

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2010 ROKU

Pszczyna, dnia 8 listopad 2010 roku

Spis treści raportu kwartalnego

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III 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 III 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	11
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 30.09.2010 roku	13
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).	21
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego.....	24
2.1.	Nota 1.1 - Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	24
2.2.	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	25

2.3.	Nota 2.1 – Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	28
2.4.	Nota 2.2 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	29
2.5.	Nota 2.3 – Należności leasingowe	29
2.6.	Nota 3 – Zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	30
2.7.	Nota 4 – Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	31
2.8.	Nota 5 – Niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	31
2.9.	Nota 6 – Finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	32
2.10.	Nota 7 – Zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	32
2.11.	Nota 8.1 – Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32
2.12.	Nota 8.2 – Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33
2.13.	Nota 9 – Struktura przychodów	33
2.14.	Nota 10.1 – Struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	33
2.15.	Nota 10.2 – Struktura kosztów w układzie rodzajowym	34
2.16.	Nota 11 – Struktura pozostałych przychodów operacyjnych	34
2.17.	Nota 12 – Struktura pozostałych kosztów operacyjnych	35
2.18.	Nota 13 – Struktura przychodów finansowych	35
2.19.	Nota 14 – Struktura kosztów finansowych.....	35
2.20.	Nota 15 – Podatek dochodowy	36
2.21.	Nota 16 – Segmenty operacyjne.....	36
3.	Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	38
4.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	47
5.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.....	47
6.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	47
7.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	47
8.	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.	47
9.	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	48
10.	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	49
11.	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	49

12. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	49
13. 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.	50
14. 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....	50
15. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	51
16. Informacje o zawarciu przez PATENTUS S.A. jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi	52
17. 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	52
18. 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.....	52
19. Czynniki które w ocenie PATENTUS S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez spółkę wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału.	52
20. Podpisy Zarządu i data zatwierdzenia skróconego sprawozdania finansowego do publikacji.....	53

Skrócony raport kwartalny za III kwartał 2010 roku**PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie, ul. Górnośląska 11****obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2010 do dnia 30 września 2010 roku****sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej****I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2010 ROKU**

Skrócone sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2010 do dnia 30 września 2010 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

1. Bilans

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 30.09.2010	na dzień 31.12.2009	na dzień 30.09.2009
I. Aktywa trwałe		45 966	43 281	37 991
1. Wartości niemater. i prawne		919	55	59
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	40 728	38 585	34 881
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 179	1 179	1 239
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	108	65	12
5. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	2 300	2 227	1 800
6. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	732	1 170	0
II. Aktywa obrotowe		40 043	42 966	31 875
1. Zapasy	3	12 194	13 425	15 881
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	22 240	23 563	11 046
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	695	732	0
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	6
5. Środki pieniężne		4 914	5 246	4 942
Aktywa razem		86 009	86 247	69 866

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 30.09.2010	na dzień 31.12.2009	na dzień 30.09.2009
I. Kapitał (fundusz) własny		68 383	62 757	53 187
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		45 731	40 105	38 571
II. Zobowiązania długoterminowe razem		8 033	7 350	6 410
1. Kredyty i pożyczki	4	3 407	3 068	2 858
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe		0	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	891	1 017	984
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	46	46	36
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	3 689	3 219	2 532
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		9 593	16 140	10 269
1. Kredyty i pożyczki	4	3 127	2 900	2 844
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	5 554	11 348	6 344
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe		726	1 710	1 080
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		184	180	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	2	2	1
Pasywa razem		86 009	86 247	69 866

2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	za okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	47 774	15 208	50 005	15 358
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(37 724)	(12 896)	(40 772)	(13 296)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		10 050	2 312	9 233	2 062
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(2 285)	(668)	(1 612)	(617)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(1 872)	(620)	(1 467)	(508)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	762	527	516	136
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(579)	(70)	(103)	(68)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		6 076	1 481	6 567	1 005
IX. Przychody finansowe	13	1 202	392	496	280
X. Koszty finansowe	14	(323)	(85)	(380)	(74)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		6 955	1 788	6 683	1 211
XII. Podatek dochodowy	15	(1 329)	(298)	(1 185)	(171)
XIII. Zysk (strata) netto		5 626	1 490	5 498	1 040
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	26 500 000	26 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,19	0,05	0,21	0,04

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy od 01.01.20010 do 30.09.2010	3 miesiące od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące od 01.07.2009 do 30.09.2009
Zysk (strata) netto		5 626	1 490	5 498	1 040
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów		0	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami		0	0	0	0

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						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Całkowity dochód ogółem					5 498	5 498
Dane na dzień 30 września 2009 roku		10 600	1 762	2 254	38 571	53 187
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						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Całkowity dochód ogółem					5 626	5 626
Dane na dzień 30 września 2010 roku		11 800	6 448	4 404	45 731	68 383

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy od 01.01.20010	3 miesiące od 01.07.2010	9 miesięcy od 01.01.2009 do	3 miesiące od 01.07.2009
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		5 626	1 490	5 498	1 040
Amortyzacja		1 595	549	1 403	469
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	14	63	(117)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		155	30	305	124
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		9	9	1	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		470	143	320	45
Zmiana stanu zapasów		1 231	1 808	995	(781)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów		1 954	(1 011)	2 459	12 613
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(6 863)	(2 772)	(4 318)	(5 000)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(43)	0	(52)	(104)
Inne korekty		0	0	(47)	(47)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		902	155	813	126
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(898)	(270)	(819)	(88)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		4 138	145	6 621	8 280
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		0	0	2	1
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(4 549)	(799)	(1 457)	(970)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki		(150)	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	29	29
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(4 699)	(799)	(1 426)	(940)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		2 717	0	0	(2 232)
Splata kredytów i pożyczek		(2 151)	(827)	(1 421)	(370)
Inne wpływy finansowe		0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(41)	0	(40)	(13)
Zapłacone odsetki		(296)	(78)	(334)	(107)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		229	(905)	(1 795)	(2 722)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(332)	(1 559)	3 400	4 618
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	12
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(332)	(1 559)	3 400	4 630
Stan środków pieniężnych na początek okresu		5 246	5 246	1 542	1 542
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		4 914	3 687	4 942	6 172
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III 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 30 września 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 8 listopad 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 III kwartał 2010 roku, to jest za okres od 01 stycznia 2010 do 30 września 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 III kwartał 2010 roku, to jest za okres od 01 stycznia 2010 do 30 września 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 30 września 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 III 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 30 września 2010 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 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 30 września 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 2.2.

Spółka nie tworzyła innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie III kwartału 2010 roku.

1.19. Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2010 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 30 września 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 30.09.2010r		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	1 049	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	1 089	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	227	WIBOR 1M+ Marża 1,05pp	08.02.2013	spłacany w ratach systematycznie	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000

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	52	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	Deutsche Bank PBC S.A.	12.01.2010	KIN/1000389 kredyt inwestycyjny	450	EUR	379	1 230	EURIBO R 1M+ Marża 2,00 pp	15.01.2015	splacany w ratach systematycznie	pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prowadzonymi przez Deutsche Bank i Fortis, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco, zastaw rejestrowy na środkach trwałych, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
6	Fortis Bank Polska S.A.	08.10.2009 oraz zmiana nr 2 z dnia 04.03.2010	kredyt nieodnawialny na finansowanie zakupu dwóch komór lakierniczych KRA/2350/09/065/ RB	876	PLN	350	292	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

Ciąg dalszy na następnej stronie

7	ING Bank Śląski S.A.	21.01.2010 oraz zmiana Nr 4 z dnia 15.07.2010	675/2010/00004522/00 kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji	600	EUR	54	227	EURIBO R 1M+ Marża 2,5 pp	31.12.2015	splacany w ratach systematycznie	zastaw rejestrowy na środkach trwałych, weksel in blanco,
8	Fortis Bank Polska S.A.	13.11.2008	kredyt nieodnawialny na refinansowanie wydatków inwestycyjnych (frezarka stołowa Nocolas i tokarka ciężka CNC)	304	EUR	315	342	EURIBO R 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
9	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		0	0	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			
10	Fortis Bank Polska S.A.	26.10.1998 oraz Zmiana Nr 15 z dnia 15.12.2009	kredyt w rachunku bieżącym / POZ2350/2006/525	3 000	PLN	0	0	WIBOR 1M+ Marża 2,50 pp.	21.12.2010	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000

Ciąg dalszy na następnej stronie

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2010 ROKU

11	Deutsche Bank PBC S.A.	12.01.2010 oraz zmiana nr 1 z dnia 20.01.2010 oraz porozumienie z dnia 14.07.2010	Kredyt obrotowy odnawialny nr K00/1000457	Limit 3000 tys.PLN	0	0	Zabezpieczenia: a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi w banku i w banku Fortis b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji co weksel własny in blanko
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2010 r.					3 127	3 407	

Specyfikacja kredytów na 30.09.2009 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 30.09.2009r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminow	długo-terminowe				
1	Fortis Bank Polska S.A.	26.10.1998 oraz Zmiana Nr 13 z dnia 10.11.2008	kredyt w rachunku bieżącym / POZ2350/2006/525	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
2	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 oraz Zmiana Nr 8 z dnia 10.11.2008	kredyt odnawialny / POZ2350/2006/557	263	EUR	1 111	0	EURIBOR 1M+ Marża 1,70 pp	23.11.2009	przedłużono na kolejne okresy	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000
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 KA1P/000226605/8 do kwoty 6900 tys. PLN;
4	Fortis Bank Polska S.A.	22.12.2005 oraz Zmiana Nr 3 z dnia 31.10.2006	kredyt nieodnawialny (inwestycyjny - roboty spawalnicze) / 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

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2010 ROKU

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	splacany w ratach systematycznie	Zabezpieczenia wynikają z Umowy Ramowej z dnia 21.12.2000
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	splacany 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	splacany w ratach systematycznie	Sądowy zastaw rejestrowy na kredytowanych środkach trwałych; Przelew wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia tych środków trwałych; Weksel in blanco
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	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
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	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

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2010 ROKU

10	Fortis Bank Polska S.A.	13.11.2008	kredyt nieodnawialny na refinansowanie wydatków inwestycyjnych (frezarka stołowa Nocolas i tokarka ciężka CNC)	304	EUR	334	683	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 do wysokości 6100 tys. PLN, który może być wykorzystany na kredyty obrotowe , gwarancje wadialne, dobrego wykonania umowy, jakości i płatności. Zasady udzielania gwarancji zostały określone w dodatkowo		0	0	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.			
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2009 r.						2 844	2 858				

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

Wybrane dane finansowe – rachunek zysków i strat:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys.EURO			
	za okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	za okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009	za okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	za okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	za okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
I.Przychody netto ze sprzedaży	47 774	15 208	50 005	15 358	11 935	3 596	11 367	3 699
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 076	1 481	6 567	1 005	1 518	449	1 493	262
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 955	1 788	6 683	1 211	1 738	512	1 519	308
IV.Zysk (strata) netto	5 626	1 490	5 498	1 040	1 406	407	1 250	263
V.Całkowity dochód ogółem	5 626	1 490	5 498	1 040	1 406	515	1 250	263
VI.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	26 500 000	26 500 000	29 500 000	29 500 000	26 500 000	26 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	2,32	2,32	2,01	2,01	0,55	0,58	0,48	0,48
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,19	0,05	0,21	0,04	0,04	0,01	0,05	0,01
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 138	145	6 621	8 280	1 034	36	1 505	1 872
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 699)	(799)	(1 426)	(940)	(1 174)	(200)	(324)	(432)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	229	(905)	(1 795)	(2 722)	57	(226)	(408)	(613)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(332)	(1 559)	3 400	4 618	(83)	(390)	773	1 043
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,0027	3,9996	4,3993	4,1610

Wybrane dane finansowe – bilans:

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	na dzień 30.09.2010	na dzień 31.12.2009	na dzień 30.09.2009	na dzień 30.09.2010	na dzień 31.12.2009	na dzień 30.09.2009
XIII.Aktywa trwałe	45 966	43 281	37 991	11 529	10 535	8 997
XIV.Aktywa obrotowe	40 043	42 966	31 875	10 043	10 459	7 549
XV.Aktywa razem	86 009	86 247	69 866	21 572	20 994	16 546
XVI.Zobowiązania długoterminowe	8 033	7 350	6 410	2 015	1 789	1 518
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	9 593	16 140	10 269	2 406	3 929	2 432
XVIII. Kapitał własny	68 383	62 757	53 187	17 151	15 276	12 596
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	10 600	2 960	2 872	2 510
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				3,9870	4,1082	4,2226

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	4,3993	3,9170	4,8999	4,2226
do 30.09.2009				
od 01.07.2009	4,1610	4,0998	4,2226	4,2226
do 30.09.2009				
od 01.01.2009	4,3406	3,9170	4,8999	4,1082
do 31.12.2009				
od 01.01.2010	4,0027	3,8622	4,1458	3,9870
do 30.09.2010				
od 01.07.2010	3,9996	3,9870	4,0080	3,9870
do 30.09.2010				

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 zysku 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).

2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego

2.1. Nota 1.1 - Struktura rzeczowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Środki trwałe netto, w tym:	39 624	36 698	33 702
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	8 095	8 095	5 441
prawo użytkowania wieczystego gruntu	5 653	5 653	3 769
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 383	15 077	14 877
urządzenia techniczne i maszyny	14 264	11 414	11 284
środki transportu	955	1 085	1 066
inne środki trwałe	927	1 027	1 034
Środki trwałe w budowie	1 104	1 887	1 179
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	40 728	38 585	34 881
Dodatkowe informacje:			
Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	0	102	172

2.2. Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	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 odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	(1)	(2)	(3)
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	(1)	(2)	(3)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	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)
Zwiększenia 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	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	2 779	0	0	0	0	2 779
Środki trwale w budowie na koniec okresu	0	307	385	0	0	692
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych						487
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						34 881

Dane za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	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 odwrócenie odpisu aktualizującego- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	2 654	0	0	0	0	2 654
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	(83)	(1)	(2)	(86)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(83)	(1)	(2)	(86)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec przemieszczenie wewnętrzne	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						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						788
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						38 585

Dane za okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	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	593	3 871	0	31	4 495
nabycie	0	593	3 871	0	31	4 495
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec odwrócenie odpisu aktualizującego- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	(11)	0	0	(11)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(11)	0	0	(11)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 095	17 136	19 676	1 653	1 735	48 295
Umorzenia na początek okresu	0	(1 466)	(4 402)	(568)	(677)	(7 113)
Zwiększenia umorzenia	0	(287)	(1 012)	(130)	(131)	(1 560)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	2	0	0	2
likwidacja i sprzedaż	0	0	2	0	0	2
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	(1 753)	(5 412)	(698)	(808)	(8 671)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 095	15 383	14 264	955	927	39 624
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu						0
Środki trwale w budowie na koniec okresu	0	790	32	219	7	1 048
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych						56
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						40 728

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	2 072	1 937	1 800
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	2 072	1 937	1 800
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	228	290	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	228	290	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	2 300	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	106	97	98
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	23 330	25 343	15 967
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	106
Odpisy aktualizujące	(2 520)	(2 554)	(5 986)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	20 916	22 886	10 185
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	463	10	10
Należności z tytułu podatków	354	70	242
Pozostałe należności	15	507	31
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336	90	578
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	1 168	677	861
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	22 240	23 563	11 046
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	24 540	25 790	12 846

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	8 445	18 102	5 379
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	14 991	7 338	10 686
do 30 dni	2 539	2 476	1 648
od 31 do 60 dni	7 092	749	1 337
od 61 do 90 dni	248	569	481
od 91 do 180 dni	790	246	110
od 181 do 365 dni	1 854	864	1 297
powyżej 365 dni	2 468	2 434	5 813
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	23 436	25 440	16 065
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(2 554)	(6 108)	(6 108)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	(651)	(344)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności		3 768	7
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	685	130	115
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(2 520)	(2 554)	(5 986)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	20 916	22 886	10 079

2.5. Nota 2.3 – Należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	1 902	0	0
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu	0	1 902	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(475)	0	0
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	1 427	1 902	0
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	732	1 170	0
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	695	732	0
Dodatkowe informacje :			
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 (-)	(103)	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	134	237	0
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	1 561	2 139	0
do 1 roku	725	765	0
od 1 roku do 5 lat	836	1 374	0
powyżej 5 lat		0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(134)	(237)	0
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	1 427	1 902	0
do 1 roku	695	732	0
od 1 roku do 5 lat	732	1 170	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Zapasy brutto, w tym:	12 216	13 447	15 905
Materiały	7 762	9 174	10 463
Półprodukty i produkty w toku	3 025	2 675	2 071
Wyroby gotowe	0	0	1 736
Towary	1 429	1 598	1 635
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:	12 194	13 425	15 881
Materiały	7 740	9 152	10 439
Półprodukty i produkty w toku	3 025	2 675	2 071
Wyroby gotowe	0	0	1 736
Towary	1 429	1 598	1 635
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	15 930	34 696	24 101

2.7. Nota 4 – Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Kredyty bankowe długoterminowe	3 407	3 068	2 858
Kredyty bankowe krótkoterminowe	3 127	2 900	2 844
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	6 534	5 968	5 702
do 1 roku	3 127	2 900	2 844
od 1 do 3 lat	1 994	3 068	2 478
od 3 do 5 lat	1 413	0	380

W okresie od 01 stycznia 2010 do 30 września 2010 roku Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.

2.8. Nota 5 – Niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	891	1 017	984
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	891	1 017	984
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	726	1 710	1 080
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	396	1 257	213
Inne zobowiązania i rozliczenia	162	285	624
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	168	168	243
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	1 617	2 727	2 064

2.9. Nota 6 – Finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	5 554	11 348	6 344
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek	0	2	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	5 340	11 109	6 089
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	41	71
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	214	196	183
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	5 554	11 348	6 344

2.10. Nota 7 – Zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	48	48	37
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	46	46	36
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	2	2	1

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu:	3 219	2 212	2 212
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	503	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	470	504	320
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	3 689	3 219	2 532
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	1 032	1 032	528
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	2 657	2 187	2 004

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	okresu 30.09.2010	okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	65	64	64
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	43	1	(52)
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	108	65	12

2.13. Nota 9 – Struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	47 774	15 208	50 005	15 358
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	37 708	11 320	43 830	12 798
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	9 601	3 735	5 779	2 439
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	465	153	396	121
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	27	13	9	(4)

2.14. Nota 10.1 – Struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	37 724	12 896	40 772	13 296
Koszty sprzedaży	2 285	668	1 612	617
Koszty ogólnego zarządu	1 872	620	1 467	508
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	41 881	14 184	43 851	14 421

2.15. Nota 10.2 – Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Amortyzacja	1 595	549	1 403	469
Zużycie materiałów i energii	19 790	5 813	26 450	9 519
Usługi obce	9 422	2 764	7 055	2 365
Podatki i opłaty	474	4	315	110
Koszty świadczeń pracowniczych	3 280	1 112	2 642	897
Pozostałe koszty	424	172	308	89
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	34 985	10 414	38 173	13 449
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(350)	1 020	867	(1 168)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	7 246	2 750	4 811	2 140
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	41 881	14 184	43 851	14 421

2.16. Nota 11 – Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	762	527	516	136
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	126	42	126	42
Otrzymane pozostałe dotacje	124	40	115	37
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	189	182	115	9
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	8	7	0	0
Otrzymane odszkodowania	250	204	24	6
Inne przychody operacyjne	65	52	136	42
Odwrócenie odpisu aktualizującego wartość środków	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.17. Nota 12 – Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	579	70	103	68
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	9	9	1	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	228	3	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0	0	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	5	2	3	3
Przekazane darowizny	4	0	6	2
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	275	36	0	0
Inne koszty operacyjne	58	20	93	63

2.18. Nota 13 – Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Przychody finansowe, w tym:	1 202	392	496	280
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	614	89	100	9
Odsetki od lokat bankowych	179	58	72	36
Odsetki od udzielonych pożyczek	141	48	135	46
Dodatnie różnice kursów walut	150	150	189	189
Inne przychody finansowe	119	48	0	0

2.19. Nota 14 – Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Koszty finansowe, w tym:	323	85	380	74
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	0	0	(2)
Odsetki od kredytów bankowych	281	63	293	83
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	17	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	1	1	5	2
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	15	15	36	23
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	0	0	0
Ujemne różnice kursów walut	0	(12)	0	(51)
Inne koszty finansowe	27	19	29	19

2.20. Nota 15 – Podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy Okres od 01.01.2010 do 30.09.2010	3 miesiące Okres od 01.07.2010 do 30.09.2010	9 miesięcy Okres od 01.01.2009 do 30.09.2009	3 miesiące Okres od 01.07.2009 do 30.09.2009
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	0,19
Bieżący podatek dochodowy	902	155	813	126
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	427	143	372	45
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(43)	0	52	0
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	470	143	320	45
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 329	298	1 185	171

2.21. Nota 16 – Segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2010 do 30.09.2010 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	37 856	9 601	317	47 774
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(30 478)	(7 246)	0	(37 724)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 378	2 355	317	10 050
Koszty sprzedaży	(1 422)	(819)	(44)	(2 285)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(1 689)	(1 689)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 956	1 536	(1 416)	6 076
Przychody finansowe			1 202	1 202
Koszty finansowe			(323)	(323)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			(537)	6 955
Podatek dochodowy				1 329
Zysk (strata) netto				5 626

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2010 do 30.09.2010 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	31 992	4 361	5 294	41 647
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 179	1 179
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	732	0	2 408	3 140
Zapasy	10 765	1 429	0	12 194
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	19 404	1 385	127	20 916
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	6 933	6 933
Razem aktywa	62 893	7 175	15 941	86 009
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 669	671	0	5 340
Przychody przyszłych okresów	1 059	0	0	1 059
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	3 628	0	2 906	6 534
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	4 693	4 693
Razem zobowiązania i rezerwy	9 356	671	7 599	17 626

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 za okres od 01.01.2009 do 30.09.2009 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	27 306	2 296	5 338	34 940
Nieruchomości inwestycyjne			1 239	1 239
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe			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

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 powyżej przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2010 do 30 września 2010 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 2010 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

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

W III kwartale 2010 roku możemy zaobserwować znaczny wzrost aktywów oraz pasywów o 23,1% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Głównymi czynnikami powodującym zwiększenie aktywów był wzrost w grupie aktywów trwałych o 20,9% oraz aktywów obrotowych o 25,6%.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 15 196 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na koniec 30.09.2009 roku, co stanowiło wzrost o 28,6%.

W III kwartale 2010 roku przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 47 774 tys. PLN, i były niższe okresu ubiegłego roku o 4,5%, natomiast zysk brutto ze sprzedaży wzrósł do przedstawionego analogicznie okresu roku ubiegłego o 8,8%. Koszty sprzedaży wyniosły 2 285 tys. PLN i ich poziom wzrósł o 673 tys. PLN w stosunku do okresu kończącego się 30.09.2009 roku.

Zmianę możemy zaobserwować również dla zysku z działalności operacyjnej, który uległ obniżeniu o 7,5%, tj. o 491 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 30.09.2010 roku zwiększył się o 2,3%, tj. o 128 tys. PLN w stosunku do 30.09.2009r.

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 podlega zmianom;
- ✓ 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.

W dniu 20.01.2010 roku został podpisany Aneks nr 1 do umowy kredytu obrotowego odnawialnego nr KOO/1000457 w którym następuje zmiana w załączniku do umowy w związku z dodaniem nowych Dostawców.

W dniu 14.07.2010 roku Spółka podpisała z Deutsche Bank PBC SA porozumienie dotyczące umowy kredytu obrotowego odnawialnego nr KOO/1000457 o treści następującej:

- ✓ Intencją Stron nie było i nie jest, aby Bank nabywał jakiegokolwiek przysługujące Kredytobiorcy wierzytelności wobec dostawców, stwierdzone przedstawionymi Bankowi fakturami VAT,
- ✓ Intencja Stron było i jest, aby:
 - Kredyt był wypłacany w transzach odpowiadający wysokości należności wynikających z poszczególnych faktur VAT, wystawionych Kredytobiorcy przez zdefiniowanych niżej Dostawców – na zasadach wynikających z Umowy Kredytu,
 - Poszczególne transze Kredytu były przekazane przez Bank na rachunki bankowe Dostawców celem zaspokojenia wierzytelności Dostawców wobec Kredytobiorcy, stwierdzonych wyżej określonymi fakturami VAT, z uwzględnieniem uzgodnionego przez Strony limitu zaangażowania kredytowego Banku wobec poszczególnych Dostawców,
 - Kredytobiorca był zobowiązany do spłaty poszczególnych wypłaconych przez Bank transz Kredytu w terminie 90 dni od daty wypłaty danej transzy Kredytu;
- ✓ W konsekwencji powyższego zamiarem Stron jest zawarcie porozumienia, które w sposób zrozumiały i prawidłowy odzwierciedla zamiary stron.

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 siedzibą 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 o 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

W dniu 22.01.2010 r. został zawarty aneks nr 01/2010 do umowy o kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji nr 675/2010/00004522/00 o następującej treści:

- ✓ Płatność opłat i prowizji będzie następowała poprzez obciążenie przez Bank Rachunku.

W dniu 16.02.2010 r. został podpisany aneks nr 02/2010 do umowy o kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji nr 675/2010/00004522/00 o następującej treści:

- ✓ Kredytobiorca oświadcza, że posiada środki własne na finansowanie Inwestycji w wysokości 15% wartości inwestycji w formie środków finansowych. Środki własne będą wnoszone sukcesywnie- proporcjonalnie do wysokości uruchamianego kredytu (15% wartości netto uruchamianej kwoty faktury/ faktury proforma);
- ✓ Kredyt na finansowanie zakupu maszyn uruchamiany w transzach na podstawie faktur lub faktur proforma na rachunek Sprzedawcy w wysokości 85% wartości netto faktury: udział własny Kredytobiorcy w wysokości minimum 15% wartości netto uruchamianej kwoty faktury;
- ✓ Strony zgodnie postanawiają, że Kredytobiorca dokona opłacenia wniosków do Sądu zawarcia umów zastawu dla zabezpieczeń w terminie do 14 dni od daty uruchomienia kredytu natomiast zawarcia umów przelewu wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia w terminie 45 dni od uruchomienia kredytu.

W dniu 28.06.2010 r. został podpisany aneks nr 3/2010 do umowy nr 675/2010/00004522/00 o następującej treści:

- ✓ Kredytobiorca wykorzysta kredyt w okresie odstępczości tj. od dnia udostępnienia do ostatniego dnia uruchomienia tj. 31.10.2010r.

W dniu 15.07.2010 roku został podpisany aneks nr 4/2010 o następującej treści:

- ✓ Kredytobiorca wykorzysta Kredyt w okresie odstępczości tj. od dnia udostępnienia do ostatniego dnia Uruchomienia tj. 31.01.2011r.;
- ✓ Środki własne będą wnoszone sukcesywnie- proporcjonalnie do wysokości uruchamianego kredytu (15% wartości netto uruchomianej kwoty faktury/ faktury pro forma);
- ✓ Udostępnienie Kredytu może nastąpić wyłącznie pod warunkiem spełnienia, w ocenie Banku wszystkich wymogów udostępnienia Kredytu przewidzianych w Regulaminie oraz wszystkich wymienionych warunków;

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. Umowa o kredyt nieodnawialny nr KRA/2350/09/65/RB zawarta w dniu 08 października 2009 roku z Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”):

- ✓ Kwota kredytu: 875 500 PLN (osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćset złotych);
- ✓ Okres kredytowania: do 08.10.2012 roku;
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie zakupu dwóch komór lakierniczych w tym 2 sztuk agregatów oraz 2 sztuk kompresorów, realizowanego w ramach priorytetu 1: Badania i rozwój technologiczne, innowacja i przedsiębiorczość, Działania 1:2 Mikroprzedsiębiorstwa i MSP, Pod działania 1.1.1: Małe i Średnie Przedsiębiorstwa, Regionalne Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 („RPO WSL”), który finansowany będzie ze środków Europejskiego funduszu Rozwoju Regionalnego;
- ✓ Uruchomienie kredytu: w terminie do 08 kwietnia 2010 roku;
- ✓ Oprocentowanie kredytu jest zmienne i stanowi: WIBOR 1M powiększone o 2 punkty procentowe;
- ✓ Sposób spłaty kredytu:
 - Kwota kapitału kredytu w wysokości 515 000 PLN nastąpi w 30 równych ratach,
 - Kwota kapitału kredytu w wysokości 360 500 PLN nastąpi ze środków z otrzymanej dotacji w ramach „RPO WSL” niezwłocznie po otrzymaniu dofinansowania jednak nie później niż w dniu 05.02.2011 roku;
- ✓ Zabezpieczenie kredytu:
 - Przewłaszczenie urządzeń zakupionych z kredytu- dwóch komór lakierniczych w tym 2 sztuk agregatów oraz 2 sztuk kompresorów na rzecz Banku,
 - Zastaw rejestrowy na urządzeniach zakupionych z kredytu na rzecz Banku,
 - Przelew praw polisy ubezpieczeniowej urządzeń zakupionych z kredytu na rzecz Banku,
 - Przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie, której przedmiotem jest refundacja części kosztów kwalifikowanych projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego- Działania 1.2 RPO WSL, zawartej pomiędzy Kredytobiorcą a Śląskim Centrum Przedsiębiorczości; na rzecz Banku,
 - Oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotów przewłaszczenia urządzeń zakupionych z kredytu oraz przedmiotów zastawów rejestrowego na urządzeniach zakupionych z kredytu.

W dniu 26 stycznia 2010 roku w związku ze skróceniem okresu kredytowania, zmiana sposobu spłat kredytu, zmiana niektórych postanowień umowy, Strony zmieniają zawartą między nimi Umowę o kredyt nieodnawialny nr KRA/2350/09/65/RB z dnia 08 października 2009 roku w następujący sposób:

- ✓ Okres kredytowania : do dnia 08 lipca 2012 roku
- ✓ Uruchomienie kredytu: w terminie do dnia 04 lutego 2010 roku.

W dniu 04 marca 2010 roku zostało zawarte porozumienie następującej treści:

- ✓ Kredytobiorca zobowiązany jest do uiszczenia opłaty za obsługę operacyjną w zakresie ustanowienia zabezpieczenia na mocy następujących umów:

- Umowy cesji wierzytelności z umowy ubezpieczenia z dnia 04 marca 2010 roku,
- Umowy przewłaszczenia rzeczy oznaczonych co do tożsamości z dnia 04 marca 2010 roku,
- Umowy przewłaszczenia rzeczy oznaczonych co do tożsamości z dnia 04 marca 2010 roku.

Umowy zastawu na w/w kredyt:

1. Umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego zawarta 04 marca 2010 roku w celu zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikających z umowy kredytu nieodnawialnego nr KRA/2350/09/65/RB z dnia 08 października 2009 roku:

- ✓ Przedmiot zastawu: Kabina lakiernicza RIELLO RG 55 o wartości na dzień 04 marca 2010 roku ustalonej na podstawie polisy ubezpieczeniowej wynosi 716 108,71 PLN

Zastaw został wpisany do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX Gospodarczy Rejestrem Zastawów pod numerem 2207330

2. Umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego zawarta 04 marca 2010 roku w celu zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikających z umowy o kredyt nieodnawialny nr KRA/2350/09/65/RB:

- ✓ Przedmiot zastawu: Kabina lakiernicza RIELLO R6 55 o wartości na dzień 04 marca 2010 roku ustalonej na podstawie polisy ubezpieczeniowej wynosi 407 376,70 PLN.

Zastaw został wpisany do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX Gospodarczy Rejestrem Zastawów pod numerem 2207326.

4.2. Umowy handlowe:**Umowy z Jastrzębską Spółką Węglową:**

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.

2. W okresie od 15.01.2010 – 30.09.2010 roku otrzymała od Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju (JSW) umowy oraz zamówienia na łączną wartość 6.708.615,60 zł netto.

Umową o największej wartości jest umowa PAT 10.039-01, zawarta pomiędzy Spółką a JSW S.A. w dniu 05.05.2010 roku.

- ✓ Przedmiotem umowy jest: Pakiet jedenastu pozycji: rynny przenośników zgrzebłowych typu PAT;
- ✓ Termin realizacji umowy: do dnia 31.12.2010 roku;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 3.360.464,00 zł + VAT;

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

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości dnia 30.09.2010 roku raportem bieżącym 25/2010

Umowy z Kompanią Węglową:

1. W okresie od 03.11.2009 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: rynno ciąg – 4 mln ton lub 4 lata, rynny 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.

2. W okresie od 29.04.2010 do 11.06.2010 roku PATENTUS S.A. zawarła z Kompanią Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach (KW) cztery umowy na łączną wartość 7.617.316,08 zł netto.

Umową o największej wartości jest umowa PAT 10.045-12, zawarta pomiędzy Spółką a KW z dniem 25.05.2010r.

Przedmiotem umowy jest leasing finansowy wraz z dostawą nowego przenośnika zgrzebłowego ścianowego typu PATENTUS- PAT E-260 dla KW S.A. Oddział KWK „Sośnica- Makoszowy”.

- ✓ Termin realizacji umowy: do 12 tygodni od daty zawarcia umowy;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 5 532 786,88 + VAT
- ✓ Okres gwarancji: gwarancja ogólna na kompletny przenośnik z kruszarką i elementami wyposażenia elektrycznego -18 m-cy; gwarancja szczegółowa: kadłuby napędów- 4 mln ton lub 4 lata, rynnociąg- 4 mln ton lub 4 lata, rynny dołączne – 2 mln ton lub 2 lata, ułożyskowanie bębna napędowego i zwrotnego – 1,5 mln ton lub 2 lata, bębny łańcuchowe- 1,5 mln ton lub 2 lata w zależności co nastąpi wcześniej; elementy wymienne – 12 m-cy.

- ✓ Wykonawca złożył w Zamawiającego zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie Gwarancji Ubezpieczeniowej, w wysokości 2% całkowitej ceny ofertowej brutto.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości 11.06.2010 roku raportem bieżącym nr 19/2010.

Umowy z pozostałymi kontrahentami:

1. W okresie od dnia 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 z siedzibą w Pszczynie wyniosła 6 339 864,37 zł netto. 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 hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem oraz wszelkich innych prac zleconych przez PATENTUS S.A., zawartej na czas nieokreślony. Warunki umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizowanej umowy fakturą 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. umów za znaczące jest fakt, iż ich wartość przekroczyła 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

W/w informacja została opublikowana raportem bieżącym 7/2010.

4.3. Inne istotne zdarzenia.

- ✓ W dniu 14 stycznia 2010 roku Pan Józef Duda – Prezes Zarządu nabył 8.500 akcji na 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 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.

W/w informacja została przekazana raportem nr 8/2010 do publicznej wiadomości w dniu 28.04.2010 roku.

✓ 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 S.A. w Warszawie po średniej cenie z dnia 3,42 złotych za jedną akcję. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

W/w nabycie akcji została przekazane do publicznej wiadomości raportem 9/2010 w dniu 29.04.2010 roku.

✓ W dniu 25.05.2010 roku Pan Józef Duda – Prezes Zarządu nabył 2.500 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 3,27 złotych za jedną akcję oraz w dniu 26.05.2010 roku nabył 4.500 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 3,30 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

W/w informacja została przekazana raportem nr 14/2010 dnia 01.06.2010r. do publicznej wiadomości.

✓ W dniu 31.05.2010 roku Pani Małgorzata Duda- Prokurent — nabyła 6.800 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie 3,02 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 15/2010 w dniu 02.06.2010r.

✓ W dniu 31.05.2010 roku Pani Małgorzata Duda – Prokurent, Dyrektor Finansowy nabyła 7.000 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 3,02 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

W/w informacja została przekazana raportem bieżącym nr 16/2010 w dniu 07.06.2010r.

✓ W dniu 31.05.2010 roku Pan Józef Duda nabył 7.000 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 3,02 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 18/2010 w dniu 08.06.2010 r.

- ✓ 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.

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

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

5. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie

W Spółce nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

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. 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.

8. 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 11.06.2010 – 15.10.2010 roku otrzymała od Kompani Węglowej S.A. z siedzibą w Katowicach (KW) umowy oraz zamówienia na łączną wartość 10.040.801,06 zł netto.

Umową o największej wartości jest umowa PAT 10.092-02, zawarta pomiędzy Spółką a KW S.A. w dniu 08.10.2010 roku.

- ✓ Przedmiotem umowy jest: Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego ścianowego dla KW S.A. Oddział KWK Bolesław Śmiały typu PATENTUS – PAT E260;
- ✓ Termin realizacji umowy: do 12 tygodni od daty zawarcia umowy;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 4.704.098,36 zł plus VAT;

- ✓ Gwarancja ogólna: 18 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, lub 24 miesiące od daty Protokołu odbioru dostawy;
- ✓ Gwarancja szczegółowa: kadłuby napędowe – 4 mln ton lub 4 lata; rynnociąg – 4 mln ton lub 4 lata; rynny dołączne – 2 mln ton lub 2 lata; bębny łańcuchowe – 2 mln ton lub 2 lata w zależności co nastąpi wcześniej; komplety wyrzutnikowe – 6 miesięcy; przekładnie planetarne- 24 miesiące; elementy o obniżonej żywotności – 3 miesiące;
- ✓ Kary umowne:
 - Wykonawca zobowiązany jest zapłacić Zamawiającemu kary umowne: w wysokości 10% wartości umowy netto, gdy którakolwiek ze stron odstąpi od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca; w wysokości 0,1% wartości umowy netto za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, za niedostarczenie w terminie przedmiotu umowy;
 - Zamawiający zobowiązuje się zapłacić Wykonawcy kary umowne w wysokości 10% wartości umowy netto, gdy Wykonawca odstąpi od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada zamawiający.

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

9. 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 30.09.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, które wynikają z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej, w tym:			
	2 200	2 200	2 200
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach Pożyczkobiorcy	2 200	2 200	2 200
Kwota zastawu rejestrowego środków trwałych Pożyczkobiorcy	2 200	2 200	2 200

Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2010	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 30.09.2009
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	10 393	13 286	13 163
kredyty bankowe	7 689	9 650	9 650
zobowiązania leasingowe	0	407	407
otrzymane dotacje z funduszy UE	1 933	1 933	1 933
inne (odrębna specyfikacja)	771	1 296	1 173
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	72 652	60 061	60 017
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	8 924	4 130	4 989
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	15 632	16 352	17 396
Dobrowolne poddanie się egzekucji	33 876	25 359	23 412
Razem zobowiązania warunkowe	83 045	73 347	73 180

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

PATENTUS S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

11. 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 2010 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na bieżący rok.

13. 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	4.222.175	14,31%	7.576.350	15,91%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda z domu Wiktor	3.619.300	12,27%	6.306.800	13,24%
Małgorzata Duda	7.804.675	26,46%	13.846.350	29,07%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%
SUMA	23.437.800	79,45%	41.562.800	87,26%

14. 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	4.222.175	14,31%/ 15,91%
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

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym/ Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Małgorzata Duda	Prokurent, Dyrektor Finansowy	7.804.675	26,46%/29,07%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	Prokurent	3.619.300	16,37%/17,18%

15. 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 30.09.2010r. 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 30.09.2010r. 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.

16. 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.

17. 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 2010r. nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiła 10 % kapitałów własnych.

18. 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.

19. 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 – rozbudowa parku maszynowego;
- zakup obrabiarek CNC – celem zwiększenia mocy produkcyjnych;
- rozwój sprzedaży eksportowej na rynkach, na których Spółka jest już obecna oraz pozyskanie kontrahentów z innych regionów, na przykład na rynku chińskim;
- kontynuacja rozmów z chińską firmą Tongmei, w celu utworzenia spółki joint venture w Chinach produkujących przenośniki taśmowe.

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

Józef Duda – Prezes Zarządu

Henryk Gotz – Wiceprezes Zarządu

Duda Stanisław - Wiceprezes Zarządu

Pszczyna, dnia 08 listopada 2010 roku