

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU

Pszczyna, dnia 16 listopada 2009 roku

Spis treści raportu kwartalnego

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU	5
1.	Bilans	5
2.	Rachunek zysków i strat	7
3.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
5.	Rachunek przepływów pieniężnych	9
6.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego	10
6.1.	Nota 1.1 - Struktura rzeczowych aktywów trwałych	10
6.2.	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych	11
6.3.	Nota 2.1 – Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	13
6.4.	Nota 2.2 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	13
6.5.	Nota 3 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	14
6.6.	Nota 4 – Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	14
6.7.	Nota 5 – Niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	14
6.8.	Nota 6 – Finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	15
6.9.	Nota 7 – Zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych	15
6.10.	Nota 8.1 – Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15
6.11.	Nota 8.2 – Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15
6.12.	Nota 9 – Struktura przychodów	15
6.13.	Nota 10.1 – Struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	16
6.14.	Nota 10.2 – Struktura kosztów w układzie rodzajowym	16
6.15.	Nota 11 – Struktura pozostałych przychodów operacyjnych	16
6.16.	Nota 12 – Struktura pozostałych kosztów operacyjnych	17
6.17.	Nota 13 – Struktura przychodów finansowych	17
6.18.	Nota 14 – Struktura kosztów finansowych	17
6.19.	Nota 15 – Podatek dochodowy	17
6.20.	Nota 16 – Segmenty operacyjne	18
II.	INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU	21
1.	Wprowadzenie do skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2009 roku	21
1.1.	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności	21
1.2.	Czas trwania działalności	21

1.3.	Skład Zarządu.....	21
1.4.	Data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego.....	22
1.5.	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia	22
1.6.	Kontynuacja działalności	22
1.7.	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji sprawozdania finansowego.....	22
1.8.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania finansowego, rok obrotowy ..	22
1.9.	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.....	23
1.10.	Przyjęte zasady rachunkowości	23
1.11.	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych	23
1.12.	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności	23
1.13.	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych	23
1.14.	Wypłacone dywidendy	24
1.15.	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności	24
1.16.	Polityka zarządzania ryzykiem	24
1.17.	Szacunki Zarządu	25
1.18.	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	25
2.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	26
3.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego	27
4.	Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.	27
5.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	28
6.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	28
7.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie	28
8.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	28
9.	Zdarzenia które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe PATENTUS S.A.....	28
10.	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	30
11.	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2009 roku.....	30
12.	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	34
13.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta. Inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	34

14. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok 34
15. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego 34
16. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób. 35
17. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej 36
18. Informacje o zawarciu przez PATENTUS S.A. jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi 36
19. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki 37
20. Inne informacje, które zdaniem PATENTUS S.A. są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę 37
21. Czynniki które w ocenie PATENTUS S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez spółkę wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału 37
22. Podpisy Zarządu i data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego do publikacji 37

Skrócony raport kwartalny za III kwartał 2009 roku
PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie, ul. Górnośląska 11
obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2009 do dnia 30 września 2009 roku
sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU

Skrócone sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2009 do dnia 30 września 2009 roku

1. Bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota Nr	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
I. Aktywa trwałe		37 991	37 490	37 990	37 564
1. Wartości niemater. i prawne		59	52	52	55
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1	34 881	34 387	34 835	34 592
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 239	1 239	1 239	1 028
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	12	12	64	89
5. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2	1 800	1 800	1 800	1 800
II. Aktywa obrotowe		31 875	39 165	31 927	25 356
1. Zapasy	3	15 881	15 100	16 876	17 015
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2	11 046	23 705	13 505	6 966
3. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		6	48	4	0
4. Środki pieniężne		4 942	312	1 542	1 375
Aktywa razem		69 866	76 655	69 917	62 920

Pasywa dane w tys. PLN	Nota Nr	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
I.Kapitał (fundusz) własny		53 187	52 147	47 689	45 589
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)		10 600	10 600	10 600	10 600
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.		1 762	1 762	1 762	1 762
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych		2 254	2 254	2 254	1 842
4.Zyski zatrzymane		38 571	37 531	33 073	31 385
II.Zobowiązania długoterminowe razem		6 410	6 894	7 285	6 756
1. Kredyty i pożyczki	4	2 858	3 270	3 923	3 309
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe		0	0	39	67
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	984	1 101	1 075	1 241
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	36	36	36	21
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	2 532	2 487	2 212	2 118
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		10 269	17 614	14 943	10 575
1. Kredyty i pożyczki	4	2 844	5 158	3 156	2 761
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	6 344	10 564	10 952	7 354
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	1 080	1 891	834	408
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0	52
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	1	1	1	0
Pasywa razem		69 866	76 655	69 917	62 920
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		26 500 000	26 500 000	25 780 825	24 993 150
Wartość księgowa na akcję (w PLN)		2,01	1,97	1,85	1,82

2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota Nr	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	15 358	50 005	16 028	48 199
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10	(13 296)	(40 772)	(13 969)	(39 552)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		2 062	9 233	2 059	8 647
IV. Koszty sprzedaży	10	(617)	(1 612)	(682)	(1 880)
V. Koszty ogólnego zarządu	10	(508)	(1 467)	(406)	(1 203)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	136	516	140	496
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(68)	(103)	(24)	(121)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 005	6 567	1 087	5 939
IX. Przychody finansowe	13	331	496	349	464
X. Koszty finansowe	14	(125)	(380)	(157)	(489)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 211	6 683	1 279	5 914
XII. Podatek dochodowy	15	(171)	(1 185)	(249)	(1 153)
XIII. Zysk (strata) netto		1 040	5 498	1 030	4 761
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		26 500 000	26 500 000	24 993 150	24 993 150
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,04	0,21	0,04	0,19

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota Nr	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Zysk (strata) netto		1 040	5 498	1 030	4 761
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami		0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		1 040	5 498	1 030	4 761

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota Nr	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Stan na 01 stycznia 2008 roku		9 350	0	1 842	26 624	37 816
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		1 250				1 250
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej			1 762			1 762
Całkowity dochód ogółem					4 761	4 761
Stan na 30 września 2008 roku		10 600	1 762	1 842	31 385	45 589
Stan na 01 stycznia 2008 roku		9 350	0	1 842	26 624	37 816
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		1 250				1 250
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej			1 762			1 762
Całkowity dochód ogółem				412	6 449	6 861
Stan na 31 grudnia 2008 roku		10 600	1 762	2 254	33 073	47 689
Stan na 01 stycznia 2009 roku		10 600	1 762	2 254	33 073	47 689
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						
Całkowity dochód ogółem					5 498	5 498
Stan na 30 września 2009 roku		10 600	1 762	2 254	38 571	53 187

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota Nr	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Działalność operacyjna			
Zysk (strata) netto		5 498	4 761
Amortyzacja		1 403	1 739
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		63	(16)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		305	438
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1	(4)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		320	309
Zmiana stanu zapasów		995	(759)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		2 459	3 563
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(4 318)	(4 767)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(52)	5
Inne korekty		(47)	(206)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		813	849
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(819)	(880)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		6 621	5 032
Działalność inwestycyjna			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2	10
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(1 457)	(4 021)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe		0	(1 800)
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		29	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(1 426)	(5 811)
Działalność finansowa			
Wpływy netto z emisji akcji		0	3 012
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	0
Spłata kredytów i pożyczek		(1 421)	(1 728)
Otrzymane dotacje do aktywów		0	393
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(40)	(37)
Zapłacone odsetki		(334)	(438)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(1 795)	1 202
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		3 400	423
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		3 400	423
Stan środków pieniężnych na początek okresu		1 542	952
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		4 942	1 375
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0

6. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego

6.1. Nota 1.1 - Struktura rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Środki trwałe netto, w tym:	33 702	34 072	34 679	33 780
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	5 441	5 441	5 426	4 906
prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 769	3 425	3 410	3 395
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 877	14 933	14 973	14 875
urządzenia techniczne i maszyny	11 284	11 564	12 132	11 773
środki transportu	1 066	1 108	1 069	1 154
inne środki trwałe	1 034	1 026	1 079	1 072
Środki trwałe w budowie	1 179	315	156	812
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	34 881	34 387	34 835	34 592
Dodatkowe informacje:				
Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	172	181	197	204

6.2. Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 (tys. PLN)	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 426	14 973	12 132	1 069	1 079	34 679
Wartość brutto na początek okresu	5 426	16 074	15 435	1 473	1 589	39 997
Zwiększenia, w tym:	15	178	22	120	81	416
– nabycie	15	178	22	120	81	416
– aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
– odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	(1)	(2)	(3)
– likwidacja i sprzedaż	0	0		(1)	(2)	(3)
– aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
– przemieszczenie wewnętrzne						0
Wartość brutto na koniec okresu	5 441	16 252	15 457	1 592	1 668	40 410
Umorzenia na początek okresu	0	(1 101)	(3 303)	(404)	(510)	(5 318)
Zwiększenie umorzenia	0	(274)	(870)	(122)	(124)	(1 390)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	0	0	0	0
– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
– korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
– inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(1 375)	(4 173)	(526)	(634)	(6 708)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 441	14 877	11 284	1 066	1 034	33 702
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu						1 179
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						34 881

Dane za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 (tys. PLN)	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 906	14 998	8 920	953	1 107	30 884
Wartość brutto na początek okresu	4 906	15 743	10 705	1 223	1 458	34 035
Zwiększenia, w tym:	0	144	4 052	315	88	4 599
– nabycie	0	144	4 052	315	88	4 599
– aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
- odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(23)	(1)	0	(24)
– likwidacja i sprzedaż	0	0	(23)	(1)	0	(24)
– aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
– przemieszczenie wewnętrzne						0
Wartość brutto na koniec okresu	4 906	15 887	14 734	1 537	1 546	38 610
Umorzenia na początek okresu	0	(745)	(1 785)	(270)	(351)	(3 151)
Zwiększenie umorzenia	0	(267)	(1 196)	(113)	(123)	(1 699)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	20	0	0	20
– likwidacja i sprzedaż	0	0	20		0	20
– korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
- inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(1 012)	(2 961)	(383)	(474)	(4 830)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	4 906	14 875	11 773	1 154	1 072	33 780
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu						812
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						34 592

6.3. Nota 2.1 – Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie				
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	1 800	1 800	1 800	1 800
Odpisy aktualizujące	0	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	1 800	1 800	1 800	1 800
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	0	0	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	1 800	1 800	1 800	1 800
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie				
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	98	98	92	53
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	15 967	28 760	18 593	11 819
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	106	45	0	4
Odpisy aktualizujące	(5 986)	(5 994)	(6 108)	(5 738)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	10 185	22 909	12 577	6 138
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup zapasów	10	0	33	13
Należności z tytułu podatków	242	135	499	327
Pozostałe należności	31	13	37	9
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	578	648	359	479
Odpisy aktualizujące	0	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	861	796	928	828
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	11 046	23 705	13 505	6 966
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	12 846	25 505	15 305	8 766

6.4. Nota 2.2 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	5 379	4 452	9 789	4 104
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	10 686	24 406	8 896	7 768
do 30 dni	1 648	8 833	1 694	1 542
od 31 do 60 dni	1 337	8 336	977	254
od 61 do 90 dni	481	112	179	18
od 91 do 180 dni	110	749	185	191
od 181 do 365 dni	1 297	657	188	80
powyżej 365 dni	5 813	5 719	5 673	5 683
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	16 065	28 858	18 685	11 872
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(6 108)	(6 108)	(5 697)	(5 697)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie	0	0	(450)	(67)
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	7	4	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	115	110	39	26
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(5 986)	(5 994)	(6 108)	(5 738)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	10 079	22 864	12 577	6 134

6.5. Nota 3 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Zapasy brutto, w tym:	15 905	15 124	16 900	17 123
Materiały	10 463	10 538	9 980	11 807
Półprodukty i produkty w toku	2 071	924	1 940	1 706
Wyroby gotowe	1 736	1 715	2 734	1 499
Towary	1 635	1 947	2 246	2 111
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(24)	(24)	(24)	(108)
Materiały	(24)	(24)	(24)	(108)
Wyroby gotowe	0	0	0	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	15 881	15 100	16 876	17 015
Materiały	10 439	10 514	9 956	11 699
Półprodukty i produkty w toku	2 071	924	1 940	1 706
Wyroby gotowe	1 736	1 715	2 734	1 499
Towary	1 635	1 947	2 246	2 111
Dodatkowe informacje:				
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	24 101	15 442	27 356	18 718

6.6. Nota 4 – Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Kredyty bankowe długoterminowe	2 858	3 270	3 923	3 309
Kredyty bankowe krótkoterminowe	2 844	5 158	3 156	2 761
Razem zobowiązania z tytułu kredytów, w tym wymagalne w okresie:	5 702	8 428	7 079	6 070
do 1 roku	2 844	5 158	3 156	2 761
od 1 do 3 lat	2 478	2 603	2 780	2 257
od 3 do 5 lat	380	667	1 143	1 052
powyżej 5 lat	0	0	0	0

W okresie od 01 stycznia 2009 do 30.09.2009 Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.

6.7. Nota 5 – Niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	984	1 101	1 075	1 241
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	984	1 101	1 075	1 241
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	1 080	1 891	834	408
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	29
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	213	1 603	551	129
Inne zobowiązania i rozliczenia	624	120	5	28
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	243	168	278	222
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	2 064	2 992	1 909	1 649

6.8. Nota 6 – Finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	39	67
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	39	67
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	6 344	10 564	10 952	7 354
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	1	1	2	3
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	6 089	10 323	10 644	7 076
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	71	85	72	57
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	183	155	234	218
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	6 344	10 564	10 991	7 421

6.9. Nota 7 – Zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	37	37	37	21
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	36	36	36	21
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	1	1	1	0

6.10. Nota 8.1 – Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	2 532	2 487	2 212	2 118
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego rozliczane z pozostałym kapitałem	528	528	528	432
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego rozliczane z wynikiem finansowym	2 004	1 959	1 684	1 686
Dodatkowe informacje:				
Zmiana stanu rezerw rozliczanych z wynikiem finansowym	320	275	307	309
Zmiana stanu rezerw rozliczanych z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	96	0

6.11. Nota 8.2 – Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	12	12	64	89
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(52)	(52)	(20)	5

6.12. Nota 9 – Struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	15 358	50 005	16 028	48 199
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	12 798	43 830	12 266	38 560
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 439	5 779	3 655	9 310
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	121	396	107	329
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	(4)	9	68	77

6.13. Nota 10.1 – Struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług,	11 156	35 961	11 097	32 273
Koszt wytworzenia sprzedanych towarów i materiałów	2 140	4 811	2 872	7 279
Koszty sprzedaży	617	1 612	682	1 880
Koszty ogólnego zarządu	508	1 467	406	1 203
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	14 421	43 851	15 057	42 635

6.14. Nota 10.2 – Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Amortyzacja	469	1 403	613	1 739
Zużycie materiałów i energii	9 519	26 450	8 188	21 527
Usługi obce	2 365	7 055	3 161	8 793
Podatki i opłaty	110	315	103	283
Koszty świadczeń pracowniczych	897	2 642	827	2 357
Pozostałe koszty	89	308	50	171
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem koszty rodzajowe	13 449	38 173	12 942	34 870
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(1 168)	867	(757)	486
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	2 140	4 811	2 872	7 279
Łączne koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	14 421	43 851	15 057	42 635

6.15. Nota 11 – Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	136	516	140	496
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	1	6
Dotacje z funduszy UE rozliczane w proporcji do amortyzacji środków trwałych	42	126	57	167
Otrzymane pozostałe dotacje	37	115	27	53
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	9	115	13	26
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	0	0	14	32
Otrzymane odszkodowania	6	24	28	179
Inne przychody operacyjne	42	136	0	33
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

6.16. Nota 12 – Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	68	103	24	121
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	1	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	(2)	26
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0	0	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	3	3	5	5
Przekazane darowizny	2	6	0	5
Inne koszty operacyjne	63	93	21	85

6.17. Nota 13 – Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Przychody finansowe, w tym:	331	496	349	464
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	9	100	316	353
Odsetki od lokat bankowych	36	72	29	48
Odsetki od udzielonych pożyczek	46	135	4	4
Dodatnie różnice kursów walut	240	189	0	55
Inne przychody finansowe	0	0	0	4

6.18. Nota 14 – Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Koszty finansowe, w tym:	125	380	157	489
Odsetki od pożyczek udzielonych przez Akcjonariuszy	0	0	0	0
Odsetki od kredytów bankowych	83	293	127	406
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	17	1	2
Odsetki od umów leasingu finansowego	2	5	1	7
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	23	36	1	25
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	0	2	41
Ujemne różnice kursów walut	0	0	24	0
Inne koszty finansowe	17	29	1	8

6.19. Nota 15 – Podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 nie było badane	za okres od 01.07.2008 do 30.09.2008 nie było badane	za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 nie było badane
Bieżący podatek dochodowy	126	813	145	849
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	45	372	104	304
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	0	52	(5)	(5)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	45	320	109	309
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	171	1 185	249	1 153

6.20. Nota 16 – Segmenty operacyjne

W działalności Spółki można wyodrębnić dwa segmenty działalności. Pierwszy segment operacyjny związany jest z produkcją maszyn i urządzeń oraz świadczeniem usług dla górnictwa. Do drugiego segmentu operacyjnego zaliczono sprzedaż hurtową towarów i materiałów.

W tabelach poniżej przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2009 do 30.09.2009 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 2009 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	44 006	5 778	221	50 005
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(35 943)	(4 810)	(19)	(40 772)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 063	968	202	9 233
Koszty sprzedaży	(794)	(818)	0	(1 612)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(1 054)	(1 054)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 269	150	(852)	6 567
Przychody finansowe			496	496
Koszty finansowe			(380)	(380)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			(736)	6 683
Podatek dochodowy				(1 185)
Zysk (strata) netto				5 498

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN na dzień 30.09.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	27 306	2 296	5 338	34 940
Nieruchomości inwestycyjne			1 239	1 239
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i należności długoterminowe			1 812	1 812
Zapasy	14 246	1 635		15 881
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	9 526	553		10 079
Nieprzypisane aktywa obrotowe			5 915	5 915
Razem aktywa	51 078	4 484	14 304	69 866
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 779	292	19	6 090
Przychody przyszłych okresów			1 227	1 227
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	2 036		3 737	5 773
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy			3 589	3 589
Razem zobowiązania i rezerwy	7 815	292	8 572	16 679

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN za okres od 01.01.2008 do 30.09.2008 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	38 560	9 310	329	48 199
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(32 243)	(7 279)	(30)	(39 552)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	6 317	2 031	299	8 647
Koszty sprzedaży	(1 054)	(826)	0	(1 880)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(828)	(828)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 263	1 205	(529)	5 939
Przychody finansowe			464	464
Koszty finansowe			(489)	(489)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			(554)	5 914
Podatek dochodowy				(1 153)
Zysk (strata) netto				4 761

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN na dzień 30.09.2008 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	25 689	2 237	6 721	34 647
Nieruchomości inwestycyjne			1 028	1 028
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i należności długoterminowe			1 889	1 889
Zapasy	14 904	2 111		17 015
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 032	2 070	32	6 134
Nieprzypisane aktywa obrotowe			2 207	2 207
Razem aktywa	44 625	6 418	11 877	62 920
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 007	1 041	31	7 079
Przychody przyszłych okresów			1 463	1 463
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	1 903		4 291	6 194
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy			2 595	2 595
Razem zobowiązania i rezerwy	7 910	1 041	8 380	17 331

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie MSR 34 oraz uwzględnia przepisy § 87 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z dnia 28 lutego 2009 r.).

1. Wprowadzenie do skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2009 roku

1.1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna

Siedziba: Pszczyna

Adres siedziby: 43-200 Pszczyna, ul. Górnośląska 11. PATENTUS Spółka Akcyjna (Spółka) prowadzi działalność w miejscu swojej siedziby, jak również poprzez oddziały, które nie są samobilansującymi się jednostkami Spółki.

Rejestracja: Spółka została zarejestrowana w dniu 03.06.1997 roku przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Rejestrowy pod numerem RHB 14340. Aktualnym organem rejestrowym jest Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS). Spółka jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000092392.

NIP: 638-14-35-033.

REGON: 273585931.

Podstawowy przedmiot działalności: Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD 2007) podstawowy zakres działalności odpowiada działalności zidentyfikowanej pod symbolem 28.92Z – „Produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa”.

Spółka prowadzi również działalność w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji maszyn dla górnictwa, kopalnictwa i budownictwa, a także sprzedaż hurtową wyrobów hutniczych, artykułów spawalniczych i opakowań.

1.2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony.

1.3. Skład Zarządu

Na dzień 30 września 2009 roku w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Józef DUDA – Prezes Zarządu;
- Henryk GOTZ - Wiceprezes Zarządu;

– Stanisław DUDA - Wiceprezes Zarządu.

Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes i Wiceprezes Zarządu samodzielnie.

1.4. Data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki dnia 16 listopada 2009 roku.

1.5. Działalność zaniechana, aktywa do zbycia

Zarząd oświadcza, że nie wystąpiła działalność zaniechana. Nie występują aktywa lub grupy aktywów do zbycia lub związanych z działalnością zaniechaną oraz nie występują przychody i koszty związane z działalnością zaniechaną.

1.6. Kontynuacja działalności

Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego i nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

1.7. Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. za III kwartał 2009 roku, to jest za okres od 01 stycznia 2009 do 30 września 2009 roku, a także porównywalne dane finansowe zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zwanymi dalej MSSF), w szczególności zgodnie z MSR 34.

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 wyceniane w wartości godziwej.

1.8. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania finansowego, rok obrotowy

Walutą funkcjonalną Spółki i walutą prezentacji niniejszego sprawozdania finansowego jest PLN.

Dane finansowe w sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w tysiącach złotych (tys. PLN), chyba że w konkretnych sytuacjach podane zostały z większą dokładnością.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

1.9. Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF

Zarząd oświadcza, że skrócone sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. za III kwartał 2009 roku, to jest za okres od 01 stycznia 2009 do 30 września 2009 roku, a także porównywalne dane finansowe zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zwanymi dalej MSSF), w szczególności zgodnie z MSR 34.

1.10. Przyjęte zasady rachunkowości

W prezentowanym okresie Spółka nie wprowadziła istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanych Prospekcie emisyjnym, który zawiera dane finansowe za I półrocze 2009 roku oraz dane za roczne okresy sprawozdawcze zakończone 31 grudnia 2008 roku, 31 grudnia 2007 roku oraz 31 grudnia 2006 roku.

1.11. Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym Spółkę dokumencie ustalony został inny kurs dla pozostałych operacji.

Pozycje aktywów i zobowiązań wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu publikowanego dla danej waluty na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski.

Wysokość kursów publikowanych przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty na dzień bilansowy została przedstawiona w części II Raportu w punkcie 2 „Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR)”.

Różnice kursowe powstałe w wyniku rozliczenia transakcji wyrażonych w walutach obcych, jak również powstałe z wyceny bilansowej pozycji aktywów i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych i dotyczących działalności podstawowej (operacyjnej) Spółki odnosi się w koszty lub przychody finansowe.

1.12. Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności

Rodzaj prowadzonej przez Spółkę działalności produkcyjnej i handlowej nie ma charakteru sezonowego lub cyklicznego.

1.13. Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Zgodnie z zawartą 26 października 1998 roku umową o kredyt w rachunku bieżącym Nr POZ/2350/2006/525 oraz aneksem Nr 13 dnia 10 listopada 2008 roku – Spółka może wykorzystać kredyt do kwoty 2.500 tys. PLN. Na dzień 30 września 2009 roku kredyt nie był wykorzystany. Oznacza to, iż Spółka oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo

dysponować kwotą 2.500 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytu w rachunku bieżącym.

1.14. Wyplacone dywidendy

Spółka nie wypłacała w 2009 roku dywidend dla Akcjonariuszy.

1.15. Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności

W działalności Spółki wyodrębniono dwa segmenty działalności. Pierwszy segment operacyjny związany jest z produkcją maszyn i urządzeń oraz świadczeniem usług dla górnictwa. Do drugiego segmentu operacyjnego zaliczono sprzedaż hurtową towarów i materiałów. Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W Nocie nr 16 części I Raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2009 do 30.09.2009 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 2009 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

1.16. Polityka zarządzania ryzykiem

Zarządzanie ryzykiem zawiera procesy identyfikacji, pomiaru i określania sposobu postępowania z ryzykiem. Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyk:

- ryzyko rynkowe, w tym: zmian cen materiałów, stóp procentowych oraz kursów walutowych,
- ryzyko płynności,
- ryzyko kredytowe.

Podstawowym problemem jest ryzyko rynkowe zmian cen materiałów do produkcji. Koszty produkcji w dużej mierze uzależnione są od zmiany cen materiałów, w tym wyrobów hutniczych (blachy, kształtowniki). Spółka nie stosuje polityki zabezpieczania ryzyka wzrostu cen materiałów do produkcji.

Ryzyko zmian stóp procentowych. Spółka zawiera umowy kredytowe oparte na zmiennych stopach WIBOR 1M (1 miesięczny) + marża banku lub EURIBOR 1M (1 miesięczny) + marża banku. W związku z tym narażona jest na ryzyko zmian stóp procentowych w przypadku zaciągania nowego lub refinansowania istniejącego zadłużenia. Spółka nie stosuje polityki zabezpieczania ryzyka wzrostu stóp procentowych kredytów.

Ryzyko zmian kursów walut. W odniesieniu do części obrotu realizowanego na rynkach zagranicznych Spółka jest narażona na ryzyko zmian kursów walutowych. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez Spółkę sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta funkcjonalna. Ze względu na nieistotną wielkość tych obrotów Spółka nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmian kursów walut.

Ryzyko płynności. Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, kredyt kupiecki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Spółka 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.

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 jest wysokie i związane jest ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów.

1.17. Szacunki Zarządu

Sporządzając sprawozdanie finansowe, Zarząd Spółki wykorzystywał szacunki oparte na pewnych założeniach i osądach. Szacunki te mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań oraz przychodów i kosztów.

Szacunki oraz leżące u ich podstaw założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz analizie różnorodnych czynników, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki stanowią podstawę profesjonalnego osądu co do wartości poszczególnych pozycji, których dotyczą.

W niektórych istotnych kwestiach Zarząd Spółki opierał się na opiniach niezależnych ekspertów.

W związku z charakterem oszacowań i przyjętych założeń dotyczących przyszłości, uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji mogą nie pokrywać się z faktycznymi rezultatami. Szacunki oraz założenia w nich przyjęte podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest rozpoznawana w okresie, w którym zostały one zmienione, jeśli dotyczą wyłącznie tego okresu lub także w okresach kolejnych.

1.18. Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Na dzień 30 września 2009 roku nie dokonano istotnych zmian w wielkościach szacunkowych.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zaprezentowana w Nocie Nr 8.1 oraz Nr 8.2 do skróconego sprawozdania finansowego.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności została zaprezentowana w Nocie Nr 3.

Spółka nie tworzyła innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie III kwartałów 2009 roku.

2. Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR)

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN		w tys. EUR	
	3 kwartały narastająco okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 kwartały narastająco okres od 01.01.2008 do 30.09.2008	3 kwartały narastająco okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 kwartały narastająco okres od 01.01.2008 do 30.09.2008
I.Przychody netto ze sprzedaży	50 005	48 199	11 367	14 074
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 567	5 939	1 493	1 734
III.Zysk (strata) brutto	6 683	5 914	1 519	1 727
IV.Zysk (strata) netto	5 498	4 761	1 250	1 390
V.Całkowity dochód ogółem	5 498	4 761	1 250	1 390
VI.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	26 500 000	24 993 150	26 500 000	24 993 150
VII. Zysk netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,21	0,19	0,05	0,06
VIII. Zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR) oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0	0	0	0
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 621	5 032	1 505	1 469
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 426)	(5 811)	(324)	(1 697)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 795)	1 202	(408)	351
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	3 400	423	773	124
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 30.09.2009	na dzień 31.12.2008	na dzień 30.09.2009	na dzień 31.12.2008
XIII. Aktywa trwałe	37 991	37 990	8 997	9 105
XIV.Aktywa obrotowe	31 875	31 927	7 549	7 652
XV.Aktywa, razem	69 866	69 917	16 546	16 757
XVI.Zobowiązania długoterminowe	6 410	7 285	1 518	1 746
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	10 269	14 943	2 432	3 581
XVIII. Kapitał własny	53 187	47 689	12 596	11 430
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	10 600	10 600	2 510	2 541
XX.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	26 500 000	25 780 825	26 500 000	25 780 825
XXI. Wartość księgowa na 1 akcję (w PLN/ EUR)	2,01	1,85	0,48	0,44
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów			4,2226	4,1724
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych			4,3993	3,4247

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym przeliczono na euro (EUR) zgodnie z kursami prezentowanymi w poniższej tabeli:

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 01.01.2008	3,4247	3,2026	3,6577	3,4083
do 30.09.2008				
od 01.01.2008	3,5321	3,2026	4,1848	4,1724
do 31.12.2008				
od 01.01.2009	4,3993	3,9170	4,8999	4,2226
do 30.09.2009				

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień okresu (kolumna 5).

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym (kolumna 2).

3. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego

Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego zostały zaprezentowane w punkcie 6 części I Raportu kwartalnego.

4. Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.

4.1. Zatwierdzenie Prospektu emisyjnego

18 września 2009r. został zatwierdzony przez Komisję Nadzoru Finansowego Prospekt emisyjny PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie. Prospekt sporządzony został w związku z ofertą publiczną 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F oraz w związku z zamiarem ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.:

- 5.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 3.125.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- nie więcej niż 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F oraz nie więcej niż 3.000.000 Praw do Akcji Serii F i jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Spółce i jej akcjach.

Oferującym akcje serii F był Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A.

4.2. Inne istotne zdarzenia

Wykaz najważniejszych zdarzeń w III kwartale 2009r.:

1. Podpisanie umowy PAT 09.070-01 zawartej w dniu 31.08.2009 r. z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. z siedzibą w Jastrzębiu – Zdroju.

- ✓ przedmiot umowy: Świadczenie serwisu technicznego oraz dostawa części zamiennych podzespołów, zespołów dla maszyn i urządzeń produkcji PATENTUS S.A.
- ✓ termin wykonania umowy: 24 miesiące od daty zawarcia umowy wg poszczególnych potrzeb
- ✓ wartość przedmiotu umowy: 12 110 523,81 zł + VAT

2. Podpisanie umowy PAT 09.065-09 zawartej w dniu 27.08. 2009 roku z Kompanią Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach KWK „Halemba- Wirek” z siedzibą w Rudzie Śląskiej:

- ✓ przedmiot umowy: dostawa kompletnego przenośnika zgrzeblowego ścianowego typu PAT E - 260;
- ✓ termin wykonania umowy: do 12 tygodni od daty zawarcia umowy – strefa napędu zwrotnego, wysypowego oraz 205 członów trasy; do 15.01.2010 r. – 57 członów trasy;
- ✓ wartość przedmiotu umowy: 5.696.721,31 zł + VAT;
 - o w przypadku odstąpienia od umowy – 10 % wartości brutto przedmiotu umowy;
- ✓ kary umowne zastrzeżone na rzecz Sprzedającego:
 - o w przypadku odstąpienia od umowy – 10 % wartości brutto przedmiotu umowy;

3. W lipcu oraz we wrześniu br. Spółka otrzymała informacje o przyznaniu dofinansowania ze Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości na realizację projektów:

- "Usługi doradcze w zakresie wdrożenia zintegrowanego systemu informatycznego szansą na usprawnienie funkcjonowania PATENTUS S.A.";

Przyznana kwota dofinansowania projektu : 47.400,00zł.

- "Wzrost konkurencyjności PATENTUS S.A. poprzez usprawnienie procesu malowania produkowanych elementów- zakup komór lakierniczych";

Przyznana kwota dofinansowania projektu: 515 000,00zł.

W najbliższym czasie spółka przewiduje podpisanie stosownych umów z ŚCP. Spółka otrzyma przyznane kwoty dofinansowania po zrealizowaniu projektów.

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

W III kwartale 2009 roku nie wystąpiły czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

6. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie, którego dotyczy niniejszy raport, w PATENTUS S.A. nie przeprowadziła emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie

W Spółce nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

8. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W prezentowanym okresie Organy Spółki nie podjęły żadnej decyzji dotyczącej deklaracji wypłaty lub wypłaty dywidendy.

9. Zdarzenia które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe PATENTUS S.A.

W terminie 8.10 - 14.10.2009 roku – odbyła się subskrypcja akcji serii F. Przydział akcji serii F miał miejsce 15.10.2009 roku. Objętych subskrypcją było 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F. Papiery wartościowe były nabywane po cenie 2,30 zł. Stopa redukcji w Transzy Małych Inwestorów wyniosła 89,64%. W Transzy Dużych Inwestorów w ramach procesu budowy księgi popytu objęte zostały wszystkie oferowane akcje tj. 2.700.000. Liczba papierów wartościowych na które złożono zapisy w ramach subskrypcji wyniosła 5.596.747 akcji. Liczba papierów wartościowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji wyniosła 3.000.000 akcji serii F. W Transzach

Małych Inwestorów zostało złożonych 135 zapisów na łączną liczbę akcji 2.896.747 o łącznej wartości wpłat 6.662.518zł. W Transzy Dużych Inwestorów zapisy złożyło 8 podmiotów na łączną liczbę akcji 2.700.000 o łącznej wartości wpłat 6.210.000zł. W Transzach Małych Inwestorów przydzielono 300.000 akcji serii F, w Transzach Dużych inwestorów przydzielono 2.700.000 akcji serii F. W emisji nie uczestniczyli subemitenci. Wartość przeprowadzonej sprzedaży wyniosła 6.900.000,00zł.

Koszty jakie zostały zaliczone do kosztów emisji (koszty poniesione do dnia przekazania niniejszego raportu)

Koszty z związane z upublicznieniem akcji PATENTUS S.A. zaprezentowano w tabeli poniżej:

Rodzaj kosztu	Kwota w PLN
Koszty sporządzenia prospektu emisyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa	835 980,00
Koszty promocji planowanej oferty	51 859,38
Inne koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty	109 500,00
Razem poniesione koszty	997 339,38

Średni koszt przeprowadzenia subskrypcji 3.000.000 akcji wyniósł 0,33 PLN na 1 akcję.

Do czasu zakończenia procesu emisji publicznej akcji powyższe koszty (wydatki) są aktywowane w rozliczeniach międzyokresowych kosztów. Po zakończeniu emisji publicznej akcji łączna wartość poniesionych kosztów zostanie rozliczona z agio.

10. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Należności warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, które wynikają z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej, w tym:	2 200	2 200	2 200	0
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach Pożyczkobiorcy	2 200	2 200	2 200	0
Kwota zastawu rejestrowego środków trwałych Pożyczkobiorcy	2 200	2 200	2 200	0

Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	na dzień 30.09.2009 nie było badane	na dzień 30.06.2009 nie było badane	na dzień 31.12.2008 badane	na dzień 30.09.2008 nie było badane
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	13 163	13 104	13 530	12 567
kredyty bankowe	9 650	9 650	9 650	9 650
zobowiązania leasingowe	407	407	407	407
otrzymane dotacje z funduszy UE	1 933	1 933	1 933	1 933
inne (odrębna specyfikacja)	1 173	1 114	1 540	577
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	60 017	61 964	61 964	52 969
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	14 220	14 220	14 220	14 220
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	4 989	4 989	4 989	4 664
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	17 396	17 396	17 396	11 103
Podporządkowanie umów pożyczek udzielonych przez Akcjonariuszy	0	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	23 412	25 359	25 359	22 982
Razem zobowiązania warunkowe	73 180	75 068	75 494	65 536

11. Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2009 roku

W prezentowanym okresie Spółka nie zaciągała nowych kredytów bankowych. Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zmiany wysokości salda kredytu w rachunku bieżącym.

W tabeli poniżej przedstawiono specyfikację salda zobowiązań z tytułu kredytów według stanu na dzień 30 września 2009 roku.

Specyfikacja salda zobowiązań z tytułu kredytów według stanu na dzień 30 czerwca 2009 roku oraz według stanu na dzień 31 grudnia 2008 została zaprezentowana w prospekcie emisyjnym.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2009r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	Fortis Bank Polska S.A.	26.10.1998 oraz Zmiana Nr 13 z dnia 10.11.2008	kredyt w rachunku bieżącym / POZ.2350/2006/525	2 500	PLN	0	0	WIBOR 1M+ Marża 1,70 pp.	23.11.2009	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000 (nazywanej od 30.09.2004r Umową o finansowanie)
2	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 oraz Zmiana Nr 8 z dnia 10.11.2008	kredyt odnawialny / POZ.2350/2006/557	263	EUR	1 111	0	EURIBOR 1M+ Marża 1,70 pp	23.11.2009	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000 (nazywanej od 30.09.2004r Umową o finansowanie)
3	Fortis Bank Polska S.A.	08.08.2005 oraz Zmian nr 2 z dnia 05.12.2007	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - zakup nieruchomości) / POZ./2350/2005/299	5 700	PLN	865	1 761	WIBOR 1M+ Marża 1,05pp	08.02.2013	spłacany w ratach systematycznie	Hipoteka kaucyjna na nieruchomościach Spółki (prawo wieczystego użytkowania działek nr 1703/7 oraz 1704/7 o pow. 3,2395 ha oraz związanych z tym prawem własność budynków stanowiących odrębną nieruchomość) KW nr KA.1P/000226605/8 do kwoty 6900 tys. PLN; cesja praw polisy ubezpieczeniowej nieruchomości do 6.000 tys. PLN oraz poddanie się egzekucji .

ciąg dalszy na następnej stronie

PAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2009r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
4	Fortis Bank Polska S.A.	22.12.2005 oraz Zmiana Nr 3 z dnia 31.10.2006	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - robot spawalniczy) / POZ/2350/2005/528	1 235	PLN	0	0	WIBOR 1M+ Marża 1,5pp	05.04.2009	spłacany w ratach systematycznie	Przewłaszczenie nabytego środka trwałego; cesja z praw polisy ubezpieczeniowej tego środka trwałego; cesja wierzytelności z dotacji funduszy UE oraz poddanie się egzekucji do kwoty 1853 tys. PLN
5	Fortis Bank Polska S.A.	11.10.2006	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - modernizacja nieruchomości) / POZ2350/2006/389	1 000	PLN	180	366	WIBOR 1M+ Marża 1,05pp	08.02.2013	spłacany w ratach systematycznie	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000 (nazywanej od 30.09.2004r Umową o finansowanie)
6	ING Bank Śląski S.A.	05.10.2006 oraz Aneks Nr 1 z 09.11.2006	kredyt złotowy na finansowanie inwestycji (wytaczarka i centrum frezarskie) / 0162006001001760/00	400	PLN	0	0	WIBOR 1M+ Marża 1,0pp	30.09.2009	spłacany w ratach systematycznie	Sądowy zastaw rejestrowy na kredytowanych środkach trwałych; Przelew wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia tych środków trwałych
7	ING Bank Śląski S.A.	14.02.2007 oraz Aneks Nr 4 z 02.07.2007	kredyt złotowy na finansowanie inwestycji (centrum frezarskie i wyposażenie) / 8502007001000363/0	499	PLN	129	48	WIBOR 1M+ Marża 1,0pp	28.02.2011	spłacany w ratach systematycznie	Sądowy zastaw rejestrowy na kredytowanych środkach trwałych; Przelew wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia tych środków trwałych; Weksel in blanco

ciąg dalszy na następnej stronie

PAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2009r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
8	Fortis Bank Polska S.A.	20.02.2007 oraz Zmiana Nr 2 z 13.11.2007	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - oczyszczarka przelotowa) / POZ/2350/2007/64	669	PLN	105	0	WIBOR 1M+ Marża 1,5pp	20.08.2010	spłacany w ratach systematycznie	Przewłaszczenie kredytowanego środka trwałego do kwoty 769 tys. PLN; cesja z praw polisy ubezpieczeniowej kredytowanego środka trwałego; cesja wierzytelności z dotacji funduszy UE oraz poddanie się egzekucji
9	Fortis Bank Polska S.A.	10.04.2007 oraz Zmiana Nr 3 z 02.10.2007	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - stoły spawalnicze, wypalarki, wózek widłowy) / POZ/2350/2007/150	400	PLN	120	0	WIBOR 1M+ Marża 1,0pp	09.07.2010	spłacany w ratach systematycznie	Przewłaszczenie kredytowanych środków trwałych do kwoty 470 tys. PLN; cesja z praw polisy ubezpieczeniowej kredytowanych środków trwałych; cesja wierzytelności z dotacji funduszy UE oraz poddanie się egzekucji
10	Fortis Bank Polska S.A.	13.11.2008	kredyt nieodnawialny na refinansowanie wydatków inwestycyjnych (frezarka stołowa Nocolas i tokarka ciężka CNC) nr POZ/2350/2008/469/BR	304	EUR	334	683	EURIBOR 1M+ Marża 1,80 pp	13.11.2012	spłacany w ratach systematycznie	przewłaszczenie środków trwałych, zastaw rejestrowy na środkach trwałych do kwoty 304 tys. EUR, przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2009 r.						2 844	2 858				

12. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

PATENTUS S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

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

W III kwartale 2009 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

14. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka zaprezentowała poniższą prognozę wyników finansowych na rok 2009 w Prospekcie emisyjnym opublikowanym w dniu 28.09.2009 (str. 104).

Prognoza wyników finansowych (w tys. zł.)

Wyszczególnienie	2009 prognoza
Przychody ze sprzedaży	70.000
Zysk na działalności operacyjnej	8.700
Amortyzacja	1.850
Zysk netto	7.000

W świetle wyników finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym Zarząd stwierdza, iż przedstawione w prospekcie prognozy zostaną zrealizowane.

15. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki

(zgodnie z wiedzą Zarządu) są:

Osoba	Ilość Akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział ogólnej liczby głosów na walnym Zgromadzeniu
Józef Duda	4.179.175	14,16%	7.533.350	15,82%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%

PAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU

Małgorzata Duda z domu Wiktor	3.612.500	12,25%	6.300.000	13,23%
Małgorzata Duda	7.791.675	26,41%	13.833.350	29,05%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%

Spółka nie przekazywała raportu kwartalnego. Informacja na temat akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu została przekazana w Prospekcie emisyjnym Spółki opublikowanym w dniu 28.09.2009 roku. Zgodnie z wiedzą Zarządu od dnia publikacji prospektu emisyjnego struktura własności znacznych pakietów akcji Emitenta nie uległa zmianie.

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Emitenta

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	4.179.175	14,16%/ 15,82%
Henryk Gotz	Wiceprezes Zarządu	2.962.500	10,04%/ 11,86%

Rada Nadzorcza

Liczba akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej Emitenta

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym/ Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Maciej Markiel	Przewodniczący Rady Nadzorczej	27.500	0,09% / 0,06%
Urszula Gotz	Członek Rady Nadzorczej	4.829.150	16,37% / 17,18%

Osoby zarządzające wyższego szczebla

Liczba Akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Małgorzata Duda	7.791.675	26,41%	29,05%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.612.500	12,25%	13,23%

Spółka nie przekazywała raportu kwartalnego. Informacja na temat stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące została przekazana w prospekcie emisyjnym Spółki opublikowanym w dniu 28.09.2009 roku. Zgodnie z wiedzą Zarządu od dnia publikacji prospektu emisyjnego stan posiadania akcji Emitenta przez te osoby nie uległ zmianie.

17. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

a) Postępowania dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

Na dzień 30.09.2009r. Spółka nie prowadziła postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość jednostkowa stanowiłaby kwotę równą co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

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

Na dzień 30.09.2009r. Spółka prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności (należności), toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączną tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

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

Na dzień 30.09.2009r. Spółka nie prowadziła postępowań dotyczących zobowiązań, toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

18. Informacje o zawarciu przez PATENTUS S.A. jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi

W okresie objętym raportem kwartalnym Emitent dokonywał transakcji z podmiotami powiązanymi w rozumieniu § 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z dnia 28 lutego 2009 r.) oraz w rozumieniu MSR 24.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi zostały przeprowadzone na warunkach rynkowych i nie były transakcjami istotnymi dla Emitenta.

19. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki

Spółka w okresie III kwartału 2009r. nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiła 10 % kapitałów własnych.

20. Inne informacje, które zdaniem PATENTUS S.A. są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa spółki jest stabilna. Nie występują ograniczenia w korzystaniu ze źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej wewnętrznych i zewnętrznych. Wpływy środków finansowych z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przyznane limity kredytowe pokrywają spłaty wymagalnym zobowiązań w terminach. Środki z emisji, w części przeznaczonej na zwiększenia kapitału zakładowego Spółki zostały wpłacone.

Realizacja zobowiązań Spółki będzie przebiegać zgodnie z terminem płatności.

21. Czynniki które w ocenie PATENTUS S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez spółkę wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału

Zdaniem Emitenta czynnikami, które mogą mieć istotny wpływ na działalność operacyjną Emitenta w najbliższym okresie będą:

- zwiększenie możliwości produkcyjnych poprzez kolejne inwestycje w park maszynowy;
- rozwój sprzedaży eksportowej na rynkach, na których Spółka jest już obecna oraz pozyskanie kontrahentów z innych regionów, na przykład na rynku chińskim.

22. Podpisy Zarządu i data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego do publikacji

Józef Duda – Prezes Zarządu

Henryk Gotz – Wiceprezes Zarządu

Duda Stanisław - Wiceprezes Zarządu

Pszczyna, dnia 16 listopada 2009 roku