis do rejestru związany był z podpisaną w dniu 01.03.2018 r. Umową Zarządzania Wierzytelnościami („Umowa”) zawartą pomiędzy KUKI Finance S.A. z siedzibą w Warszawie („Nabywca”; „KUKI Finance”) a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie („Zbywca”). Przedmiot kontraktu: Leasing finansowy wraz z dostawą maszyn i urządzeń. Wykreślenie zastawu z Rejestru Zastawów związane jest z całkowitą spłatą zadłużenia wynikającą z ww. Umowy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2021 w dniu 23.07.2021 roku.

2. W dniu 23.07.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 19.07.2021 r. wpisu zmian w Statucie Spółki podjętych w dniu 11.06.2021 r. uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy PATENTUS S.A.

Ponadto, Zarząd Spółki informuję, iż Zwyczajne Walne Zgromadzenie PATENTUS S.A. w § 2 Uchwały nr 17 z dnia 11.06.2021 roku upoważniło Radę Nadzorczą do sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki z uwzględnieniem dokonanej zmiany.

Zarząd PATENTUS S.A. przedstawi tekst jednolity Statutu, niezwłocznie po jego przyjęciu przez Radę Nadzorczą Spółki.

Poniżej, Spółka przedstawia treść dokonanych zmian.

W § 4 Statutu dodano:

„§ 4

(...)

41) Obróbka metali i nakładanie powłok na metale; obróbka mechaniczna elementów metalowych (25.6).

(...)”

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2021 w dniu 23.07.2021 r.

3. W okresie od 30.07.2019 r. do 02.08.2021 r. Emitent w ramach współpracy z Polską Grupą Górniczą S.A. z siedzibą w Katowicach („Zamawiający”, „PGG”) zawarł z PGG umowy oraz otrzymał od PGG zamówienia na łączną kwotę 11 370 458,74 netto.

Umową o najwyższej wartości jest umowa z dnia 12.07.2021 roku („Umowa”).

Zgodnie z Umową PATENTUS S.A. wykona zadanie nr 2, którego przedmiotem jest: „Leasing finansowy wraz z dostawą nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego do ściany W-4 w pokładzie 505wd dla PGG S.A. Oddział KWK Ruch Marcel.

✓ Termin realizacji:

- do 16 tygodni od daty przekazania zamówienia do Wykonawcy;

✓ Wartość Przedmiotu Umowy: 5 283 889,10 PLN netto;

✓ Gwarancja:

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

**Gwarancja szczegółowa:** PZS kadłuby napędów i rynnociąg – 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej; PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe – 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej; przekładnie i sprzęgła – 24 miesiące od daty uruchomienia na dole; silniki i inne urządzenia elektryczne – 24 miesiące od daty uruchomienia na dole; łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego podścianowego – 18 miesięcy od daty odbioru przez magazyn Zamawiającego;

a) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej – 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna;

b) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej;

c) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary;

d) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia – 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesiące licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.

✓ Kary umowne:

- Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne, których podstawą naliczania jest wartość netto przedmiotu umowy:

1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości **20%** wartości netto umowy;

2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu leasingu w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy;

3) w wysokości **0,1%** wartości netto Umowy za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie;

4) w wysokości **0,2%** wartości netto Umowy za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji;

5) w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 6 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki;

6) w wysokości **0,2%** wartości netto Umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki;

- 7) w przypadkach, o których mowa w ust. 6 i 7, w wysokości **2%** wartości netto Umowy, za każdy stwierdzony przypadek;
- 8) wartość naliczonych kar umownych nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy;
- 9) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek;
- 10) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za każdy dzień zwłoki;
- 11) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy;

- W przypadku stwierdzenia u pracowników Wykonawcy na etapie stawienia się do pracy lub w trakcie wykonywania pracy:

- 1) stanu po użyciu alkoholu,
- 2) stanu nietrzeźwości
- 3) stanu pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych
- 4) używania/spożywania ww. substancji w czasie pracy lub w miejscu pracy
- 5) wnoszenie ww. substancji na teren zakładu pracy,

Wykonawca zobowiązuje się zapłacić Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) od każdego ujawnionego przypadku. Stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu prowadzi do obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w l dm<sup>3</sup> odpowiadające stężeniu alkoholu we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu, zaś stan nietrzeźwości powyżej 0,5‰ (Ustawa z dnia 26.10.1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi). W przypadku stwierdzenia stanu po użyciu alkoholu względnie stanu nietrzeźwości u pracownika Wykonawcy oraz stawienie się do pracy pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych powinien zostać zgłoszony do osoby odpowiedzialnej za realizację umowy ze strony Wykonawcy.

- W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) od każdego dokonanego zaboru.

- Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, o którym mowa w § 10, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy: po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu – w wysokości **0,1%** wartości netto, o której mowa

w § 3 ust. 1 pkt 6) za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2021 w dniu 02.08.2021 roku.

**Po dniu 30.06.2021 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 30.06.2021 roku.

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

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

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

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

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

W dniu 28.05.2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy Spółki do kwoty 4 518 000,00 PLN tj. o kwotę 1 870 000,00 PLN poprzez utworzenie 3 740 nowych udziałów o wartości

nominalnej 500,00 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem pieniężnym. W dniu 01.08.2013 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

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

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

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nie dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w ZKS MONTEX sp. z o.o..

W związku z utratą kontroli spowodowaną ogłoszeniem upadłości w dniu 20.10.2016 roku przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego Sekcja ds. restrukturyzacyjnych i upadłościowych spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. w upadłości nie została objęta konsolidacją. Ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku. W dniu 18 lutego 2020 r. została zawarta 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.



Na dzień 30.06.2021 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 związku z utratą kontroli spowodowaną ogłoszeniem upadłości w dniu 20.10.2016 roku przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego Sekcja ds. restrukturyzacyjnych i upadłościowych spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. w upadłości nie została objęta konsolidacją. Ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku. W dniu 18 lutego 2020 r. została zawarta Umowa sprzedaży akcji („Umowa”) pomiędzy Emitentem a Panem Mirosławem Kobiór (Kupującym). 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.

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

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

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nie dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w ZKS MONTEX sp. z o.o..

**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 2021 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 2021 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%
<b>Suma</b>	<b>23.540.800</b>	<b>79,48%</b>	<b>41.665.800</b>	<b>87,28%</b>

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2021 rok są:

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

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

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

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

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

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

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

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

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu sprawa nadal jest w toku.

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

Na dzień 30.06.2021 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub

organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.06.2021 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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

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

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi były zawierane na warunkach rynkowych.

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

W I półroczu 2021 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązаныmi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorczych. Ponadto, z chwilą powiązania z jednostkami zależnymi – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

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

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I półroczu 2021 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 2021 r. spółka ponownie uzyskała certyfikat potwierdzający spełnienie wymagań normy 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych. Celem uzyskania certyfikatu jest zapewnienie wysokiej, jakości elementów pojazdów szynowych zgodnie z wymaganiami norm serii PN- EN 15085 z zachowaniem pełnych wymagań jakości dotyczących spawania materiałów metalowych zgodnie z PN-EN ISO 3834-2. Procedura wykonania konstrukcji spawanych dla kolejnictwa stosowana jest w przypadku realizacji kontraktów zgodnie z wymaganiami normy PN- EN 15085. Uzyskanie certyfikacji w zakresie spełnienia warunków wynikających z normy PN-EN 15085 pozwala wykorzystać obecny potencjał Zakładu do produkcji konstrukcji nośnych pojazdów szynowych – w tym ram wózków. Uzyskanie powyższego certyfikatu zgodnego z normą PN-EN 15085 jest następstwem uzyskania Świadectwa uznanego przez PKP Cargo S.A. producenta wyrobu. Na podstawie przeprowadzonego ponownego audytu w 2019 roku firma PKP CARGO SA. potwierdziła, że nasz zakład posiada organizację, wyposażenie techniczne, zatrudnia pracowników o odpowiednich kwalifikacjach i stosuje technologie zgodne z wymaganiami przepisów i instrukcji obowiązujących w PKP CARGO SA. w zakresie produkcji:

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

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

- korpusy maźnic, haki 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:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020
<b>I.Aktywa trwałe</b>		<b>93 951</b>	<b>93 382</b>	<b>88 594</b>
1.Wartości niemater. i prawne	1	5 335	5 357	4 769
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	74 162	76 375	77 596
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 285	2 421	2 263
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	3 740	3 740	3 740
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	7 600	5 100	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	569	322	226
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	1 260	67	0
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	0
<b>II.Aktywa obrotowe</b>		<b>40 759</b>	<b>54 902</b>	<b>63 302</b>
1.Zapasy	5	26 998	27 406	30 222
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	8 908	17 223	18 576
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	529	1 088
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	722	731	64
5.Środki pieniężne	6	4 131	9 013	13 352
<b>Aktywa razem</b>		<b>134 710</b>	<b>148 284</b>	<b>151 896</b>

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020
<b>I.Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>104 509</b>	<b>107 652</b>	<b>110 909</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	7 945	7 945	7 927
4.Zyski zatrzymane	7	78 316	81 459	84 734
<b>II.Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>20 952</b>	<b>25 061</b>	<b>23 360</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	9 078	12 296	10 532
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	5 705	5 853	5 922
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	189	189	161
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	5 980	6 723	6 745
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>9 249</b>	<b>15 571</b>	<b>17 627</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	3 950	5 112	4 594
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	2 489	7 369	5 160
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	2 789	3 069	7 850
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	21	21	23
<b>Pasywa razem</b>		<b>134 710</b>	<b>148 284</b>	<b>151 896</b>

## 18.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	14 391	8 295	34 127	10 104
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(18 114)	(10 127)	(29 286)	(9 834)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>(3 723)</b>	<b>(1 832)</b>	<b>4 841</b>	<b>270</b>
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 195)	(623)	(965)	(443)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 120)	(994)	(2 339)	(1 169)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	3 784	3 123	2 144	977
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(250)	(132)	(639)	(66)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>(3 504)</b>	<b>(458)</b>	<b>3 042</b>	<b>(431)</b>
IX. Przychody finansowe	15	254	254	215	160
X. Koszty finansowe	16	(745)	(483)	(529)	0
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>(3 995)</b>	<b>(687)</b>	<b>2 728</b>	<b>(271)</b>
XII. Podatek dochodowy	17	956	85	(177)	122
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>(3 039)</b>	<b>(602)</b>	<b>2 551</b>	<b>(149)</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)		(0,10)	(0,02)	0,09	(0,01)
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

## 18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>(3 039)</b>	<b>(602)</b>	<b>2 551</b>	<b>(149)</b>
<b>Inne całkowite dochody, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skutki przeliczenia do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>(3 039)</b>	<b>(602)</b>	<b>2 551</b>	<b>(149)</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 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 945</b>	<b>81 459</b>	<b>107 652</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 bilansu		0	0	0	(104)	(104)
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(3 039)	(3 039)
<b>Dane na 30 czerwca 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 945</b>	<b>78 316</b>	<b>104 509</b>
<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 bilansu		0	0	0	(1 286)	(1 286)
Całkowity dochód ogółem		0	0	18	776	794
<b>Dane na 31 grudnia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 945</b>	<b>81 459</b>	<b>107 652</b>
<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 bilansu		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>

## 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 01.01.2021 do 30.06.2021	okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>Działalność operacyjna</b>					
Zysk (strata) netto		(3 039)	(602)	2 551	(149)
Amortyzacja		4 494	2 258	4 305	2 321
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0	(6)	(6)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		166	4 666	139	(261)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		118	180	190	190
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(743)	128	(563)	(173)
Zmiana stanu zapasów		408	1 398	1 327	(767)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		6 380	(5 655)	26 648	11 643
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(9 001)	(4 491)	(11 660)	(7 153)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(247)	(247)	73	73
Inne korekty		2 540	2 540	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		9	9	(64)	(753)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>1 085</b>	<b>184</b>	<b>22 940</b>	<b>4 965</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		409	0	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(4 132)	(1 187)	(13 283)	(2 362)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		1 193	978	(5 066)	(1 293)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe do jednostek zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki do jednostek pozostałych		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek podmiotom zależnym		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek		0	0	0	0
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(2 530)</b>	<b>(209)</b>	<b>(18 349)</b>	<b>(3 655)</b>
<b>Działalność finansowa</b>					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	(76)	2 107	354
Spłata kredytów i pożyczek		(4 380)	(3 491)	(1 651)	3 113
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		580	5 080	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	(88)	(75)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		529	207	2 298	393
Zapłacone odsetki		(166)	(166)	(139)	261
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>(3 437)</b>	<b>1 554</b>	<b>2 527</b>	<b>4 046</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>(4 882)</b>	<b>1 529</b>	<b>7 118</b>	<b>5 356</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>(4 882)</b>	<b>1 529</b>	<b>7 118</b>	<b>5 356</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		9 013	2 602	6 234	7 996
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>4 131</b>	<b>4 131</b>	<b>13 352</b>	<b>13 352</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 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	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 01.01.2021 do 30.06.2021	3 miesiące okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	6 miesięcy okres od 01.01.2020 do 30.06.2020	3 miesiące okres od 01.04.2020 do 30.06.2020
I.Przychody netto ze sprzedaży	14 391	8 295	34 127	10 104	3 170	1 830	7 731	2 243
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 504)	(458)	3 042	(431)	(772)	(101)	689	(96)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(3 995)	(687)	2 728	(271)	(880)	(152)	618	(60)
IV.Zysk (strata) netto	(3 039)	(602)	2 551	(149)	(669)	(133)	578	(33)
V.Całkowity dochód ogółem	(3 039)	(602)	2 551	(149)	(669)	(133)	578	(33)
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 )	3,54	3,65	3,76	3,28	0,78	0,81	0,85	0,73
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję ( w PLN/EUR )	(0,10)	(0,02)	0,09	(0,01)	(0,02)	(0,00)	0,02	(0,00)
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 085	184	22 940	4 965	239	41	5 197	1 102
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 530)	(209)	(18 349)	(3 655)	(557)	(46)	(4 157)	(811)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 437)	1 554	2 527	4 046	(757)	343	572	898
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(4 882)	1 529	7 118	5 356	(1 075)	337	1 612	1 189
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,5396	4,5325	4,4143	4,5044

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020	Koniec okresu 30.06.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 30.06.2020
XIII.Aktywa trwałe	93 951	93 382	88 594	20 782	20 235	19 837
XIV.Aktywa obrotowe	40 759	54 902	63 302	9 016	11 897	14 174
XV.Aktywa razem	134 710	148 284	151 896	29 798	32 132	34 012
XVI.Zobowiązania długoterminowe	20 952	25 061	23 360	4 635	5 431	5 231
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	9 249	15 571	17 627	2 046	3 374	3 947
XVIII. Kapitał własny	104 509	107 652	110 909	23 117	23 328	24 834
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 610	2 557	2 642
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,5208	4,6148	4,4660

### 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 01.01.2021	4,5396	4,4541	4,6603	4,5208
do 30.06.2021				
od 01.04.2021	4,5325	4,4541	4,6239	4,5208
do 30.06.2021				
od 01.01.2020	4,4449	4,2279	4,6330	4,6148
do 31.12.2020				
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				

W I połowie 2021 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 11,31% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2020 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 6,05% a aktywa obrotowe zmniejszyły się o 35,61% w stosunku do dnia 30.06.2020 roku. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 6 400 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2020 roku, co

stanowiło spadek o 5,77%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2020 roku – spadek o 2,92% tj. o 3 143 tys. PLN.

Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych oraz spadek krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2020 roku. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 2 408 tys. PLN co stanowiło spadek o 10,31%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 8 378 tys. PLN co stanowiło spadek o 47,53%.

W analizowanym półroczu 2021 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zmniejszyły się o 57,83%, a odpowiadające im koszty zmniejszyły się o 38,15% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Strata na sprzedaży brutto wyniosła 3 723 tys. PLN. Strata netto na koniec I półrocza 2021 roku wyniosła 3 039 tys. PLN w porównaniu do zysku netto na koniec analogicznego okresu roku ubiegłego jest niższy o 5590 tys. PLN. tj. o 219,13%.

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 2021 roku do 30 czerwca 2021 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 2021 roku.