

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2010 ROKU

Pszczyna, dnia 17 maja 2010 roku

Spis treści raportu kwartalnego

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2010 ROKU	5
1.	Bilans.....	5
2.	Rachunek zysków i strat	6
3.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
5.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	8
II.	INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2010 ROKU.....	9
1.	Wprowadzenie do skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał 2010 roku	9
1.1.	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności	9
1.2.	Czas trwania działalności	9
1.3.	Skład Zarządu	9
1.4.	Data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego.....	10
1.5.	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.....	10
1.6.	Kontynuacja działalności.....	10
1.7.	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji sprawozdania finansowego.....	10
1.8.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania finansowego, rok obrotowy	10
1.9.	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF	11
1.10.	Przyjęte zasady rachunkowości	11
1.11.	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych	11
1.12.	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności	11
1.13.	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych	12
1.14.	Wyplacone dywidendy	12
1.15.	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.....	12
1.16.	Polityka zarządzania ryzykiem	12
1.17.	Szacunki Zarządu.....	13
1.18.	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	13
1.19.	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2010 roku	13
2.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR)	21
3.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego.....	22
3.1.	Nota 1.1 - Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	22
3.2.	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	23

3.3.	Nota 2.1 – Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	26
3.4.	Nota 2.2 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	27
3.5.	Nota 2.3 – Należności leasingowe	27
3.6.	Nota 3 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	28
3.7.	Nota 4 – Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	28
3.8.	Nota 5 – Niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	29
3.9.	Nota 6 – Finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	29
3.10.	Nota 7 – Zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	29
3.11.	Nota 8.1 – Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30
3.12.	Nota 8.2 – Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30
3.13.	Nota 9 – Struktura przychodów	30
3.14.	Nota 10.1 – Struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	31
3.15.	Nota 10.2 – Struktura kosztów w układzie rodzajowym	31
3.16.	Nota 11 – Struktura pozostałych przychodów operacyjnych	31
3.17.	Nota 12 – Struktura pozostałych kosztów operacyjnych	32
3.18.	Nota 13 – Struktura przychodów finansowych	32
3.19.	Nota 14 – Struktura kosztów finansowych.....	32
3.20.	Nota 15 – Podatek dochodowy	33
3.21.	Nota 16 – Segmenty operacyjne.....	33
4.	Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	36
5.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	39
6.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.....	39
7.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	39
8.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	40
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.	40
10.	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	41
11.	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	42
12.	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	42

13. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	42
14. 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.	43
15. 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....	43
16. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	44
17. Informacje o zawarciu przez PATENTUS S.A. jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi	45
18. 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	45
19. 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.....	45
20. Czynniki które w ocenie PATENTUS S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez spółkę wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału.	45
21. Podpisy Zarządu i data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego do publikacji.....	46

Skrócony raport kwartalny za I kwartał 2010 roku

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

obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2010 do dnia 31 marca 2010 roku

sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2010 ROKU

Skrócone sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2010 do dnia 31 marca 2010 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

1. Bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2010	na dzień 31.12.2009	na dzień 31.03.2009
I. Aktywa trwałe		45 987	43 281	37 950
1. Wartości niemater. i prawne		911	55	55
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	40 824	38 585	34 792
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 179	1 179	1 239
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	65	65	64
5. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	1 982	2 227	1 800
6. Należności długoterminowe z tyt. umów leasingu	2.3	1 026	1 170	0
II. Aktywa obrotowe		45 646	42 966	34 333
1. Zapasy	3	12 762	13 425	15 364
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	27 697	23 563	15 545
3. Należności krótkoterminowe z tyt. umów leasingu	2.3	718	732	0
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	0
5. Środki pieniężne		4 469	5 246	3 424
Aktywa razem		91 633	86 247	72 283

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2010	na dzień 31.12.2009	na dzień 31.03.2009
I. Kapitał (fundusz) własny		65 241	62 757	50 168
1. Kapitał akcyjny (zakładowy)		11 800	11 800	10 600
2. Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow. ich wart. nominaln.		6 448	6 448	1 762
3. Kapitał z aktualizacji środków trwałych		4 404	4 404	2 254
4. Zyski zatrzymane		42 589	40 105	35 552
II. Zobowiązania długoterminowe razem		8 704	7 350	7 804
1. Kredyty i pożyczki	4	4 347	3 068	4 318
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	26
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	994	1 017	1 062
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	46	46	36
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	3 317	3 219	2 362
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		17 688	16 140	14 311
1. Kredyty i pożyczki	4	3 304	2 900	3 806
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	12 352	11 348	9 615
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	1 701	1 710	700
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		329	180	189
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	2	2	1
Pasywa razem		91 633	86 247	72 283

2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.03.2010 do 31.03.2010	za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	17 997	72 227	20 379
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(13 520)	(59 637)	(16 326)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		4 477	12 590	4 053
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(977)	(2 199)	(457)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(596)	(2 047)	(497)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	114	654	163
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(247)	(459)	(13)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		2 771	8 539	3 249
IX. Przychody finansowe	13	437	635	92
X. Koszty finansowe	14	(119)	(532)	(275)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 089	8 642	3 066
XII. Podatek dochodowy	15	(605)	(1 610)	(588)
XIII. Zysk (strata) netto		2 484	7 032	2 478
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	27 017 808	26 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,08	0,26	0,09

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.03.2010 do 31.03.2010	za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
Zysk (strata) netto		2 484	7 032	2 478
Inne całkowite dochody, w tym:		0	2 150	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	2 654	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	8.1	0	(504)	0
Całkowity dochód ogółem		2 484	9 182	2 478

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na dzień 01 stycznia 2009 roku		10 600	1 762	2 254	33 073	47 689
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						
Całkowity dochód ogółem					2 478	2 478
Dane na dzień 31 marca 2009 roku		10 600	1 762	2 254	35 551	50 167
Dane na dzień 01 stycznia 2009 roku		10 600	1 762	2 254	33 073	47 689
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		1 200	0	0	0	1 200
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	4 686	0	0	4 686
Całkowity dochód ogółem		0	0	2 150	7 032	9 182
Dane na dzień 31 grudnia 2009 roku		11 800	6 448	4 404	40 105	62 757
Dane na dzień 01 stycznia 2010 roku		11 800	6 448	4 404	40 105	62 757
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						
Całkowity dochód ogółem					2 484	2 484
Dane na dzień 31 marca 2010 roku		11 800	6 448	4 404	42 589	65 241

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.03.2010 do 31.03.2010	za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) netto		2 484	7 032	2 478
Amortyzacja		504	1 873	466
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(369)	(31)	292
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		68	331	118
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	83	1
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		98	514	150
Zmiana stanu zapasów		663	3 451	1 512
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(3 826)	(12 091)	(2 036)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		993	1 245	(1 484)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	0
Inne korekty			(4)	1
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		508	1 108	439
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(359)	(928)	(250)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		764	2 583	1 687
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			1	1
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(3 309)	(2 995)	(428)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych			(290)	
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych			0	
Udzielone pożyczki		(150)	0	
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek			29	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(3 459)	(3 255)	(427)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji			5 886	
Otrzymane kredyty i pożyczki		2 438	729	1 258
Splata kredytów i pożyczek		(386)	(1 809)	(505)
Inne wpływy finansowe			0	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(21)	(70)	(13)
Zapłacone odsetki		(113)	(360)	(118)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		1 918	4 376	622
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(777)	3 704	1 882
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(777)	3 704	1 882
Stan środków pieniężnych na początek okresu		5 246	1 542	1 542
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		4 469	5 246	3 424
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2010 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 19 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. Nr 33, poz. 259 z dnia 28 lutego 2009 r.).

1. Wprowadzenie do skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał 2010 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 31 marca 2010 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 17 maja 2010 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 I kwartał 2010 roku, to jest za okres od 01 stycznia 2010 do 31 marca 2010 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. Wycena wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych i gruntów przeprowadzana jest na koniec każdego roku obrotowego.

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 I kwartał 2010 roku, to jest za okres od 01 stycznia 2010 do 31 marca 2010 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 opublikowanym sprawozdaniu za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2009 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 15 dnia 15 grudnia 2009 roku – Spółka może wykorzystać kredyt do kwoty 3.000 tys. PLN. Na dzień 31 marca 2010 roku kredyt nie był wykorzystany. Oznacza to, iż Spółka oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 3.000 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytu w rachunku bieżącym.

1.14. Wypłacone dywidendy

Spółka nie wypłacała w I kwartale 2010 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 II Raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2010 do 31 marca 2010 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2010 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 31 marca 2010 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 I kwartału 2010 roku.

1.19. Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2010 roku

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 31 marca 2010 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 31.03.2010r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 oraz Zmiana Nr 8 z dnia 10.11.2008	kredyt odnawialny / POZ2350/2006/557	263	EUR	1 016	0	EURIBOR 1M+ Marża 1,70 pp	23.11.2009	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000
2	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	768	1 473	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 KA1P/000226605/8 do kwoty 6900 tys. PLN;
3	Fortis Bank Polska S.A.	11.10.2006	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - modernizacja nieruchomości) / POZ2350/2006/389	1 000	PLN	160	307	WIBOR 1M+ Marża 1,05pp	08.02.2013	spłacany w ratach systematycznie	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000

ciąg dalszy na następnej stronie

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2010 ROKU

4	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	115	0	WIBOR 1M+ Marża 1,0pp	28.02.2011	splacany w ratach systematycznie	Sądowy zastaw rejestrowy na kredytowanych środkach trwałych; Przelew wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia tych środków trwałych; Weksel in blanco
5	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	48	0	WIBOR 1M+ Marża 1,5pp	20.08.2010	splacany 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
6	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	48	0	WIBOR 1M+ Marża 1,0pp	09.07.2010	splacany 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
7	Deutsche Bank PBC S.A.	12.01.2010	KIN/1000389 kredyt inwestycyjny	450	EUR	330	1 408	EURIBOR 1M+ Marża 2,00 pp	15.01.2015	splacany w ratach systematycznie	pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prow.przez Detttsche Bank i Fortis, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco, zastaw rejestrowy na środkach trwałych, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2010 ROKU

8	Fortis Bank Polska S.A.	08.10.2009	kredyt nieodnawialny na finansowanie zakupu dwóch komór lakierniczych KRA/2350/09/065/R B	876	PLN	350	467	WIBOR 1M+ Marża 2,00 pp	08.10.2012	splacany w ratach systematycznie	przewłaszczenie środków trwałych, zastaw rejestrowy na środkach trwałych , przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych, przelew wierzytelności z dotacji funduszy UE,oświadczenie o poddaniu się egzekucji
9	ING Bank Śląski S.A.	21.01.2010	675/2010/00004522 /00 kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji	600	EUR	175	202	EURIBOR 1M+ Marża 2,5 pp	31.12.2015	splacany w ratach systematycznie	zastaw rejestrowy na środkach trwałych, weksel in blanco,
10	Fortis Bank Polska S.A.	13.11.2008	kredyt nieodnawialny na refinansowanie wydatków inwestycyjnych (frezarka stołowa Nocolas i tokarka ciężka CNC)	304	EUR	294	490	EURIBOR 1M+ Marża 1,80 pp	13.11.2012	splacany 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
11	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 oraz Zmiana Nr 10 z dnia 05.12.2007	Ramowa Umowa o udzielenie kredytu i gwarancji	W Ramowej Umowie ustalono maksymalny limit kredytowy				W Ramowej Umowie ustalono łączne zabezpieczenia: a) weksel in blanco Spółki; b) 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 s			
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2010 r.						3 304	4 347				

Specyfikacja kredytów na 31.03.2009 rok

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2009r		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 12 z dnia 05.12.2007	kredyt w rachunku bieżącym / POZ2350/2006/525	2 500	PLN	1 258	0	WIBOR 1M+ Marża 0,80 pp.	25.11.2008	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000
2	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 oraz Zmiana Nr 7 z dnia 05.12.2007	kredyt odnawialny / POZ2350/2006/557	263	EUR	1 237	0	EURIBOR 1M+ Marża 1,15pp	25.11.2008	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000
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	640	2 371	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 KA1P/000226605/8 do kwoty 6900 tys.PLN;

Ciąg dalszy na następnej stronie

4	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	134	1 177	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
5	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	19	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
6	Fortis Bank Polska S.A.	11.10.2006	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - modernizacja nieruchomości) / POZ2350/2006/389	1 000	PLN	130	497	WIBOR 1M+ Marża 1,05pp	08.02.2013	spłacany w ratach systematycznie	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000
7	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	69	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

8	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	100	139	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
9	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	100	62	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
10	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	119	72	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
						3 806	4 318				

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		
	od 01.01.2010 do 31.03.2010	od 01.01.2009 do 31.12.2009	od 01.01.2009 do 31.03.2009	od 01.01.2010 do 31.03.2010	od 01.01.2009 do 31.12.2009	od 01.01.2009 do 31.03.2009
I.Przychody netto ze sprzedaży	17 997	72 227	20 379	4 537	16 640	4 431
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 771	8 539	3 249	699	1 967	706
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 089	8 642	3 066	779	1 991	667
IV.Zysk (strata) netto	2 484	7 032	2 478	626	1 620	539
V.Całkowity dochód ogółem	2 484	9 182	2 478	626	2 115	539
VI.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	27 017 808	26 500 000	29 500 000	27 017 808	26 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	2,21	2,32	1,89	0,57	0,56	0,40
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,08	0,26	0,09	0,02	0,06	0,02
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	764	2 583	1 687	193	595	367
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 459)	(3 255)	(427)	(872)	(750)	(93)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 918	4 376	622	484	1 008	135
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(777)	3 704	1 882	(196)	853	409
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	od 01.01.2010 do 31.03.2010	od 01.01.2009 do 31.12.2009	od 01.01.2009 do 31.03.2009	od 01.01.2010 do 31.03.2010	od 01.01.2009 do 31.12.2009	od 01.01.2009 do 31.03.2009
XIII.Aktywa trwałe	45 987	43 281	37 950	11 907	10 535	8 072
XIV.Aktywa obrotowe	45 646	42 966	34 333	11 819	10 459	7 303
XV.Aktywa razem	91 633	86 247	72 283	23 726	20 994	15 375
XVI.Zobowiązania długoterminowe	8 704	7 350	7 804	2 254	1 789	1 660
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	17 688	16 140	14 311	4 580	3 929	3 044
XVIII. Kapitał własny	65 241	62 757	50 168	16 892	15 276	10 671
XIX.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	10 600	3 055	2 872	2 255
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				3,8622	4,1082	4,7013
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				3,9669	4,3406	4,5994

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 01.01.2009 do 31.03.2009	4,5994	3,9170	4,8999	4,7013
od 01.01.2009 do 31.12.2009	4,3406	3,9170	4,8999	4,1082
od 01.01.2010 do 31.03.2010	3,9669	3,8622	4,1109	3,8622

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

3.1. Nota 1.1 - Struktura rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Środki trwałe netto, w tym:	38 759	36 698	34 512
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	8 095	8 095	5 441
prawa użytkowania wieczystego gruntu	5 653	5 653	3 754
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 339	15 077	15 024
urządzenia techniczne i maszyny	13 300	11 414	11 846
środki transportu	1 042	1 085	1 150
inne środki trwałe	983	1 027	1 051
Środki trwałe w budowie	2 065	1 887	280
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	40 824	38 585	34 792
Dodatkowe informacje:			
Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	97	102	119

3.2. Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009	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	142	4	120	15	296
-nabycie	15	142	4	120	15	296
-aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"						0
-odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu						0
-przemieszczenie wewnętrzne						0
Zmniejszenia	0	0	0	(1)	(2)	(3)
-likwidacja i sprzedaż	0	0	0	(1)	(2)	(3)
-aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"						0
-przemieszczenie wewnętrzne						0
Wartość brutto na koniec okresu	5 441	16 216	15 439	1 592	1 602	40 290
Umorzenia na początek okresu	0	(1 101)	(3 303)	(404)	(510)	(5 318)
Zwiększenia umorzenia	0	(91)	(289)	(38)	(42)	(460)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	0	0	0	0
-likwidacja i sprzedaż				0		0
-korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu						0
-inne korekty						0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(1 192)	(3 593)	(442)	(551)	(5 778)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości						0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 441	15 024	11 846	1 150	1 051	34 512
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	2 779					2 779
Środki trwałe w budowie na koniec okresu		272	8			280
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych i prawnych						
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						34 792

Dane za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	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:	2 669	469	464	181	117	3 900
-nabycie	15	469	464	181	117	1 246
-aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	2 654	0	0	0	0	2 654
-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	(83)	(1)	(2)	(86)
-likwidacja i sprzedaż	0	0	(83)	(1)	(2)	(86)
-aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
-przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 095	16 543	15 816	1 653	1 704	43 811
Umorzenia na początek okresu	0	(1 101)	(3 303)	(404)	(510)	(5 318)
Zwiększenia umorzenia	0	(365)	(1 160)	(164)	(168)	(1 857)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	61	0	1	62
-likwidacja i sprzedaż	0	0	61	0	1	62
-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	(1 466)	(4 402)	(568)	(677)	(7 113)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości						0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 095	15 077	11 414	1 085	1 027	36 698
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	5 433					5 433
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	147	952	0	0	1 099
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych i prawnych						788
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						38 585

Dane za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	8 095	15 077	11 414	1 085	1 027	36 698
Wartość brutto na początek okresu	8 095	16 543	15 816	1 653	1 704	43 811
Zwiększenia, w tym:	0	356	2 202	0	0	2 558
-nabycie		356	2 202			2 558
-aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"						0
-odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu						0
-przemieszczenie wewnętrzne						0
Zmniejszenia	0	0	(1)	0	0	(1)
-likwidacja i sprzedaż			(1)			(1)
-aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"						0
-przemieszczenie wewnętrzne						0
Wartość brutto na koniec okresu	8 095	16 899	18 017	1 653	1 704	46 368
Umorzenia na początek okresu	0	(1 466)	(4 402)	(568)	(677)	(7 113)
Zwiększenia umorzenia	0	(94)	(315)	(43)	(44)	(496)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	0	0	0	0
-likwidacja i sprzedaż						
-korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu						0
-inne korekty						0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(1 560)	(4 717)	(611)	(721)	(7 609)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości						0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 095	15 339	13 300	1 042	983	38 759
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	5 433					5 433
Środki trwałe w budowie na koniec okresu		565	1 472		3	2 040
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych i prawnych						25
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						40 824

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	1 982	1 937	1 800
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	1 982	1 937	1 800
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0	290	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	290	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	1 982	2 227	1 800
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	97	97	89
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	29 065	25 343	19 964
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	150	0	0
Odpisy aktualizujące	(2 532)	(2 554)	(6 037)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	26 780	22 886	14 016
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	19	10	8
Należności z tytułu podatków	335	70	771
Pozostałe należności	21	507	33
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	542	90	717
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	917	677	1 529
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	27 697	23 563	15 545
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	29 679	25 790	17 345

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	11 826	18 102	9 498
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	14 804	7 338	10 555
do 30 dni	4 048	2 476	2 757
od 31 do 60 dni	9 442	749	724
od 61 do 90 dni	232	569	545
od 91 do 180 dni	567	246	659
od 181 do 365 dni	135	864	146
powyżej 365 dni	380	2 434	5 724
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	26 630	25 440	20 053
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(2 554)	(6 108)	(6 108)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(344)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	3 768	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	22	130	71
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(2 532)	(2 554)	(6 037)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	24 098	22 886	14 016

3.5. Nota 2.3 – Należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	1 902	0	0
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+)	0	1 902	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(158)	0	0
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	1 744	1 902	0
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	1 026	1 170	0
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	718	732	0
Dodatkowe informacje :			0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	237	0	0
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	237	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(38)	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	199	237	0
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	1 943	2 139	0
do 1 roku	749	765	0
od 1 roku do 5 lat	1 194	1 374	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(199)	(237)	0
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	1 744	1 902	0
do 1 roku	718	732	0
od 1 roku do 5 lat	1 026	1 170	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Zapasy brutto, w tym:	12 784	13 447	15 388
Materiały	8 507	9 174	9 340
Półprodukty i produkty w toku	2 752	2 675	2 428
Wyroby gotowe	0	0	1 597
Towary	1 525	1 598	2 023
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(22)	(22)	(24)
Materiały	(22)	(22)	(24)
Wyroby gotowe	0	0	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	12 762	13 425	15 364
Materiały	8 485	9 152	9 316
Półprodukty i produkty w toku	2 752	2 675	2 428
Wyroby gotowe	0	0	1 597
Towary	1 525	1 598	2 023
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	6 192	34 696	9 731

3.7. Nota 4 – Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Kredyty bankowe długoterminowe	4 347	3 068	4 318
Kredyty bankowe krótkoterminowe	3 304	2 900	3 806
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	7 651	5 968	8 124
do 1 roku	3 304	2 900	3 806
od 1 do 3 lat	4 017	3 068	3 175
od 3 do 5 lat	330	0	1 143

W okresie od 01 stycznia 2010 do 31 marca 2010 roku Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.

3.8. Nota 5 – Niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	994	1 017	1 062
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	994	1 017	1 062
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	1 701	1 710	700
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 047	1 257	417
Inne zobowiązania i rozliczenia	511	285	16
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	143	168	267
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	2 695	2 727	1 762

3.9. Nota 6 – Finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	26
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	26
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	12 352	11 348	9 615
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	50	2	2
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	12 078	11 109	9 381
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	20	41	72
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	204	196	160
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	12 352	11 348	9 641

3.10. Nota 7 – Zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	48	48	37
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	46	46	36
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	2	2	1

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	3 219	2 212	2 212
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	504	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	98	503	150
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	3 317	3 219	2 362
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	1 032	1 032	528
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	2 285	2 187	1 834

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	65	64	64
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	0	1	0
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	65	65	64

3.13. Nota 9 – Struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	17 997	72 227	20 379
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	15 442	63 645	18 294
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 398	8 056	1 949
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	157	526	136
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	3	15	4

3.14. Nota 10.1 – Struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	13 520	59 637	16 326
Koszty sprzedaży	977	2 199	457
Koszty ogólnego zarządu	596	2 047	497
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	15 093	63 883	17 280

3.15. Nota 10.2 – Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Amortyzacja	504	1 873	466
Zużycie materiałów i energii	6 747	38 666	10 656
Usługi obce	4 372	10 420	2 851
Podatki i opłaty	467	423	103
Koszty świadczeń pracowniczych	1 109	3 693	864
Pozostałe koszty	188	382	101
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów		0	0
Razem Koszty rodzajowe	13 830	55 457	15 041
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(77)	1 999	649
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	1 783	6 427	1 590
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	15 093	63 883	17 280

3.16. Nota 11 – Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	114	654	163
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	49	168	24
Otrzymane pozostałe dotacje	42	156	38
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	2	126	71
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	2	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	3	0	0
Otrzymane odszkodowania	13	96	7
Inne przychody operacyjne	5	106	23
Odwrócenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0

3.17. Nota 12 – Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	247	459	13
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	23	1
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	258	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	1	3	0
Przekazane darowizny	3	12	2
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	60	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	239	0	0
Inne koszty operacyjne	4	103	10

3.18. Nota 13 – Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Przychody finansowe, w tym:	437	635	92
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	61	94	20
Odsetki od lokat bankowych	68	100	28
Odsetki od udzielonych pożyczek	45	180	44
Dodatnie różnice kursów walut	263	255	0
Inne przychody finansowe	0	6	0

3.19. Nota 14 – Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Koszty finansowe, w tym:	119	532	275
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	5	2
Odsetki od kredytów bankowych	107	354	117
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	2	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	5	2
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	7	37	1
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	86	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	14	0
Ujemne różnice kursów walut	0	0	144
Inne koszty finansowe	5	29	9

3.20. Nota 15 – Podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	507	1 108	438
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	98	502	150
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	0	(1)	0
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	98	503	150
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	605	1 610	588

3.21. Nota 16 – Segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	18 393	1 949	37	20 379
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(14 729)	(1 590)	(7)	(16 326)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 664	359	30	4 053
Koszty sprzedaży	(123)	(334)		(457)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne			(347)	(347)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 541	25	(317)	3 249
Przychody finansowe			92	92
Koszty finansowe			(275)	(275)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			(500)	3 066
Podatek dochodowy				(588)
Zysk (strata) netto				2 478

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2009 do 31.03.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	27 174	2 313	5 360	34 847
Nieruchomości inwestycyjne			1 239	1 239
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe			1 864	1 864
Zapasy	13 341	2 023		15 364
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	13 048	944	24	14 016
Nieprzypisane aktywa obrotowe			4 953	4 953
Razem aktywa	53 563	5 280	13 440	72 283
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 032	340	11	9 383
Przychody przyszłych okresów	1 329			1 329
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	3 975		4 247	8 222
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy			3 181	3 181
Razem zobowiązania i rezerwy	18 583	340	3 192	22 115

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	63 871	8 056	300	72 227
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(53 176)	(6 427)	(34)	(59 637)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	10 695	1 629	266	12 590
Koszty sprzedaży	(1 130)	(1 069)	0	(2 199)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	112	(130)	(1 834)	(1 852)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 677	430	(1 568)	8 539
Przychody finansowe			635	635
Koszty finansowe			(532)	(532)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			(1 465)	8 642
Podatek dochodowy				(1 610)
Zysk (strata) netto				7 032

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	29 204	2 670	6 766	38 640
Nieruchomości inwestycyjne			1 179	1 179
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	1 170		2 292	3 462
Zapasy	11 827	1 598		13 425
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	22 633	237	16	22 886
Nieprzypisane aktywa obrotowe	732		5 923	6 655
Razem aktywa	65 566	4 505	16 176	86 247
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 036	1 016	59	11 111
Przychody przyszłych okresów	1 185			1 185
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	1 709		4 300	6 009
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy			5 184	5 184
Razem zobowiązania i rezerwy	12 930	1 016	9 543	23 489

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	15 496	2 398	103	17 997
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(11 736)	(1 784)		(13 520)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 760	614	103	4 477
Koszty sprzedaży	(676)	(286)	(15)	(977)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne			(729)	(729)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 084	328	(641)	2 771
Przychody finansowe			437	437
Koszty finansowe			(119)	(119)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			(323)	3 089
Podatek dochodowy				(605)
Zysk (strata) netto				2 484

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	33 784	3 966	3 985	41 735
Nieruchomości inwestycyjne			1 179	1 179
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe			3 073	3 073
Zapasy	11 237	1 525	0	12 762
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	25 683	857	90	26 630
Nieprzypisane aktywa obrotowe			6 254	6 254
Razem aktywa	70 704	6 348	14 581	91 633
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 601	464	3 063	12 128
Przychody przyszłych okresów	1 137			1 137
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	4 413		3 258	7 671
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy			5 455	5 455
Razem zobowiązania i rezerwy	17 409	464	10 692	26 391

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 2010 do 31 marca 2010 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2010 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

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

W I kwartale 2010 roku możemy zaobserwować znaczny wzrost aktywów oraz pasywów o 26,7% w stosunku do roku ubiegłego. Głównymi czynnikami powodującym zwiększenie aktywów był wzrost w grupie aktywów trwałych o 21,1% oraz aktywów obrotowych o 32,9%.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 2 484 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na koniec 2009 roku, co stanowiło wzrost o 3,9%, a w stosunku do wartości na dzień 31.03.2009 roku wzrost o 30%.

W I kwartale 2010 roku przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 17 997 tys. PLN, i były niższe okresu ubiegłego roku o 11,7%, natomiast zysk brutto ze sprzedaży wzrósł do przedstawionego analogicznie okresu roku ubiegłego o 10,4%. Koszty sprzedaży wyniosły 977 tys. PLN i ich poziom wzrósł o 520 tys. PLN w stosunku do okresu kończącego się 31.03.2009 roku.

Zmianę możemy zaobserwować również dla zysku z działalności operacyjnej, który uległ obniżeniu o 14,7%, tj. o 478 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Uzyskany słabszy wynik na działalności operacyjnej był wynikiem poniesionych wyższych kosztów sprzedaży oraz kosztów ogólnego zarządu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Nadwyżka przychodów finansowych nad kosztami finansowymi sprawiła, iż zysk netto na dzień 31.03.2010 roku zwiększył się o 0,2%, tj. o 6 tys. PLN w stosunku do 31.03.2009r.

Poniżej Spółka prezentuje czynniki, które mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz uważa za istotne dla Spółki.

4.1. Umowy kredytowe:**1. Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1000389 zawarta w dniu 12.01.2010 roku z Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”):**

- ✓ Kwota kredytu: 450 tys. EURO;
- ✓ Okres kredytowania : do 15.01.2015 roku;
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie 80% nakładów inwestycyjnych netto związanych z zakupem środków trwałych tj. poziomej frezarki stołowej UNION CBFK 150 i poziomym centrum obróbczym Heller MC 16,1;
- ✓ Oprocentowanie kredytu: zmienne, stopa referencyjna oznacza EURIBOR 1 M w wysokości 0,459% marża podstawowa w wysokości 2,00 punktów procentowych, marża podwyższona stanowi dwukrotność marży podstawowej, stopa karna na dzień zawarcia umowy wynosi 20%
- ✓ Zabezpieczenie kredytu:
 - Pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi w Deutsche Bank i Fortis Bank;
 - Oświadczenie o poddaniu się egzekucji;
 - Weksel własny in blanco;
 - Sądowy zastaw rejestrowy na środkach trwałych będących przedmiotem inwestycji;
 - Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych na rzecz Banku.

Umowy zastawu na w/w kredyt:

1. Umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego zawarta 12.01.2010 roku w celu zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikających z umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1000389:

- ✓ Przedmiot zastawu: frezarka stołowa UNION CBFK 150 o wartości na chwilę jej nabycia 369 tys. EURO co stanowi na dzień zawarcia umowy kwotę 1 506 tys. PLN.

Zastaw został wpisany do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX Gospodarczy Rejestru Zastawów pod numerem 2197819

2. Umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego zawarta w dniu 12.01.2010 roku w celu zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikających z umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1000389:

- ✓ Przedmiot zastawu: centrum obróbcze Heller MC 16 o wartości na chwilę jej nabycia 195 tys. EURO co stanowi na dzień zawarcia umowy kwotę 796 tys. PLN.

Zastaw został wpisany do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach wydział IX Gospodarczy Rejestru zastawów pod numerem 2197820.

2. Umowa o kredyt obrotowy nr KOO/1000457 zawarta w dniu 12.01.2010 roku z Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”):

- ✓ Kwota kredytu: 3 000 tys. PLN.;
- ✓ Okres kredytowania: do 31.01.2011 roku;
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie zobowiązań handlowych przez dodatkowy okres (90 dni) powstałych z tytułu umów kupna towarów i usług od Dostawców;
- ✓ Oprocentowanie kredytu: zmienne, stopa referencyjna oznacza WIBOR 1 M w wysokości 3,76%, marża podstawowa w wysokości 1,70 punktu procentowego, marża podwyższona stanowi dwukrotność marży podstawowej, stopa karna na dzień zawarcia umowy wynosi 20% i ulega zmianą;
- ✓ Zabezpieczenie kredytu:
 - Pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi w Deutsche Bank i Fortis Bank;
 - Oświadczenie o poddaniu się egzekucji;
 - Weksel własny in blanco.

3. Umowa o kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji nr 675/2010/00004522/00 zawarta w dniu 21.01.2010 roku z ING Bank Śląski S.A. z siedziba w Katowicach:

- ✓ Kwota kredytu: 600 tys. EURO;
- ✓ Okres kredytowania: do 31.12.2015 roku;
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie inwestycji polegającej na zakupie frezarki o dwóch sztuk centrum obróbczego
- ✓ Oprocentowanie kredytu: zmienne, stopa procentowa ustalona przez Bank w oparciu stawkę EURIBOR dla 1 M depozytów między bankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,50 punktów procentowych w stosunku rocznym;
- ✓ Zabezpieczenie kredytu:

- Zastaw rejestrowy na poziomej frezarce stołowej UNION CBFK 150 wraz z przelewem wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia,
- Zastaw rejestrowy na poziomym centrum obróbczym HELLER MC 16,1 wraz z przelewem wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia,
- Zastaw rejestrowy na poziomym centrum obróbczym HELLER MC 16, wraz z przelewem wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia,
- Weksel in blanco

Umowa zastawu na w/w kredyt:

1. Umowa o ustanowieniu zastawu rejestrowego zawarta w dniu 16.02.2010 roku w celu zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikających z umowy kredytu inwestycyjnego nr 675/2010/00004522/00:

- ✓ Przedmiot zastawu: poziome centrum Heller MC 16 o wartości na dzień zawarcia umowy 115 tys. EURO

Zastaw został wpisany do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX Gospodarczy Rejestru Zastawów pod numerem 2203730

4.2. Umowy handlowe:

1. W okresie od 04.01.2010 do 15.01.2010 r. Spółka zawarła z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju (JSW) trzy umowy na łączną wartość 6.027.600 PLN. netto.

Umowa o największej wartości jest umowa PAT 10.001-03, zawarta pomiędzy Spółką a JSW z dniem 08.01.2010 r.

- ✓ Przedmiotem umowy jest zakup dla potrzeb należącej do JSW kopalni KWK Pniówek fabrycznie nowego kompletnego przenośnika zgrzeblowego ścianowego,
- ✓ Termin realizacji umowy: do 2 miesięcy od daty zawarcia umowy,
- ✓ Wartość umowy: 5.320 tys. PLN + VAT,
- ✓ Okres gwarancji: kompletne kadłuby napędowe wraz z przekładkami – 24 miesiące; człony trasy (rynny) – 36 miesięcy; łańcuch – 18 miesięcy; silniki elektryczne – 12 miesięcy;
- ✓ Wykonawca złożył u Zamawiającego zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie Gwarancji Ubezpieczeniowej w wysokości 5% całkowitej ceny ofertowej brutto.

Kryterium ww. umów za znaczące jest fakt, iż ich wartość przekracza 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

Umowa została zrealizowana w terminie.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości dnia 15.01.2010 roku raportem bieżącym nr 2/2010.

4.3. Inne istotne zdarzenia.

- ✓ W dniu 14 stycznia 2010 roku Pan Józef Duda – Prezes Zarządu nabył 8.500 akcji an okaziciela PATENTUS S.A. w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. po średniej cenie z dnia w Wysokości 2,46 złotych za jedną akcję. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości dnia 14.01.2010 roku raportem bieżącym nr 1/2010.

- ✓ W dniu 19 stycznia 2010 roku Pan Józef Duda- Prezes Zarządu nabył 4.00 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 2,43 złotych za jedną akcję oraz w dniu 20 stycznia 2010 roku nabył 4.500 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 2,46 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 EURO.

Nabycie papierów wartościowych spółki przez osobę zarządzającą przekazano do publicznej wiadomości dnia 21.01.2010 roku raportem bieżącym nr 3/2010.

- ✓ W dniu 25 marca 2010 roku Pan Józef Duda – Prezes Zarządu nabył 5.900 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., po średniej cenie z dnia w wysokości 3,51 złotych za akcję. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 EURO.

W/w informacja została przekazana raportem bieżącym nr 6 /2010 do publicznej wiadomości.

- ✓ W dniu 16 lutego 2010 roku został zawarty Aneks nr 3 do pożyczki udzielonej firmie AURES Sp. z o.o. w dniu 23.09.2008 roku. W aneksie zachodzą niniejsze zmiany:
- Strony zgodnie postanawiają, iż termin zapłaty przez Pożyczkobiorcę odsetek za miesiące: marzec, kwiecień, maj oraz czerwiec 2009 roku zostaje przedłużony do dnia 31.12.2011r.,
- Termin zapłaty odsetek za kolejne miesiące począwszy od miesiąca lipca 2009 r. do miesiąca grudnia 2011 r. zostaje wyznaczony na dzień 31.12.2011 r.,
- Zwrot pożyczki nastąpi gotówką w terminie do dnia 31.12.2011r.,
- W terminie do dnia 31.12.2011r. Pożyczkodawca może wyrazić wolę konwersji wierzytelności z tytułu pożyczki na udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki przysługujących Pożyczkodawcy w stosunku do Pożyczkobiorcy.

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

W I kwartale 2010 roku nie wystąpiły czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

6. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie

W Spółce nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

7. 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.

8. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zdeklarowanej) 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, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe PATENTUS S.A.

1. W okresie od 03.11.2009 roku do dnia 16.04.2010 roku łączna wartość obrotów pomiędzy PATENTUS S.A. a P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór siedziba w Pszczynie wyniosła 6 339 864,37 zł. nett. Współpraca między stronami opiera się na zawartej w dniu 02.01.2007 roku umowie współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem oraz wszelkich innych prac zleconych przez PATENTUS S.A., zawartej na czas nieokreślony. Warunki umowy nie obiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizacji umowy faktura o największej wartości była FV 39/2009 z dnia 28.12.2009 roku o wartości 1 747 100,00 zł netto. Przedmiotem faktury było wykonanie usług potrzebnych do wyprodukowania przenośników zgrzebłowych ścianowych i taśmowych dla Oddziałów Kompanii Węglowej.

Kryterium uznania ww. umowy za znaczące jest fakt, iż ich wartość przekroczyła 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości dnia 16.04.2010 roku raportem nr 7/2010.

2. W dniu 21.04.2010 roku Pan Józef Duda- Prezes Zarządu nabył 3.752 akcje na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 3,39 złotych za jedną akcję oraz w dniu 22.04.2010 roku nabył 2.348 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 3,43 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 EURO.

Informacja o nabyciu papierów wartościowych Spółki przez osobę zarządzającą została przekazana raportem bieżącym nr 8/2010 w dniu 28.04.2010 r.

3. W dniu 22.04.2010 roku Pani Małgorzata Duda – Prokurent, Dyrektor Finansowy nabyła 6.000 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. po średniej cenie z dnia 3,42 złotych za jedną akcję. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 EURO.

W/w informacja została przekazana raportem nr 9/2010 do publicznej wiadomości dnia 29.04.2010r.

4. W okresie od 03.11.2010 roku do dnia 29.04.2010 roku PATENTUS S.A. zawarła z Kompanią Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach (KW)osiem umów na łączną wartość 6.433.069,10 zł netto.

Umową o największej wartości jest umowa PAT 09.085-13, zawarta pomiędzy Spółką a Kompanią Węglową S.A. w dniu 03.11.2009 roku.

Przedmiotem umowy jest leasing finansowy wraz z dostawą nowego przenośnika podścianowego wraz z urządzeniem przekładkowym dla KW Oddział KWK „Rydułtowy – Anna”.

- ✓ Termin realizacji umowy: do 12 tygodni od daty zawarcia umowy,
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 2.130.327,87 zł + VAT,

- ✓ Okres gwarancji: gwarancja ogólna- 18 m-cy; gwarancja szczegółowa w zależności co nastąpi wcześniej: rynnę ciąg – 4 mln ton lub 4 lata, rynnę dołączne- 2 mln ton lub 2 lata, kadłuby napędów – 4 mln ton lub 4 lata, kompletne bębny napędowe(gwiazda, wał, ułożyskowanie) – 2 mln ton lub 2 lata, przekładnie planetarne, sprzęgła 24 m-ce, silniki 24 m-ce.

Kryterium uznania ww. umów za znaczące jest fakt, iż ich wartość przekroczyła 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym z dnia 29.04.2010r nr 10/2010.

5. Umowy zastawu:

- ✓ Postanowienie z dnia 02.04.2010roku o wpisu do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX Gospodarczy Rejestru Zastawów kabiny lakierniczej RIELLO RG 55 na rzecz FORTIS BANK POLSKA S.A. pod pozycją 22073265.
- ✓ Postanowienie z dnia 02.04.2010roku o wpisu do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX Gospodarczy Rejestru Zastawów kabiny lakierniczej RIELLO RG 55 na rzecz FORTIS BANK POLSKA S.A. pod pozycją 2207330.

W/w zastawy zostały ustanowione pod umowę kredytową nr KRA/2350/09/65/RB zawarta w dniu 08.10.2009 roku z FORTIS BANK Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na finansowanie zakupu dwóch komór lakierniczych w tym 2 sztuk agregatów oraz 2 sztuk kompresorów. Łączna wartość kredytu: 875 850 PLN.

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

Należności warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, które wynikają z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej, w tym:			
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach Pożyczkobiorcy	2 200	2 200	0
Kwota zastawu rejestrowego środków trwałych Pożyczkobiorcy	2 200	2 200	0

Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.03.2009
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	12 992	13 286	13 530
kredyty bankowe	9 650	9 650	9 650
zobowiązania leasingowe	113	407	407
otrzymane dotacje z funduszy UE	1 933	1 933	1 933
inne (odrębna specyfikacja)	1 296	1 296	1 540
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	67 402	60 061	61 964
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	14 220	14 220	14 220
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	7 606	4 130	4 989
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	29 224	16 352	17 396
Dobrowolne poddanie się egzekucji	16 352	25 359	25 359
Razem zobowiązania warunkowe	80 394	73 347	75 494

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

PATENTUS S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

12. 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 I kwartale 2010 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na bieżący rok.

14. 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 na dzień przekazania raportu kwartalnego (zgodnie z wiedzą Zarządu) są:

Osoba	Ilość Akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział ogólnej liczby głosów na walnym Zgromadzeniu
Józef Duda	4.208.175	14,27%	7.562.350	15,88%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda z domu Wiktor	3.612.500	12,25%	6.300.000	13,23%
Małgorzata Duda	7.797.675	26,43%	13.839.350	29,06%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%

15. 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	4.208.175	14,27%/ 15,88%
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 (%)
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	7.797.675	26,43%	29,06%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.612.500	12,25%	13,23%

16. 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 31.03.2010r. 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 31.03.2010r. 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 31.03.2010r. Spółka nie prowadziła postępowań dotyczących zobowiązań, toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

17. 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.

18. 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 I kwartału 2010r. nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiła 10 % kapitałów własnych.

19. 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.

20. 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.

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

Józef Duda – Prezes Zarządu

Henryk Gotz – Wiceprezes Zarządu

Duda Stanisław - Wiceprezes Zarządu

Pszczyna, dnia 17 maja 2010 roku