

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF

zatwierdzonych przez Unię Europejską

za okres od 01 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Pszczyna, dnia 6 listopad 2013 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.	8
1.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	8
1.1	Skonsolidowany bilans.....	8
1.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat	9
1.3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	9
1.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	10
1.5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	11
II.	INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.....	12
1.	Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2013 roku.....	12
1.1	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.	12
1.2	Czas trwania działalności.	14
1.3	Skład Zarządu.....	14
1.4	Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	15
1.5	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.	15
1.6	Kontynuacją działalności.	15
1.7	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. 15	
1.8	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	16
1.9	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.	16
1.10	Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości. ...	16
1.11	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.	16
1.12	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.	17
1.13	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.	17
1.14	Wypłacone dywidendy.	18
1.15	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.	18
1.16	Polityka zarządzania ryzykiem.	19
1.17	Szacunki Zarządu	20
1.18	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	20
1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2013 roku.....	21
2.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).	30

3.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.....	32
3.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.	32
3.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	33
3.3	Nota 1.3 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	35
3.4	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	37
3.5	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	38
3.6	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	39
3.7	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów 40	
3.8	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	40
3.9	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	40
3.10	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	41
3.11	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	41
3.12	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	41
3.13	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42
3.14	Nota 9 - struktura przychodów.....	42
3.15	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	42
3.16	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	43
3.17	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych	43
3.18	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	44
3.19	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	44
3.20	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	44
3.21	Nota 15 – podatek dochodowy	45
3.22	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	45
3.23	Nota 17 – transakcje z podmiotami powiązanymi	47
3.24	Nota 18 – Informacje dot. przejęcia	48
4.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	49
5.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.	49
6.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	49
7.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	49
8.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	49

9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieuwjęte w bilansie.	49
10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	49
11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	49
12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).	49
13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.....	50
14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.	50
15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	51
16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	51
17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	51
17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej*:	51
17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej PATENTUS STREFA S.A.*:	54
17.3 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.....	55
17.4 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:	55
17.5 Umowy handlowe Jednostki Zależnej PATENTUS STREFA S.A.	55
17.6 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.....	56
17.7 Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	56
17.8 Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej PATENTUS STREFA S.A.	57
17.9 Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.....	57
18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	57
19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.....	64
20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	64

21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	64
22. Zdarzenia które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.	64
22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:.....	64
22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Zależnej PATENTUS STREFA S.A.:.....	65
22.3 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:	65
23. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	65
24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	67
25. 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.	67
26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	68
27. 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.	68
28. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek Grupy Kapitałowej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki Grupy Kapitałowej na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób.	69
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	71
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.	71
b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	72
30. 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 Jednostki Dominującej.	72
31. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostki Grupy Kapitałowej.	73

32.	Czynniki które w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.....	73
III.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.	74
1.	Jednostkowe sprawozdanie finansowe	74
1.1	Jednostkowy bilans.....	74
1.2	Jednostkowy rachunek zysków i strat	75
1.3	Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	75
1.4	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	76
1.5	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	77
2.	Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	78
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych	78
2.2	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	79
2.3	Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych	81
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	82
2.5	Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie.....	83
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	84
2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	85
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	86
2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	86
2.10	Nota 5 – nie finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	86
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	87
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	87
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	87
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88
2.15	Nota 9 – struktura przychodów	88
2.16	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	88
2.17	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	89
2.18	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych	89
2.19	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	90
2.20	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	90
2.21	Nota 14 – struktura kosztów finansowych	91

2.22	Nota 15 – podatek dochodowy	91
2.23	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	91
2.24	Nota 17 – transakcje z podmiotami powiązanymi	93
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	94
IV.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	95

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
I. Aktywa trwałe		92 960	80 296	72 743
1. Wartości niemater. i prawne		1 597	1 583	1 626
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	76 788	69 942	66 228
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 291	1 291	1 272
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	0	0	0
5. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	12 533	4 849	395
6. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	751	2 631	3 222
II. Aktywa obrotowe		58 786	58 746	85 439
1. Zapasy	3	26 942	21 882	21 077
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	23 590	31 278	59 815
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	2 985	3 781	4 083
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	0
5. Środki pieniężne		5 269	1 805	464
Aktywa razem		151 746	139 042	158 182

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
I. Kapitał (fundusz) własny (Ia + Ib.)		94 577	88 896	86 993
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		93 643	87 883	85 942
1. Kapitał akcyjny (zakładowy)		11 800	11 800	11 800
2. Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.		6 448	6 448	6 448
3. Kapitał z aktualizacji środków trwałych		10 988	10 988	9 790
4. Zyski zatrzymane		64 407	58 647	57 904
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące		934	1 013	1 051
II. Zobowiązania długoterminowe razem		23 138	15 757	13 378
1. Kredyty i pożyczki	4	10 795	7 071	5 204
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	128	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	5 955	2 726	2 613
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe		106	110	65
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 154	5 850	5 496
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		34 031	34 389	57 811
1. Kredyty i pożyczki	4	15 261	10 959	32 092
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	14 192	18 524	22 019
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	4 344	2 905	1 902
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	1 708	1 350
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		234	293	448
Pasywa razem		151 746	139 042	158 182

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	81 368	33 338	82 953	47 617
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(71 557)	(29 217)	(70 517)	(39 797)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 811	4 121	12 436	7 820
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(2 537)	(892)	(2 506)	(827)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(3 853)	(1 264)	(4 258)	(1 302)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	4 064	1 014	3 984	1 556
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(119)	(16)	(186)	(37)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		7 366	2 963	9 470	7 210
IX. Przychody finansowe	13	635	83	1 136	366
X. Koszty finansowe	14	(962)	(405)	(1 164)	(463)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		7 039	2 641	9 442	7 113
XII. Podatek dochodowy	15	(1 358)	(573)	(2 037)	(1 489)
XIII. Zysk (strata) netto		5 681	2 068	7 405	5 624
Dodatkowe informacje					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		5 644	2 063	7 641	5 693
Udziałom niekontrolującym		37	5	(236)	(69)
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):		0,19	0,07	0,25	0,19
podstawowy		0,19	0,07	0,25	0,19
rozwodniony					
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Zysk (strata) netto		5 681	2 068	7 405	5 624
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami		0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		5 681	2 068	7 405	5 624
Dodatkowe informacje:					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		5 644	2 063	7 641	5 693
Udziałom niekontrolującym		37	5	(236)	(69)

1.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej					Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał własny
		Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Ogółem		
Dane na dzień 01 stycznia 2013 roku		11 800	6 448	10 988	58 647	87 883	1 013	88 896
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) netto		0	0	0	0	0	0	0
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	116	116	(116)	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	5 644	5 644	37	5 681
Dane na dzień 30 września 2013 roku		11 800	6 448	10 988	64 407	93 643	934	94 577
Dane na dzień 01 stycznia 2012 roku		11 800	6 448	9 790	50 263	78 301	0	78 301
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) netto		0	0	0	8 384	8 384	(307)	8 077
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	0	0	1 304	1 304
Całkowity dochód ogółem		0	0	1 198	0	1 198	16	1 214
Dane na dzień 31 grudnia 2012 roku		11 800	6 448	10 988	58 647	87 883	1 013	88 896
Dane na dzień 01 stycznia 2012 roku		11 800	6 448	9 790	50 263	78 301	0	78 301
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) netto		0	0	0	7 641	7 641	(236)	7 405
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	0	0	1 287	1 287
Dane na dzień 30 września 2012 roku		11 800	6 448	9 790	57 904	85 942	1 051	86 993

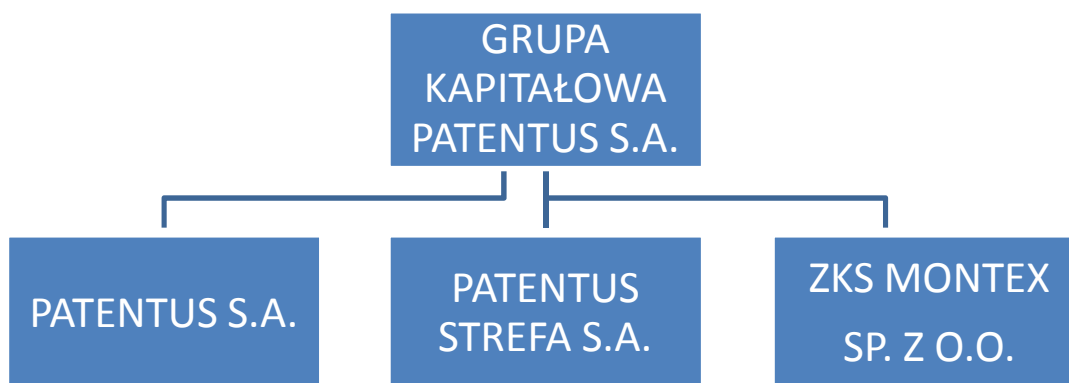
1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		5 644	2 063	7 641	5 693
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		37	5	(236)	(69)
Amortyzacja		3 321	1 135	3 038	1 023
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		54	199	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		266	(41)	367	192
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	1	65	(11)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		241	138	140	39
Zmiana stanu zapasów		(5 060)	8 185	(1 931)	11 207
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		6 445	(3 415)	(17 226)	(35 439)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		805	(1 311)	(7 899)	2 786
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	0	0
Inne korekty		0	1	(1 259)	(9)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		1 054	435	1 803	1 421
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(2 164)	(171)	(453)	(337)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		10 643	7 224	(15 950)	(13 504)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	(1)	208	22
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(10 200)	(3 934)	(2 723)	(1 030)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		(7 686)	(39)	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe do jednostek zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki do jednostek pozostałych		0	0	0	0
Spłata pożyczek udzielonych jednostkom zależnym		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	17	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		195	5	648	248
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostkom zależnym pożyczek		0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(17 691)	(3 969)	(1 850)	(760)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	406	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		13 367	2 954	20 974	14 542
Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych		0	0	0	0
Spłata kredytów i pożyczek		(5 395)	(1 689)	(5 793)	(2 731)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)		3 031	3 031	3 184	3 184
Otrzymane dotacje do aktywów		0	(4 646)	0	(2 594)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(111)	(111)	(16)	0
Zapłacone odsetki		(380)	2	(878)	(256)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		10 512	(459)	17 877	12 145
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		3 464	2 796	77	(2 119)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		3 464	2 796	77	(2 119)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		1 805	2 473	387	2 583
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		5 269	5 269	464	464
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2013 roku.

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.



Firma : PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

Adres siedziby: 43-200 Pszczyna, ul. Górnośląska 11. PATENTUS Spółka Akcyjna (Spółka Dominująca) 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 VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS). Spółka jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000092392; NIP: 638-14-35-033; REGON:273585931.

Podstawowy przedmiot działalności Spółki Dominującej: Zgodnie z Polska Klasyfikacją Działalności (PKD 2007) podstawowy zakres działalności odpowiada działalności zidentyfikowanej pod symbolem 28.92.Z – „ 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 , opakowań oraz materiałów biurowych.

W dniu 27 kwietnia 2011 roku powstała grupa kapitałowa PATENTUS S.A. poprzez powołanie Spółki zależnej PATENTUS STREFA S.A. z siedzibą w Stalowej Woli przy ul. Kwiatkowskiego 1. Spółka ta została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 18 maja 2011 roku pod

numerem KRS 0000386630 z kapitałem zakładowym w wysokości 100 tys. PLN; REGON: 180696660; NIP: 8652549236.

Przedmiotem działalności Spółki zależnej PATENTUS STREFA S.A. jest produkcja konstrukcji stalowych oraz urządzeń. Spółka działa na terenie Tarnobrzeskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej w oparciu o zezwolenie nr 207/ARP S.A./2011 z dnia 09.06.2011r. TSSE została ustanowiona w 1997 roku do 2020 roku. Korzyści wynikające z prowadzenia działalności na jej terenie to pomoc publiczna w formie zwolnień podatkowych. Maksymalna wysokość kosztów kwalifikowanych z tytułu kosztów nowej inwestycji to 7.500 tys. PLN, warunkowane m.in. poniesieniem wydatków inwestycyjnych w wysokości minimum 5.000 tys. PLN (docelowo 7.500 tys. PLN) do 30.06.2015 roku oraz utrzymaniem zatrudnienia 30 pracowników do tego terminu. Zwolnienie podatkowe dotyczy działalności produkcyjnej i usługowej.

W dniu 18 lipca 2011 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego spółki zależnej PATENTUS STREFA S.A. z kwoty 100 tys. PLN do kwoty 2.000 tys. PLN. PATENTUS S.A. objął wszystkie akcje w podwyższonym kapitale zakładowym. Podwyższenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 22.12.2011 roku.

Dnia 19 grudnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego spółki zależnej PATENTUS STREFA S.A. z kwoty 2.000 tys. PLN do kwoty 7.050 tys. PLN. Spółka Dominująca PATENTUS S.A. objęła wszystkie akcje w podwyższonym kapitale zakładowym. W tym samym dniu tj. 19.12.2012 roku została sporządzona umowa objęcia akcji. Podwyższenie w/w kapitału zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 22.01.2013 roku.

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

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

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

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

W dniu 28 maja 2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy Spółki do kwoty 4 518 000,00 PLN tj. o kwotę 1 870 tys. PLN poprzez utworzenie 3.740 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem pieniężnym. W dniu 01.08.2013 roku Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

Na dzień 30.09.2013 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

- Jednostka dominująca PATENTUS S.A.;
- Jednostka zależna PATENTUS STREFA S.A., w której jednostka dominująca posiada 100% udziału w kapitale zakładowym;
- Jednostka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o., w której jednostka dominująca posiada 82,78% udziału w kapitale zakładowym.

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 30.09.2013 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Józef Duda	Prezes Zarządu
Henryk Gotz	Wiceprezes Zarządu
Stanisław Duda	Wiceprezes Zarządu

Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki zgodnie z par. 10 pkt. 2 Statutu spółki uprawniony jest Prezes i Wiceprezes Zarządu samodzielnie, a pozostali członkowie zarządu działając łącznie z Prezesem Zarządu lub Wiceprezes Zarządu lub Prokurentem.

Na dzień 30.09.2013 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej PATENTUS STREFA S.A. wchodzi:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Jan Pasławski	Prezes Zarządu

Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki zgodnie z par. 10 Statutu Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu samodzielnie (w przypadku Zarządu jednoosobowego). W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki uprawnionych jest dwóch członków zarządu lub członek zarządu z Prokurentem.

Na dzień 30.09.2013 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o. wchodzi:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu

Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki zgodnie z par.11 Umowy Spółki uprawniony jest: w przypadku Zarządu wieloosobowego – dwóch członków Zarządu lub członek Zarządu z Prokurentem, w przypadku Zarządu jednoosobowego – Prezes Zarządu.

1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 07 listopada 2013 roku.

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.

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

1.6 Kontynuacja działalności.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej 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 Dominującej nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 roku do dnia 30 września 2013 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z MSR 34 oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 33, poz. 259 z dnia 28 lutego 2009 r. z późn. zm.). Skrócony skonsolidowany raport finansowy za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi dla Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej – dostępnymi pod adresem www.patentus.pl w zakładce „dla inwestorów”.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego (skorygowanego o odpisy aktualizujące związane z utratą wartości), za wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych i gruntów oraz aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, które są wyceniane w wartości godziwej.

Grupa Kapitałowa skorzystała z przysługującego jej prawa wynikającego z par. 10 MSR 1 i nie zmieniła nazw elementów pełnego sprawozdania finansowego. I tak: dla określenia „ sprawozdania z sytuacji finansowej” używana jest dotychczasowa nazwa „ bilans”; dla określenia „ sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres” używana jest dotychczasowa nazwa” zestawienie zmian w kapitale własnym”; dla określenia „sprawozdania z przepływów pieniężnych” używana jest dotychczasowa nazwa „ rachunek przepływów pieniężnych”; „ sprawozdania z całkowitych dochodów” składa się z dwóch elementów, mianowicie „ rachunek zysków i strat” oraz odrębnego „sprawozdania z całkowitych dochodów”.

Zarówno śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2013 roku jak i śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2013 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Walutą funkcjonalną Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. 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 dla jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. jest rok kalendarzowy.

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2013 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

1.10 Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu za I kwartał 2013 roku oraz I półrocze 2013 roku.

W prezentowanym okresie w Jednostkach Zależnych nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości.

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 ustalonym na dzień poprzedzający ten dzień dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, chyba że w zgłoszeniu celnym lub 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 punkcie „ Wybrane dane finansowe przeliczone na 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) Grupy Kapitałowej odnosi się w koszty lub przychody finansowe.

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

W Jednostkach Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie występuje cykliczność lub sezonowość produkcji.

1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.

Zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym nr KRB/1107728 oraz kredyt obrotowy KON/1108293 zawartą pomiędzy PATENTUS S.A. a Deutsche Bank S.A. oraz umową o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 zawartą pomiędzy PATENTUS S.A. a Raiffeisen Bank Polska S.A. – Jednostka Dominująca mogła wykorzystać na dzień 30 września 2013 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 19 000 tys. PLN.

Zgodnie z umowami o kredyt w rachunku bieżącym zawartymi pomiędzy PATENTUS STREFA S.A. a Raiffeisen Bank Polska S.A. umowa nr CRD/35677/11 oraz umowa nr KRB/1115206 zawarta pomiędzy PATENTUS STREFA S.A. a Deutsche Bank S.A. na dzień 30 września 2013 roku Jednostka zależna może wykorzystać kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 3 500 tys. PLN.

Zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym zawartą pomiędzy ZKS MONTEX Sp. z o.o. a Deutsche Bank PBC S.A. umowa nr KON/1312925 na dzień 30 września 2013 roku Jednostka Zależna może wykorzystać kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 400 tys. PLN.

Poza tym zgodnie z zawartą w dniu 23.03.2011 roku umową z Bre Bankiem S.A. na spłatę zobowiązań – factoring umowa nr 16/016/11/Z/ZO oraz umowa zawarta z Bank Pekao S.A. o finansowanie dostawców 85/eF/KR/2013 Jednostka dominująca PATENTUS S.A. może korzystać z przysługującego limitu factoringu w kwocie 6 000 tys. PLN. – wykorzystanie na dzień 30.09.2013 roku – 2 587 tys. PLN.

Na dzień 30 września 2013 roku kredyt w rachunku bieżącym był wykorzystany przez Jednostki Grupy w kwocie 7 439 tys. PLN. oznacza to, iż Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych mogą dodatkowo dysponować kwotą 15 461 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytu w rachunku bieżącym oraz 3 413 tys. PLN która wynika z niewykorzystanego salda factoringu.

1.14 Wypłacone dywidendy.

Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie wypłacały w III kwartale 2013 roku dywidend dla Akcjonariuszy.

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.

Zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne” - segmentem operacyjnym jest część składowa Grupy Kapitałowej, (i) która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskiwać przychody i ponosić koszty, (iii) której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji oraz (iii) w przypadku której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

W działalności Grupy Kapitałowej można wyodrębnić dwa segmenty działalności. Pierwszy segment operacyjny związany jest z produkcją maszyn i urządzeń, świadczenie usług dla górnictwa oraz konstrukcje stalowe. Do drugiego segmentu operacyjnego zaliczono sprzedaż hurtową towarów i materiałów.

Działalność Grupy Kapitałowej koncentruje się głównie na obszarze kraju. Z tego też względu Grupa nie objęła obowiązkiem sprawozdawczym odrębnych segmentów geograficznych.

Koszty segmentów obejmują koszty sprzedaży zewnętrznym klientom, które w oparciu o racjonalne przesłanki można przypisać do danego segmentu. Koszty segmentu nie obejmują kosztów administracyjnych, kosztów zarządu, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz innych kosztów powstałych na poziomie Grupy Kapitałowej, które dotyczą Grupy jako całości.

Do aktywów segmentu zalicza się m.in. rzeczowe aktywa trwałe, zapasy, należności, które można bezpośrednio przyporządkować do danego obszaru działalności. Do pasywów segmentu zalicza się m.in. wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw, usług, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, przychody przyszłych okresów.

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocy nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda

aktywów i pasywów na dzień 30 września 2013 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 określenia sposobu postępowania z ryzykiem.

Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyka:

- ✓ 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). Grupa Kapitałowa nie stosuje polityki zabezpieczenia ryzyka wzrostu cen materiałów do produkcji.

Ryzyko zmian stóp procentowych – Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. 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. Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. nie stosuje polityki zabezpieczania ryzyka wzrostu stóp procentowych kredytów.

Ryzyko zmian kursów walut - w odniesieniu do części obrotu realizowanego na rynkach zagranicznych Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. 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 Grupa Kapitałowa nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmian kursów walut. Grupa Kapitałowa jest również narażona na ryzyko zmiany kursów walut z uwagi na fakt, iż część zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów jest wyrażana w walucie EUR. Ze względu na nieistotną wielkość tych obrotów oraz sald zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych Jednostka Dominująca nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmian kursów walut.

Ryzyko płynności - Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Spółki Grupy Kapitałowej muszą mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego są narażone 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 polega ciągłemu monitoringowi. Ryzyko kredytowe w przypadku należności jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów.

1.17 Szacunki Zarządu

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki PATENTUS S.A. 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 raz 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 2013 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. Zmiany sald aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikają głównie z różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów bilansu. Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności została zaprezentowana w nocie nr 2.2 zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy została przedstawiona w nocie nr 3. Spółki nie tworzyły innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie III kwartału 2013 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2013 roku.

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2013 roku PATENTUS S.A.											
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2013 w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	Deutsche Bank PBC S.A.	12.01.2010	Kredyt inwestycyjny KIN/1000389	450	EUR	403	98	EURIBOR 1M+ Marża banku	31.12.2014	spłacany w ratach systematycznie	a)pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prow.przez Dettsche Bank i Fortis b)oswiadczenie o poddaniu się egzekucji c)weksel in blanco d)zastaw rejestrowy na środkach trwałych e)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
2	Fortis Bank Polska S.A.	15.10.2003 z późniejszymi zmianami	Umowa o udzielenie gwarancji POZ/2350/2003/464	Limit 1.500 tys.PLN		0	0		08.06.2015 linia gwarancji może ulec rozw.po wygaśnięciu ważności ostatniej gwarancji w dniu 18.11.2014	a)oswiadczenie o poddaniu się egzekucji b) weksel in blanco,	
3	Deutsche Bank PBC S.A.	17.01.2011	Kredyt inwestycyjny na finansowanie 85% nakładów na zakup przecinarki automatycznej,zespołu filtrowentylacyjnego TEKA K13/1100613	88	EUR	41	0	EURIBOR 1M+ Marża banku	31.01.2014	spłacany w ratach systematycznie	a)pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prow.przez Dettsche Bank i Fortis,b)oswiadczenie o poddaniu się egzekucji, c)weksel in blanco,d)zastaw rejestrowy na środkach trwałych,e)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
4	Deutsche Bank PBC S.A.	22.03.2011	Kredyt inwestycyjny nr K3/1105329	263	EUR	229	279	EURIBOR 1M+ Marża banku	31.12.2015	spłacany w ratach systematycznie	a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji c) weksel in blanco d) sądowy zastaw rejestrowy na środkach trwałych e) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej maszyn stanowiących zabezpieczenie
5	Fortis Bank Polska S.A.	08.03.2011	Kredyt nieodnawialny na finansowanie projektu system metrologiczny WAR/2350/11/46/CB	1 300	PLN	170	0	WIBOR 1M+ Marża banku	07.03.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) przewłaszczenie środków trwałych b) zastaw rejestrowy na środkach trwałych c) przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej środków trwałychd) przelew wierzytelności z dotacji funduszy UE e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,f) weksel własny in

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 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 30.09.2013 w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
6	Bre Bank Spółka Akcyjna	23.03.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa spłaty zobowiązań (faktoring) nr 16/016/11/Z/ZO	Limit 3.000 PLN		2 587	0		24.02.2014		a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi b) weksel in blanco
7	Deutsche Bank PBC S.A.	22.04.2011 z późniejszymi zmianami	Kredyt w rachunku bieżącym KRB/1107728	Limit 6.000 PLN		2	0	WIBOR 1M+ Marża banku	24.04.2014		a) weksel in blanco; b) oświadczenie Kredytobiorcy o o poddaniu się egzekucji; c) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank; d) sądowy zastaw rejestrowy e) cesja na rzecz Banku wynikających z umów ubezpieczenia
8	Deutsche Bank PBC S.A.	05.05.2011	Kredyt obrotowy nieodnawialny KON/1108293	Limit 5.000 PLN		1 081	0	WIBOR 1M+ Marża banku	02.06.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) weksel in blanco; b) oświadczenie Kredytobiorcy o o poddaniu się egzekucji; c) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank; d) sądowy zastaw rejestrowy e) cesja na rzecz Banku wynikających z umów ubezpieczenia
9	DZ Bank Polska SA	17.06.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa kredytowa nr 2011/OT/0086	Limit 5.000 PLN		1 249	0	WIBOR 1M+ Marża banku	03.06.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) weksel in blanco; b) potwierdzony przelew wierzytelności z Kontraktu; c) zastaw rejestrowy d) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia Przedmiotu kontraktu
10	DZ Bank Polska SA	17.06.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa kredytowa nr 2011/OT/0087	Limit 1.240 PLN		262	0	WIBOR 1M+ Marża banku	03.04.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) weksel in blanco; b) potwierdzony przelew wierzytelności z Kontraktu; c) zastaw rejestrowy d) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia Przedmiotu kontraktu
11	Raiffeisen Bank	18.11.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt w rachunku bieżącym	Limit 8.000 PLN		2 160	0	WIBOR 1M+ Marża banku	19.12.2013		a) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego b) hipoteka kaucyjna do kwoty 12.750 tys. PLN na nieruchomości w P-nie ul. Górnosłaska 11 KW 22605
12	Raiffeisen Bank	18.11.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt rewolwingowy w euro	Limit 270 EUR		1 138	0	EURIBOR 1M+ Marża banku	19.12.2013		a) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego b) hipoteka kaucyjna do kwoty 12.750 tys. PLN na nieruchomości w P-nie ul. Górnosłaska 11 KW 22605
13	Raiffeisen Bank	18.11.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt rewolwingowy w PLN	Limit 270 PLN		0	0	WIBOR 1M+ Marża banku	28.02.2013		a) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego b) hipoteka kaucyjna do kwoty 12.750 tys. PLN na nieruchomości w P-nie ul. Górnosłaska 11 KW 22605
14	Raiffeisen Bank	18.11.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa nr CRD/L/36365/11 o udzielenie gwarancji	Limit 2.000 PLN		0	0		29.12.2017		a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
15	Raiffeisen Bank	28.09.2011	Umowa ramowa dla klienta korporacyjnego - rachunek bieżący i lokat terminowych		EUR	0	0		beztęminowo		

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		#ADR!		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
16	Deutsche Bank PBC S.A.	19.10.2011	Umowa o udzielenie gwarancji bankowej GWN/1118804p	389	PLN	0	0		21.09.2014		a) weksel in blanco; b) oświadczenie Kredytobiorcy o o poddaniu się egzekucji; c) pełnomocnictwo nieodwołane do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank; d) sądowy zastaw rejestrowy e) cesja na rzecz Banku wynikających z umów ubezpieczenia
17	Deutsche Bank PBC S.A.	02.10.2012 z późniejszymi zmianami	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501	7 592	PLN	701	3 418	WIBOR 1M+ Marża banku	30.09.2027		a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank; b) weksel własny In blanco; c) hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach (KW nr KA 1P/00039796/5); d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e) całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych
18	Deutsche Bank PBC S.A.	17.12.2012 z późniejszymi zmianami	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1228558	1 700	PLN	238	1 404	WIBOR 1M+ Marża banku	02.01.2023		a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank; b) weksel własny In blanco; c) hipoteka na rzecz banku do kwoty 2.550.000 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach (KW nr KA 1P/00077485/0); d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
19	Bre Bank Spółka Akcyjna	28.09.2012	Umowa kredytowa nr 16/074/12/Z/FT o kredyt technologiczny	5 963	PLN	659	1 734	WIBOR 1M+ Marża banku	29.01.2016		a) cesja przyszłej wierzytelności; b) pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki w Banku c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty nie większej niż 6 600 tys. PLN d) weksel in blanco z deklaracją wekslową e) zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach i urządzeniach f) cesja praw z polisy g) hipoteka łączna na zabudowanej nieruchomości położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA 1P/00044542/8, KA 1P/00040317/4, KA 1P/00037544/0, KA 1P/00036305/6, KA 1P/00039796/5, KA 1P/00038751/1)

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 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 30.09.2013 w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
20	Bre Bank Spółka Akcyjna	28.09.2012	Umowa kredytowa nr 16/075/12/Z/FT o kredyt technologiczny	5 955	PLN	716	2 655	WIBOR 1M+ Marża banku	29.01.2017		a)cesja przyszłej wierzytelności; b) pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki w Banku c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty nie większej niż 6 600 tys. PLN d)weksel in blanco z deklaracją wekslową e) zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach i urządzeniach f)cesja praw z polisy g)hipoteka łączna na zabudowanej ruchomości położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA 1P/00044542/8, KA 1P/00040317/4, KA 1P/00037544/0, KA 1P/00036305/6, KA 1P/00039796/5, KA 1P/00038751/1)
21	Bank Pekao S.A.	12.04.2013 z późniejszymi zmianami	Umowa eFinancing o finansowanie dostawców nr 85/eF/KR/2013 (faktoring)	Limit 3.000 PLN		0	0	WIBOR 1M+ Marża banku	31.12.2013		a) pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku Odbiorcy, b) weksel własny in blanco, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
22	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	09.04.2013 r.	Umowa ramowa dotycząca Przewlewu Wierzytelności z Kontraktów Handlowych Kompanii Węglowej S.A.	-		0				provizja za dyskonto 0,1% wartości pojedynczej fvat plus 23% podatku VAT	
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2013						11 636	9 588				

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2012 roku PATENTUS S.A.											
L.p.	Nazwa jednostki/osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2012 w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	Deutsche Bank PBC S.A.	12.01.2010	Kredyt inwestycyjny KIN/1000389	450	EUR	380	535	EURIBOR 1M+ Marża banku	31.12.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prow.przez Deutsche Bank i Fortis b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji c) weksel in blanco d) zastaw rejestrowy na środkach trwałych e) cesja praw z polisy
2	Fortis Bank Polska S.A.	08.10.2009 aneks z 04.03.2010	Kredyt nieodnawialny na finansowanie zakupu dwóch komór lakierniczych KRA/2350/09/065/RB	876	PLN	0	0	WIBOR 1M+ Marża banku	09.07.2012	spłacany w ratach systematycznie	a) przewłaszczenie środków trwałych b) zastaw rejestrowy na środkach trwałych c) przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych d) przelew wierzytelności z dotacji funduszy UE e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
3	Fortis Bank Polska S.A.	13.11.2008	Kredyt nieodnawialny na refinansowanie wydatków inwestycyjnych (frezarka stołowa Nocolas i tokarka ciężka CNC) POZ/2350/2008/469/RB	304	EUR	52	0	EURIBOR 1M+ Marża banku	13.11.2012	spłacany w ratach systematycznie	a) przewłaszczenie środków trwałych b) zastaw rejestrowy na środkach trwałych do kwoty 304 tys. EUR c) przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
4	Fortis Bank Polska S.A.	15.10.2003 aneks z 10.12.2010 r.	Umowa o udzielenie gwarancji POZ/2350/2003/464	Limit 1.500 PLN		0	0		08.06.2015	linia gwarancji może ulec rozw.po wygaśnięciu ważności ostatniej gwarancji w dniu 18.11.2012	a) oświadczenie o poddaniu się egzekucji b) weksel in blanco,
5	Deutsche Bank PBC S.A.	17.01.2011	Kredyt inwestycyjny na finansowanie 85% nakładów na zakup preczynarki automatycznej, zespołu filtrowentylacyjnego TEKA K13/1100613	88	EUR	122	50	EURIBOR 1M + Marża banku	31.01.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prow.przez Deutsche Bank i Fortis b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji c) weksel in blanco d) zastaw rejestrowy na środkach trwałych e) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
6	Fortis Bank Polska S.A.	08.03.2011	Kredyt nieodnawialny na finansowanie projektu system metrologiczny WAR/2350/11/46/CB	1 300	PLN	350	160	WIBOR 1M + Marża banku	07.03.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) przewłaszczenie środków trwałych b) zastaw rejestrowy na środkach trwałych c) przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej środków trwałych d) przelew wierzytelności z dotacji funduszy UE e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji f) weksel własny in blanco

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania / Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		#ADR!		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
7	Deutsche Bank PBC S.A.	22.03.2011	Kredyt inwestycyjny nr K3/1105329	263	EUR	233	501	EURIBOR 1 M + Marża banku	31.12.2015	spłacany w ratach systematycznie	a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji c) weksel in blanco d) sądowy zastaw rejestrowy na środkach trwałych e) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej maszyn
8	Bre Bank Spółka Akcyjna	23.03.2011 aneks z 22.11.2011	Umowa spłaty zobowiązań (faktoring) nr 16/016/11/Z/ZO	Limit 3.000 PLN		0	0		24.02.2013		a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi b) weksel in blanco c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
9	Deutsche Bank PBC S.A.	22.04.2011 aneks z 30.03.2012	Kredyt w rachunku bieżącym KRB/1107728	Limit 6.000 PLN		5 531	0	WIBOR 1M + Marża banku	26.04.2013		a) weksel in blanco; b) oświadczenie Kredytobiorcy o o poddaniu się egzekucji; c) pełnomocnictwo nieodwołane do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank; d) sądowy zastaw rejestrowy e) cesja na rzecz Banku wynikających z
10	Deutsche Bank PBC S.A.	05.05.2011	Kredyt obrotowy nieodnawialny KON/1108293	Limit 5.000 PLN		1 701	1 137	WIBOR 1M + Marża banku	02.06.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) weksel in blanco; b) oświadczenie Kredytobiorcy o o poddaniu się egzekucji; c) pełnomocnictwo nieodwołane do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank; d) sądowy zastaw rejestrowy e) cesja na rzecz Banku wynikających z
11	Deutsche Bank PBC S.A.	19.10.2011	Umowa o udzielenie gwarancji bankowej GWN/1118804p	389	PLN	0	0		21.09.2014		a) weksel in blanco; b) oświadczenie Kredytobiorcy o o poddaniu się egzekucji; c) pełnomocnictwo nieodwołane do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank; d) sądowy zastaw rejestrowy e) cesja na rzecz Banku wynikających z
12	DZ Bank Polska SA	17.06.2011 oraz zmiana z 04.07.2011	Umowa kredytowa nr 2011/OT/0086	Limit 5.000 PLN		1 802	1 178	WIBOR 1M + Marża banku	03.06.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) weksel in blanco; b) potwierdzony przelew wierzytelności z Kontraktu; c)zastaw rejestrowy d) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia Przedmiotu kontraktu
13	DZ Bank Polska SA	17.06.2011 oraz zmiana z 04.07.2011	Umowa kredytowa nr 2011/OT/0087	Limit 1.240 PLN		466	247	WIBOR 1M + Marża banku	03.04.2014	spłacany w ratach systematycznie	a) weksel in blanco; b) potwierdzony przelew wierzytelności z Kontraktu; c) zastaw rejestrowy d) przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia Przedmiotu kontraktu
14	Raiffeisen Bank Polska SA	18.11.2011	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt w rachunku bieżącym	Limit 6.000 PLN		5 739	0	WIBOR 1M + Marża banku	19.12.2012		a) hipoteka na prawie użytkowania wieczystego gruntu wraz z własnością ewentualnych budynków i innych urządzeń (KW nr KA1P/00022605/8) na kwotę 12.750 tys. PLN b) pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bieżącymi kredytobiorcy c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
15	Raiffeisen Bank Polska SA	18.11.2011	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt rewolwingowy w euro	270	EUR	1 111	0	EURIBOR 1 M + Marża banku	19.12.2012		j.w.
16	Raiffeisen Bank Polska SA	18.11.2011	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt rewolwingowy w PLN	Limit 1.200 PLN		456	0	WIBOR 1M + Marża banku	28.02.2013		j.w.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 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 30.09.2012 w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
17	Raiffeisen Bank Polska SA	18.11.2011	Umowa o udzielenie gwarancji nr CRD/L/36365/11	Limit 1.800 PLN		0	0		30.12.2016	a) oświadczenie o poddaniu się egzekucji b) pełnomocnictwo do rachunków bankowych	
18	Bank Zachodni WBK SA	01.06.2012	Umowa o kredyt obrotowy nr M0006003	4 500	PLN	4 500	0	WIBOR 1M + Marża banku	31.10.2012		a) weksel in blanco; b) cesja wierzytelności z Kontraktu; c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji d) pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki
19	Bank Zachodni WBK SA	12.06.2012 oraz zmiana z 12.06.2012	Umowa o kredyt obrotowy nr M0006004	6 050	PLN	6 050	0	WIBOR 1M + Marża banku	31.10.2012		a) weksel in blanco; b) cesja wierzytelności z Kontraktu; c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji d) pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki
20	Raiffeisen Bank Polska SA	28.09.2011	Umowa ramowa dla klienta korporacyjnego - rachunek bieżący i lokat terminowych		EUR	0	0	bezterminowo			
21	Bre Bank Spółka Akcyjna	28.09.2012	Umowa kredytowa nr 16/074/12/Z/FT o kredyt technologiczny	5 963	PLN	0	0	WIBOR 1M + Marża banku	29.01.2016		a) cesja przyszłej wierzytelności; b) pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki w Banku c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty nie większej niż 6 600 tys. PLN d) weksel in blanco z deklaracją wekslową e) zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach i urządzeniach f) cesja praw z polisy g) hipoteka łączna na zabudowanej ruchomości położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA 1P/00044542/8, KA 1P/00040317/4, KA 1P/00037544/0,
22	Bre Bank Spółka Akcyjna	28.09.2012	Umowa kredytowa nr 16/075/12/Z/FT o kredyt technologiczny	5 955	PLN	0	0	WIBOR 1M + Marża banku	29.01.2017		a) cesja przyszłej wierzytelności; b) pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki w Banku c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty nie większej niż 6 600 tys. PLN d) weksel in blanco z deklaracją wekslową e) zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach i urządzeniach f) cesja praw z polisy g) hipoteka łączna na zabudowanej ruchomości położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA 1P/00044542/8, KA 1P/00040317/4, KA 1P/00037544/0,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2012						28 493	3 808				

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2013 roku PATENTUS STREFA S.A.											
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2013 r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	Raiffeisen Bank	28.07.2011 wraz z późniejszymi zmianami	Kredyt inwestycyjny - umowa /CRD/35678/11	2 000	PLN	541	913	Wibor 1 M + marża	31.08.2016		a) hipoteka do kwoty 3.000 tys.zł. zabezpieczająca wierzytelność Banku z tyt. umowy kredytowej b) cesja praw z polisy w/w nieruchomości c) gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązania wystawiona przez PATENTUS S.A. d) pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami kredytobiorcy.
2	Raiffeisen Bank	28.07.2011 wraz z późniejszymi zmianami	Kredyt obrotowy - umowa CRD/35677/11	2 500	PLN	1 975	0	Wibor 1 M + marża	24.10.2013		a) hipoteka do kwoty 3.750 tys.zł. zabezpieczająca wierzytelność Banku z tyt. umowy kredytowej b) cesja praw z polisy w/w nieruchomości c) gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązania wystawiona przez PATENTUS S.A. d) pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami kredytobiorcy.
3	Deutsche Bank	23.08.2011 wraz z późniejszymi zmianami	Kredyt obrotowy - umowa KRB/1115206	1 000	PLN	1 003	0	Wibor 1 M + marża	22.08.2013		a) pełnomocnictwo do dysponowania przez bank rachunkami kredytobiorcy b) pełnomocnictwo do dysponowania przez bank rachunkami Patentus SA c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji d) weksel własny in blanco
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2013 r.						3 519	913				

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2012 roku PATENTUS STREFA S.A.											
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2012r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	Deutsche Bank	23.08.2011	kredyt obrotowy umowa KRD/1115206 wraz z Aneksem nr 1	1 000	PLN	998	0	WIBOR 1 M +marża banku	22.08.2013	kredyt w rach. bież.	Weksel in blanco, poręczony przez PATENTUS S.A., Oświadczenie o poddaniu się egzekucji PATENTUS STREFA S.A. i PATENTUS S.A. do kwoty 2 000 tys.zł.
2	Raiffeisen Bank	28.07.2012	kredyt obrotowy umowa CRD/35677/11 wraz z Aneksem nr 1	2 000	PLN	2 010	0	WIBOR 1 M +marża banku	24.10.2013	kredyt w rach. bież.	Hipoteka na nieruchomościach do kwoty 3 000 tys.zł., gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązania udzielona przez PATENTUS S.A. do kwoty 3 000 tys. zł.
3	Raiffeisen Bank	28.07.2012	kredyt inwest. umowa CRD/35678/11 wraz z Aneksem nr 1	2 000	PLN	591	1 396	WIBOR 1 M +marża banku	30.09.2016	po 42 tys.zł. /m-c od 28.09.12	Hipoteka na nieruchomościach do kwoty 3 000 tys.zł., gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązania udzielona przez PATENTUS S.A. do kwoty 3 000 tys. zł.
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2012 r.						3 599	1 396				

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2013 roku ZKS MONTEX Sp. z o.o.											
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2013 r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	PB Deutsche Bank S.A.	23.05.2013	Umowa o kredyt obrotowy nieodnawialny nr KON/1312925	400	PLN	106	294	Wibor 1M + marża banku	31.05.2016		a)weksel in blanco, b) poręczenie wekslowe przez Spółkę Patentus S.A.
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2013 r.						106	294				

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów.

Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 30.09.2013 roku mieści się w przedziale od 0,79 -2,00 pp.

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

Dla Grupy Kapitałowej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys.EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
I.Przychody netto ze sprzedaży	81 368	33 338	82 953	47 617	19 367	7 847	19 708	11 504
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 366	2 963	9 470	7 210	1 753	697	2 250	1 742
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 039	2 641	9 442	7 113	1 675	622	2 243	1 718
IV.Zysk (strata) netto	5 681	2 068	7 405	5 624	1 352	487	1 759	1 359
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	5 644	2 063	7 641	5 693	1 343	486	1 815	1 375
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	37	5	(236)	(69)	9	1	(56)	(17)
VII.Całkowity dochód ogółem	5 681	2 068	7 405	5 624	1 352	487	1 759	1 359
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	5 644	2 063	7 641	5 693	1 343	486	1 815	1 375
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	37	5	(236)	(69)	9	1	(56)	(17)
X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	3,17	3,17	2,91	2,91	0,76	0,75	0,69	0,70
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,19	0,07	0,25	0,19	0,05	0,02	0,04	0,01
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 643	7 224	(15 950)	(13 504)	2 533	1 700	(3 789)	(3 262)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(17 691)	(3 969)	(1 850)	(760)	(4 211)	(934)	(440)	(184)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 512	(459)	17 877	12 145	2 502	(108)	4 247	2 934
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	3 464	2 796	77	(2 119)	824	658	18	(512)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych	4,2014	4,2487	4,2091	4,1393				

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
XVII. Aktywa trwałe	92 960	80 296	72 743	22 048	19 641	17 683
XVIII. Aktywa obrotowe	58 786	58 746	85 439	13 943	14 370	20 769
XIX. Aktywa razem	151 746	139 042	158 182	35 990	34 011	38 452
XX. Zobowiązania długoterminowe	23 138	15 757	13 378	5 488	3 854	3 252
XXI. Zobowiązania krótkoterminowe	34 031	34 389	57 811	8 071	8 412	14 053
XXII. Kapitał własny	94 577	88 896	86 993	22 431	21 745	21 147
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	934	1 013	1 051	222	248	255
XXIV. Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 799	2 886	2 868
XXV. Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	934	1 013	1 051	222	248	255
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2163	4,0882	4,1138

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
I. Przychody netto ze sprzedaży	68 062	29 922	74 260	44 857	16 200	7 043	17 643	10 837
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 056	3 203	10 705	7 966	1 679	754	2 543	1 924
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 063	2 989	11 212	8 084	1 681	704	2 664	1 953
IV. Zysk (strata) netto	5 721	2 421	9 083	6 575	1 362	570	2 158	1 588
V. Całkowity dochód ogółem	5 721	2 421	9 083	6 575	1 362	570	2 158	1 588
VI. Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	3,15	3,15	2,86	2,48	0,75	0,74	0,61	0,59
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,19	0,08	0,31	0,22	0,04	0,01	0,04	0,01
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 675	7 047	(12 883)	(12 548)	2 541	1 659	(3 061)	(3 031)
X. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(17 057)	(3 371)	(4 233)	(1 198)	(4 060)	(793)	(1 006)	(289)
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	9 901	(854)	17 156	11 857	2 357	(201)	4 076	2 864
XII. Przepływy pieniężne netto, razem	3 519	2 822	40	(1 889)	838	664	10	(456)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2014	4,2487	4,2091	4,1393

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
XIII. Aktywa trwałe	84 530	70 206	58 874	20 048	17 173	14 311
XIV. Aktywa obrotowe	55 841	57 745	86 625	13 244	14 125	21 057
XV. Aktywa razem	140 371	127 951	145 499	33 292	31 298	35 369
XVI. Zobowiązania długoterminowe	20 258	12 901	10 671	4 805	3 156	2 594
XVII. Zobowiązania krótkoterminowe	27 073	27 731	50 503	6 421	6 783	12 276
XVIII. Kapitał własny	93 040	87 319	84 325	22 067	21 359	20 498
XIX. Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 799	2 886	2 868
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2163	4,0882	4,1138

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 01.01.2013	4,2014	4,0671	4,3432	4,2163
do 30.09.2013				
od 01.07.2013	4,2487	4,1790	4,3416	4,2163
do 30.09.2013				
od 01.01.2012	4,1852	4,0465	4,5135	4,0882
do 31.12.2012				
od 01.01.2012	4,2091	4,0465	4,5135	4,1138
do 30.09.2012				
od 01.07.2012	4,1393	4,0465	4,2401	4,1138
do 30.09.2012				

3. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej

3.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Środki trwałe netto, w tym:	66 022	65 775	63 448
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	11 693	11 693	10 097
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 728	8 728	6 947
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 337	31 116	30 887
urządzenia techniczne i maszyny	20 097	18 743	18 178
środki transportu	1 243	1 449	1 518
inne środki trwałe	2 652	2 774	2 768
Środki trwałe w budowie	10 766	4 167	2 780
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	76 788	69 942	66 228
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

3.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	11 693	31 116	18 743	1 449	2 774	65 775
Wartość brutto na początek okresu	11 731	35 306	27 929	2 665	4 203	81 834
Zwiększenia, w tym:	0	172	3 062	0	176	3 410
nabycie	0	172	3 062	0	176	3 410
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(31)	0	0	(31)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(31)	0	0	(31)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	11 731	35 478	30 960	2 665	4 379	85 213
Umorzenia na początek okresu	(38)	(4 190)	(9 186)	(1 216)	(1 429)	(16 059)
Zwiększenia umorzenia	0	(951)	(1 707)	(206)	(298)	(3 162)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	30	0	0	30
likwidacja i sprzedaż	0	0	30	0	0	30
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	(38)	(5 141)	(10 863)	(1 422)	(1 727)	(19 191)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	11 693	30 337	20 097	1 243	2 652	66 022
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0					0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	7 713	2 638	0	11	10 362
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych i prawnych						404
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						76 788

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Dane za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	9 736	27 475	18 581	1 698	2 656	60 146
Wartość brutto na początek okresu	10 136	34 553	26 206	2 676	3 749	77 320
Zwiększenia, w tym:	1 595	1 506	2 217	84	459	5 108
nabycie	0	753	2 234	84	442	3 513
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	1 595	753	0	0	0	1 595
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	(17)	0	17	0
Zmniejszenia	0	0	(494)	(95)	(5)	(594)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(494)	(95)	(5)	(594)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	11 731	35 306	27 929	2 665	4 203	81 834
Umorzenia na początek okresu	(38)	(2 924)	(7 409)	(978)	(1 092)	(12 441)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 266)	(2 021)	(279)	(341)	(3 907)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	244	41	4	289
likwidacja i sprzedaż	0	0	244	41	4	289
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	(38)	(4 190)	(9 186)	(1 216)	(1 429)	(16 059)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	11 693	31 116	18 743	1 449	2 774	65 775
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	8 077					8 275
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	2 161	1 886	0	0	4 047
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych i prawnych					120	120
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						69 942

Dane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	10 175	32 739	19 134	1 760	2 679	66 487
Wartość brutto na początek okresu	10 136	34 553	26 206	2 676	3 749	77 320
Zwiększenia, w tym:	0	206	1 126	84	376	1 792
nabycie	0	206	1 143	84	359	1 792
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	(17)	0	17	0
Zmniejszenia	0	0	(486)	(50)	(3)	(539)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(486)	(50)	(3)	(539)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 136	34 759	26 846	2 710	4 122	78 573
Umorzenia na początek okresu	(39)	(2 924)	(7 408)	(978)	(1 092)	(12 441)
Zwiększenia umorzenia	0	(948)	(1 574)	(245)	(191)	(2 958)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	241	31	2	274
likwidacja i sprzedaż	0	0	241	31	2	274
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	(39)	(3 872)	(8 741)	(1 192)	(1 281)	(15 125)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	(38)	(442)	(55)	(11)	(3)	(549)
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	10 097	30 887	18 105	1 518	2 841	63 448
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	243					3 697
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	625	2 080	0	0	2 705
Nakłady na wdrożenie systemu informatycznego, który będzie zaliczony do wartości niematerialnych i prawnych						75
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						66 228

3.3 Nota 1.3 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	7	1 576	1 583
Wartość brutto na początek okresu	295	1 970	2 265
Zwiększenia, w tym:	12	159	171
nabycie	12	159	171
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	307	2 129	2 436
Umorzenia na początek okresu	(288)	(394)	(682)
Zwiększenia umorzeń	(3)	(154)	(157)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(291)	(548)	(839)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	16	1 581	1 597

Dane za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	10	1 145	1 155
Wartość brutto na początek okresu	290	1 391	1 681
Zwiększenia, w tym:	5	579	584
nabycie	5	579	584
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	295	1 970	2 265
Umorzenia na początek okresu	(280)	(245)	(525)
Zwiększenia umorzeń	(8)	(149)	(157)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(288)	(394)	(682)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	7	1 576	1 583

Dane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	10	1 145	1 155
Wartość brutto na początek okresu	290	1 391	1 681
Zwiększenia, w tym:	5	573	578
nabycie	5	573	578
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	295	1 964	2 259
Umorzenia na początek okresu	(280)	(246)	(526)
Zwiększenia umorzeń	(7)	(100)	(107)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(287)	(346)	(633)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	8	1 618	1 626

3.4 Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	84	84	95
Udzielone pożyczki długoterminowe	300	302	300
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	384	386	395
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	12 149	4 463	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	12 149	4 463	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	12 533	4 849	395
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
<i>Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	22 462	31 448	59 617
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 969	2 052	1 993
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	<i>(2 872)</i>	<i>(3 677)</i>	<i>(3 054)</i>
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	21 560	29 824	58 557
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	0	59	0
Należności z tytułu podatków	1 491	1 038	748
Pozostałe należności	35	60	60
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	504	297	450
<i>Odpisy aktualizujące</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	2 030	1 454	1 258
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	23 590	31 278	59 815
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	36 123	36 127	60 210

3.5 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	15 603	25 234	50 164
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	6 860	6 215	9 454
do 30 dni	1 900	1 058	3 739
od 31 do 60 dni	970	458	874
od 61 do 90 dni	189	213	431
od 91 do 180 dni	444	750	485
od 181 do 365 dni	421	488	590
powyżej 365 dni	2 936	3 248	3 335
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	22 463	31 449	59 618
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(3 692)	(3 259)	(3 260)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(797)	(5)
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	27	138	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	793	241	211
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(2 872)	(3 677)	(3 054)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	19 591	27 772	56 564

3.6 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	6 412	9 981	9 981
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(2 676)	(3 569)	(2 676)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	3 736	6 412	7 305
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	2 985	3 781	4 083
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	751	2 631	3 222
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	555	1 318	1 318
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(383)	(751)	(594)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(12)	15
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	172	555	739
<i>Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	3 908	6 967	8 044
do 1 roku	3 089	4 168	4 274
od 1 roku do 5 lat	819	2 799	3 770
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(172)	(555)	(739)
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	3 736	6 412	7 305
do 1 roku	2 985	3 781	4 083
od 1 roku do 5 lat	751	2 631	3 222
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
<i>Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3.7 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Zapasy brutto, w tym:	27 225	22 142	21 111
Materiały	16 520	14 465	13 115
Półprodukty i produkty w toku	8 121	5 011	5 480
Wyroby gotowe	1 063	1 319	530
Towary	1 521	1 347	1 986
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(283)	(260)	(34)
Materiały	(179)	(143)	(7)
Półprodukty i produkty w toku	0	0	0
Wyroby gotowe	(104)	(117)	(27)
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	26 942	21 882	21 077
Materiały	16 341	14 322	13 108
Półprodukty i produkty w toku	8 017	4 894	5 453
Wyroby gotowe	1 063	1 319	530
Towary	1 521	1 347	1 986
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	61 032	47 999	33 900

3.8 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe	10 795	7 071	5 204
Kredyty bankowe i pożyczki krótkoterminowe	15 261	10 959	32 092
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	26 056	18 030	37 296
do 1 roku	15 261	10 959	33 487
od 1 do 3 lat	7 193	6 598	3 757
od 3 do 5 lat	3 602	473	52

3.9 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	5 955	2 726	2 613
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 955	2 726	2 613
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	4 344	4 613	3 252
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 438	2 634	2 580
Inne zobowiązania i rozliczenia	1 614	159	194
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 292	1 820	478
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	10 299	7 339	5 865

3.10 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	128	0	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	128	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	14 192	18 524	22 019
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	5	0	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	13 555	18 003	21 473
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	38	0	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	594	521	545
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	14 320	18 524	22 019

3.11 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	340	403	513
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	106	110	65
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	7	7	2
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	227	286	446

3.12 Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu:	7 356	6 621	6 342
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	(100)	380	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	292	355	305
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	7 548	7 356	6 647
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 599	2 699	2 296
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 949	4 657	4 351
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy	(1 394)	(1 506)	(1 151)
Razem (per saldo) rezerwy na odroczony podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	6 154	5 850	5 496

3.13 Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	1 506	1 289	1 077
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(112)	55	(7)
Aktywa na odroczonego podatek z tytułu ulgi w podatku dochodowym z tytułu inwestycji w strefie ekonomicznej (do rozliczenia w kolejnych latach i wykazana jako przychody przyszłych okresów)	0	162	81
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	1 394	1 506	1 151
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	(1 394)	(1 506)	(1 151)
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	0	0	0

3.14 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	81 368	33 338	82 953	47 617
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	70 075	29 962	71 061	43 333
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	10 692	3 187	11 339	4 105
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	601	189	553	179
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	0	0	0

3.15 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	71 557	29 217	70 517	39 797
Koszty sprzedaży	2 537	892	2 506	827
Koszty ogólnego zarządu	3 853	1 264	4 258	1 302
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	77 947	31 373	77 281	41 926

3.16 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Amortyzacja	3 321	1 135	3 037	1 022
Zużycie materiałów i energii	43 662	11 664	39 646	16 347
Usługi obce	14 967	5 500	16 125	8 067
Podatki i opłaty	850	63	835	63
Koszty świadczeń pracowniczych	9 275	3 066	9 008	2 863
Pozostałe koszty	410	137	638	299
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	72 485	21 565	69 289	28 661
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(2 907)	7 696	(710)	10 028
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	67	47	17	6
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	8 436	2 159	8 719	3 243
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	78 081	31 467	77 315	41 938

3.17 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	4 064	1 014	3 984	1 556
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	201	75	179	51
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równolegle do ponoszonych kosztów	2 812	565	1 971	1 218
Otrzymane pozostałe dotacje	86	29	118	28
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	677	267	135	60
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	9	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	47	25	9	0
Otrzymane odszkodowania	35	2	189	49
Inne przychody operacyjne	197	51	161	150
Odwrócenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Zysk z okazynego nabycia udziałów	0	0	1 222	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

3.18 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	119	16	186	37
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	(1)	91	13
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	5	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	57	1	0	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	37	12	17	5
Przekazane darowizny	9	2	15	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	0	32	0
Inne koszty operacyjne	16	2	26	18

3.19 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Przychody finansowe, w tym:	635	83	1 136	366
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	211	80	125	16
Odsetki od lokat bankowych	11	4	5	1
Odsetki od udzielonych pożyczek	108	33	155	52
Odsetki od należności leasingowych	298	76	594	179
Skutki zmian oprocentowania odsetek od należności leasing.	0	0	0	0
Dodatnie różnice kursów walut	0	(111)	256	118
Inne przychody finansowe	7	1	1	0

3.20 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Koszty finansowe, w tym:	962	405	1 164	463
Odsetki od zobowiązań budżetowych	8	1	12	3
Odsetki od kredytów bankowych	549	188	999	403
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	2	0	20	14
Odsetki od umów pożyczek	0	0	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	244	83	98	31
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	9	9	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	0	0	0
Ujemne różnice kursów walut	135	118	29	10
Inne koszty finansowe	15	6	6	2

3.21 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	1 054	435	1 803	1 420
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	304	138	234	69
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	147	74	10	2
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	157	64	316	87
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 358	573	2 037	1 489

3.22 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	68 571	12 196	601	81 368
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(61 510)	(10 047)	0	(71 557)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 061	2 149	601	9 811
Koszty sprzedaży	(1 363)	(961)	(213)	(2 537)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(909)	0	1 001	92
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 789	1 188	1 389	7 366
Przychody finansowe	8	0	729	737
Koszty finansowe	(342)	0	(722)	(1 064)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 455	1 188	1 396	7 039
Podatek dochodowy	13	0	(1 371)	(1 358)
Zysk (strata) netto	4 468	1 188	25	5 681

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	78 874	5 055	6 605	90 534
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 291	1 291
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1 135	1 135
Zapasy	25 433	1 509	0	26 942
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	15 762	3 653	176	19 591
Nieprzypisane aktywa obrotowe	495	0	11 758	12 253
Razem aktywa	120 564	10 217	20 965	151 746
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 689	889	-18	13 560
Przychody przyszłych okresów	7 247	0	0	7 247
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	24 711	0	1 511	26 222
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 557	0	8 583	10 140
Razem zobowiązania i rezerwy	46 204	889	10 076	57 169

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	70 448	11 952	553	82 953
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(62 082)	(8 435)	0	(70 517)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 366	3 517	553	12 436
Koszty sprzedaży	(1 493)	(926)	(87)	(2 506)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	36	0	(496)	(460)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 909	2 591	(30)	9 470
Przychody finansowe	6	0	1 130	1 136
Koszty finansowe	(541)	0	(623)	(1 164)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 374	2 591	477	9 442
Podatek dochodowy	0	0	(2 037)	(2 037)
Zysk (strata) netto	6 374	2 591	(1 560)	7 405

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	57 243	4 680	5 931	67 854
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 272	1 272
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	3 522	3 522
Zapasy	19 661	1 416	0	21 077
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	54 569	1 972	23	56 564
Nieprzypisane aktywa obrotowe	868	0	7 025	7 893
Razem aktywa	132 341	8 068	17 773	158 182
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 140	1 075	1 259	21 474
Przychody przyszłych okresów	3 091	0	0	3 091
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	33 603	0	3 693	37 296
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 122	0	8 206	9 328
Razem zobowiązania i rezerwy	56 956	1 075	13 158	71 189

3.23 Nota 17 – transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		9	1	13	1	6	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	2	1	5	0	3	1
Bąk Joanna	córka siostry prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	3	0	5	1	3	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	3	0	0	0
Duda - Szymczak Joanna	córka prokurenta-akcjonariusza -dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	0	0	0	0
Maksi Plan S.C.Michał Skotnica,Maciej Markiel Pszczyna	współwłaściciel firmy Maciej Markiel -przewodniczący RN	4	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		61	5	68	0	50	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	59	3	52	0	34	1
Maksi Plan S.C.Michał Skotnica,Maciej Markiel Pszczyna	współwłaściciel firmy Maciej Markiel -przewodniczący RN	2	2	16	0	16	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		4 189	15 235	13 631	13 593	7 535	10 030
Patentus Strefa SA	100% akcji w kapitale zakładowym	0	7 050	5 050	7 050	2 000	2 000
Patentus Strefa SA	udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	1 500	4 300	1 500	1 800	4 700
Patentus Strefa SA	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	58	62	589	4	193	254
Patentus Strefa SA	pozostałe należności	2 137	2 533	1 380	1 308	1 208	1 238
Patentus Strefa SA	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0
Patentus Strefa SA	pozostałe należności z tyt.udzielonych zaliczek n dostawy	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	82,78% akcji w kapitale zakładowym	1 870	3 740	1 870	1 870	1 870	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	300	300	1 800	300	1 800
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	52	11	114	61	84	31
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	72	39	28	0	80	7
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności z tyt.udzielonych zaliczek n dostawy	0	0	0	0	0	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		0	0	715	0	615	0
Patentus Strefa SA	zakup wyrobów, towarów i usług	0	0	715	0	614	0
Patentus Strefa SA	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	0	0	0	0	1	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

3.24 Nota 18 – Informacje dot. przejęcia

W III kwartale 2013 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie przejęła żadnego podmiotu.

4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów przedstawiono w nocie nr 3.

5. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

Informacje o zmianie stanu rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości materialnych i prawnych przedstawiono w nocie nr 1.2 i nocie nr 1.3.

6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Informacje o zmianie stanu odpisów aktualizujących na należności przedstawiono w nocie nr 2.2.

7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały zaprezentowane w nocie nr 8.1 oraz nr 8.2.

8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych przedstawiona została w nocie nr 1.2.

9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie.

Jednostka Dominująca na dzień 30.09.2013 roku miała podpisane umowy pod projekty opisane w punkcie II 18 niniejszego raportu kwartalnego.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W prezentowanym okresie nie wykonano korekt błędów poprzednich okresów.

12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

W prezentowanym okresie –w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań.

13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

Jednostki Grupy Kapitałowej regulują swoje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek terminowo, zgodnie z postanowieniami obowiązujących umów.

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

Podmiotami powiązanymi w stosunku do Grupy Kapitałowej są:

- ✓ Akcjonariusze Spółki Dominującej – z uwagi na fakt, iż występują Akcjonariusze posiadający ponad 10% głosów, a także ze względu na powiązania rodzinne występujące pomiędzy Akcjonariuszami uznano, że mogą oni wywierać znaczący wpływ na Spółkę. Zarząd Spółki Dominującej PATENTUS S.A. stanowią osoby będące równocześnie Akcjonariuszami. Członkowie Rady Nadzorczej poza Przewodniczącym Rady Nadzorczej są bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy.
- ✓ Inne podmioty – członkowie organów zarządzających i nadzorczych (łącznie z dyrektorami), osoby będące bliskimi członkami rodziny tych osób oraz inne podmioty gospodarcze, w których członkowie organów zarządzających i nadzorczych Spółki pełnią funkcje zarządcze lub są ich udziałowcami. Za bliskich członków rodziny uznaje się osoby, które są członkami rodziny, co do których istnieje przypuszczenie, że mogą wywierać wpływ, lub podlegać wpływowi tychże osób w swoich kontaktach z jednostką gospodarczą.
- ✓ Inne jednostki, w tym jednostki zależne.

Spółka Dominująca PATENTUS S.A. posiada 100% udziałów w kapitale PATENTUS STREFA S.A. oraz 82,78% udziałów w kapitale ZKS MONTEX Sp. z o.o.

Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. nie posiada udziałów kapitałowych w innych podmiotach.

W 2013 i 2012 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących. Ponadto, z chwilą założenia Spółek Zależnych – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że transakcje z podmiotami powiązanymi w stosunku do Spółki zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązanymi opisano w nocy nr 17.

15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu ustalania wyceny w wartości godziwej.

16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie dokonano zmian w klasyfikacji aktywów finansowych – w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

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

Poniżej Zarząd Spółki Dominującej prezentuje czynniki, które w okresie od 01.07.2013 mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej.

17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej*:

1) Dnia 12 kwietnia 2013 roku została podpisana umowa efinansiang o finansowanie dostawców nr 85/eF/KR/2013 z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie (Bank):

- ✓ Limit finansowania: 3 000 tys. PLN;
- ✓ Okres obowiązywania limitu: do 31.12.2013 r.;
- ✓ Ostateczny termin spłaty limitu: 31.03.2014 r.;
- ✓ Stopa procentowa: WIBOR 1M + marża Banku;
- ✓ W przypadku nie wywiązania się z jakichkolwiek warunków umowy, Bank ma prawo do podwyższenia marży Banku i/lub obniżenia kwoty limitu finansowania;
- ✓ Zabezpieczenie realizacji umowy stanowi: pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku Odbiorcy, prowadzonego w Banku; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 4 500 tys. PLN.

W dniu 23.05.2013 roku został zawarty Aneks nr 1 do umowy efinansiang o finansowanie dostawców z dnia 12.04.2013 roku:

- ✓ Zmianie ulega załącznik nr 1 do w/w umowy, który dotyczy dopisania nowych dostawców do listy dostawców finansowanych przez Bank.

W dniu 10.06.2013 roku został podpisany Aneks nr 2 do umowy efinansiang o finansowanie dostawców z dnia 12.04.2013 roku:

- ✓ Zmianie ulega załącznik nr 1 do w/w umowy, który dotyczy dopisania nowych dostawców do listy dostawców finansowanych przez Bank.

W dniu 12.08.2013 roku został podpisany Aneks nr 3 do umowy efinansiang o finansowanie dostawców z dnia 12.04.2013 roku:

- ✓ Zmianie ulega załącznik nr 1 do w/w umowy, który dotyczy dopisania nowych dostawców do listy dostawców finansowanych przez Bank.

W dniu 13.08.2013 roku został podpisany Aneks nr 4 do umowy efinansiang o finansowanie dostawców z dnia 12.04.2013 roku:

- ✓ Zmianie ulega załącznik nr 1 do w/w umowy, który dotyczy dopisania nowych dostawców do listy dostawców finansowanych przez Bank.

2) W dniu 02 października 2012 roku została podpisana umowa kredytowa nr KIN/1219501 o kredyt inwestycyjny z Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie:

- ✓ Kwota kredytu: 7 591 726 PLN;
- ✓ Okres kredytowania: od 02.10.2012 roku do 30.09.2027 roku;
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie projektu inwestycyjnego zatytułowanego „Wdrożenie do produkcji mechatronicznego zespołu napędowego przenośnika zgrzeblowego dużej mocy” przy czym kwota kredytu stanowi 50% ogółu wydatków kwalifikowanych inwestycji netto na powyżej wskazany cel kredytu;
- ✓ Oprocentowanie kredytu: WIBOR 1M + marża banku;
- ✓ Zabezpieczenie kredytu: pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank; weksel własny In blanco; hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach, stanowiącej działki nr Ew. 3234/1228 oraz 3231/128 wpisanej do nowo założonej księgi wieczystej KA1P/00077485/0, powstałej po wydzieleniu z księgi wieczystej KW nr KA1P/00039796/5 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie V Wydział Ksiąg Wieczystych; cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej od ryzyka budowlanego, a po zakończeniu inwestycji – cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości będącej zabezpieczeniem kredytu; potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych

wierzytelności na rzecz Banku od PARP; całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych.

Informacja o ustanowieniu hipoteki oraz opis kredytu została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 26.10.2012 roku raportem bieżącym 34/2012.

W dniu 20.05.2013 roku został podpisany Aneks nr 1 do umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1219501 z dnia 02.10.2012 roku, gdzie za porozumieniem stron w związku ze zmianą sposobu rozksięgowywania wpływów z tytułu przelewu wierzytelności do umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1219501 wraz z późniejszymi zmianami wprowadza się następująco:

- ✓ Poprzez dodanie podpunktu „g” w punkcie 42 – potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP, niezwłocznie zostanie ustanowione w przypadku otrzymania dofinansowania od PARP, niezwłocznie po jego otrzymaniu. Środki z tytułu umowy o przelew wierzytelności będą wpływały na rachunek sesyjny Banku, a następnie rozksięgowane będą na rachunek bieżący Kredytobiorcy prowadzony w Banku;

W dniu 20.05.2013 roku została podpisana umowa o przelew wierzytelności w związku z podpisaniem Aneksu nr 1, która stanowi zabezpieczenie umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1219501 – spłata kredytu łącznie z odsetkami i kosztami nastąpi zgodnie z terminami określonymi w umowie.

- ✓ W celu zabezpieczenia wierzytelności Banku wynikających z umowy PATENTUS S.A. przelewa na rzecz Banku swoje wierzytelności pieniężne oraz związane z nim roszczenia istniejące i mogące powstać w przyszłości w stosunku do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości z tytułu umowy o dofinansowanie projektu.
- ✓ PATENTUS S.A. zobowiązany jest do zawiadomienia PARP o przelewie wierzytelności.

W dniu 10.07.2013 roku został podpisany Aneks nr 2 do umowy kredytu inwestycyjnego nr KIN/1219501 z dnia 02.10.2012 roku gdzie za porozumieniem stron w związku ze zwolnieniem prawnego zabezpieczenia kredytu w postaci potwierdzonego przelewu aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP do umowy o w/w kredyt wraz z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- ✓ Podpunkt „g” punktu 42 umowy kredytowej traci moc;

W dniu 15.07.2013 roku w związku z aneksem nr 2 została podpisana umowa Zwrotnego Przelewu Wierzytelności – Strony zgodnie oświadczają, że w dniu 20.05.2013 roku zawarły umowę o przelew wierzytelności na podstawie której PATENTUS S.A. przeniósł na Bank, na

zabezpieczenie wierzytelności Banku wynikające z Umowy o dofinansowanie w stosunku do PARP zwaną dalej „Umową Przelewu”. W związku z dokonaną zmianą zabezpieczeń Banku z tytułu Umowy, Bank przenosi zwrotnie na PATENTUS S.A. wszelkie wierzytelności, które były przedmiotem przelewu dokonanego na podstawie Umowy Przelewu, a które nie wygasły na skutek ich zaspokojenia lub z jakiegokolwiek innego powodu, a PATENTUS S.A. przelew ten przyjmuje.

17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej PATENTUS STREFA S.A.*:

- 1) W dniu 23 sierpnia 2011 roku PATENTUS STREFA S.A. podpisał z Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie umowę o kredyt w rachunku bieżącym nr KRB/1115206.
 - ✓ Kwota kredytu: 600 tys. PLN;
 - ✓ Cel kredytowania : bieżące finansowanie nieruchomości;
 - ✓ Termin ostatecznej spłaty: 24 sierpnia 2012 roku;
 - ✓ Data wygaśnięcia kredytu: 23 sierpnia 2012 roku;
 - ✓ Zabezpieczenie kredytu: pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank, pełnomocnictwo do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi PATENTUS S.A. (poręczyciel wekslowy) prowadzonymi przez Bank, oświadczenie Kredytobiorcy oraz poręczyciela wekslowego o poddaniu się egzekucji do kwoty 1 200 tys. PLN, weksel własny In blanco na zabezpieczenie zobowiązania kredytowego wystawiony przez Kredytobiorcę, poręczony przez PATENTUS S.A. wraz z deklaracją wekslową.

W dniu 27.08.2012 roku został podpisany aneks nr 1 do umowy kredytu w rachunku bieżącym nr KRB/1115206 z dnia 23.08.2011 roku zmieniający datę okresu kredytowania z 24.08.2012 roku na 23.08.2013 roku oraz datę wygaśnięcia kredytu z 23.08.2012 roku na 22.08.2013 roku.

W dniu 18.09.2012 roku został podpisany aneks nr 2 do umowy kredytu w rachunku bieżącym nr KRB/1115206 z dnia 23.08.2011 roku, podwyższający kwotę kredytu do 1 000 tys. PLN. jednocześnie w tym samym dniu został podpisany aneks nr 1 do deklaracji wekslowej na zabezpieczenie wierzytelności wynikających z umowy kredytowej KRB/1115206. PATENTUS S.A. jako poręczyciel w/w kredytu złożył oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 2 000 tys. PLN.

W dniu 23.08.2013 roku został podpisany aneks nr 3 do umowy kredytu w rachunku bieżącym nr KRB/1115206 z dnia 23.08.2011 roku zmieniający datę okresu kredytowania z 23.08.2013 roku na 22.08.2014 roku oraz datę wygaśnięcia kredytu z 22.08.2013 roku na 21.08.2014 roku.

17.3 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.

W prezentowanym okresie Jednostka Zależna nie zaciągała umów kredytowych.

*Marże bankowe dotyczące w/w kredytów mieszczą się w przedziale 0,90 pp do 1,50 pp.

17.4 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami i dostawcami poniżej zostały przedstawione umowy zawarte w III kwartale 2013 roku przez Jednostkę Dominującą, spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

- 1) W dniu 13.09.2013 roku Spółka powzięła informację o zawarciu z Kompania Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach (KW) umowy PAT13.077-02 zawartej w dniu 04.09.2013 roku na łączną wartość 15 076 031,00 PLN plus VAT. Przedmiotem umowy jest dostawa części zamiennych do przenośników zgrzeblowych PATENTUS do Oddziałów Kompanii Węglowej S.A. w latach 2013 -2014.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 13.09.2013 roku raportem bieżącym 15/2013.

- 2) W dniu 27.09.2013 roku Spółka powzięła informację o zawarciu z Kompania Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach (KW) umowy PAT 13.076-25 zawartej w dniu 02.09.2013 roku na łączną wartość 9 704 065,00 PLN plus VAT. Przedmiotem umowy jest dostawa fabrycznie nowych przenośników taśmowych o szerokości taśmy 1200 mm i moce do 50 kW do Oddziałów Kompanii Węglowej S.A.

W/w informacja szerzej została opisana w raporcie bieżącym 16/2013 z dnia 27.09.2013 roku.

17.5 Umowy handlowe Jednostki Zależnej PATENTUS STREFA S.A.

- 1) W dniu 10.09.2013 roku Spółka otrzymała zamówienie nr 1746/13 od HAKOPAR Export – Import Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe z siedzibą w Ozimku zamówienie o wartości 168 700,00 PLN netto. Przedmiotem zamówienia jest wykonanie konstrukcji spawanych – konstrukcja stalowa schodów. Termin realizacji wrzesień 2013 roku.
- 2) W dniu 19.09.2013 roku otrzymano zamówienie od CHEMOROZRUCH Sp. z o.o. z siedzibą w Oświęcimiu nr EZ/13/09/0061 na wykonanie konstrukcji spawanych – konstrukcja stalowa hali magazynowej na łączną wartość 473 250,75 PLN netto. Termin realizacji październik 2013 roku.
- 3) W prezentowanym okresie III kwartału PATENTUS STREFA S.A. otrzymała zamówienia od PALFINGER NED-DECK z siedziba w Barneveld zamówienia na łączną wartość

113 034,22 EURO. Przedmiotem zamówień jest wykonanie konstrukcji stalowych z terminem realizacji październik 2013 roku.

17.6 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.

- 1) W prezentowanym okresie ZKS MONTEX Sp. z o.o. wykonało kilka zleceń dla Huty Zabrze S.A. na wykonanie konstrukcji spawanych m.in. zestaw zbiorników TRIP TANK do EURO RIG9 oraz konstrukcję stalową FLOW LINE, na łączną wartość 560 776,04 PLN. Termin realizacji zleceń do 31.08.2013 roku.
- 2) W dniu 21.08.2013 roku otrzymano zlecenie na wykonanie rur dla ZHU MAR-KAM Kamiński Marcin o łącznej wartości 26 000,00 PLN z terminem realizacji do dnia 26.08.2013 roku.
- 3) W okresie od lipca do września 2013 roku wykonano kilka zleceń dla Talis Polska Sp. z o.o. na wykonanie zbiorników i rozdzielaczy na łączną wartość 141 357,00 PLN. Termin realizacji zleceń do dnia 30.10.2013 roku.
- 4) W dniu 20.08.2013 roku zostało przyjęte zamówienie na wykonanie płaszcza bębna dla M-Profil Magdalena Polak na łączną wartość 22 600,00 PLN. termin realizacji do dnia 09.09.2013 roku.
- 5) W okresie od 07.08.2013 do 26.09.2013 roku zostało przyjęte zamówienie na wykonanie rur dla PPHU Mirpol na łączną wartość 129 840,00 PLN. termin realizacji do dnia 30.09.2013 roku.
- 6) W dniu 22.07.2013 roku zostało przyjęte zamówienie na wykonanie zwężek dla Polmont s.c. na łączną wartość 5 956,00 PLN z terminem realizacji do dnia 02.08.2013 roku.

17.7 Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

- 1) W okresie od 04.12.2012 roku do 19.08.2013 roku pomiędzy PATENTUS S.A. a PPHU Mirpol Mirosław Kobiór łączna wartość obrotów wyniosła 9 328 497,64 PLN 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. W ramach realizowanej umowy faktura o największej wartości była FV 26/2013 z dnia 29.07.2013 roku o wartości 2 134 788,00 PLN netto, wystawiona przez PPHU Mirpol.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 19.08.2013 roku raportem bieżącym nr 12/2013.

- 2) W dniu 28.08.2013 roku zostały podpisane z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie („BGK”) dwa aneksy do Umów o dofinansowanie w ramach działania 4.3 Kredyt technologiczny osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia

programu operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013 w związku z faktem, iż całkowite koszty netto realizacji projektu uległy zmianie ze względu na wzrost kosztów niekwalifikowanych.

- ✓ Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie nr POIG.04.03.00-00-950/11-00 z dnia 16.11.2012 roku dotyczy dofinansowania na realizację projektu: Wdrożenie innowacyjnej technologii produkcji wielkogabarytowych elementów zespołów napędowych o zwiększonej trwałości eksploatacyjnej zmieniający całkowity koszt netto realizacji projektu na kwotę 8 134 239,20 PLN. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.
- ✓ Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie nr POIG.04.03.00-00-954/11-00 z dnia 16.11.2012 roku dotyczy dofinansowania na realizację projektu: Wdrożenie innowacyjnej wysokowydajnej metody produkcji kół stożkowych wykorzystującej nawęglanie z preazotowaniem, zmieniający całkowity koszt netto realizacji projektu na kwotę 8 379 929,00 PLN. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 28.08.2013 roku raportem bieżącym 14/2013.

17.8 Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej PATENTUS STREFA S.A.

W prezentowanym okresie w Jednostce Zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

17.9 Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.

- 1) W dniu 28.05.2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy Spółki do kwoty 4.518 tys. PLN o kwotę 1.870 tys. PLN poprzez utworzenie 3.740 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy, które w całości objęła oraz pokryła wkładem pieniężnym Spółka PATENTUS S.A. W dniu 01.08.2013 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

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

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

1. W dniu 30.09.2011r. PATENTUS S.A. złożył w Górnośląskiej Agencji Rozwoju Regionalnego (w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, badania i rozwój nowoczesnych technologii, Wsparcie projektów celowych), dwa wnioski o dofinansowanie realizacji n/w projektów:

- Opracowanie innowacyjnej proekologicznej specjalizowanej przekładni zębatej zintegrowanej z układem diagnostycznym;

- Innowacyjna technologia produkcji elementów ciągnowych systemów transportowych wykorzystująca materiały lane.

Sumaryczna wartość wnioskowanego dofinansowania wynosi 8.783 tys. PLN. Pismem z dnia 25.10.2011 r. Spółka została poinformowana o pozytywnym przejściu etapu oceny formalnej.

W dniu 03.02.2012 r. Spółka powzięła informację o pozytywnym rozpatrzeniu wniosków. W/w informacja została opisana i przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 6/2012 w dniu 03.02.2012 r.

W dniu 26.04.2012 roku PATENTUS S.A. podpisał w siedzibie Górnośląskiej Agencji Rozwoju Regionalnego (w ramach Programu Operacyjnego – Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, badania i rozwój nowoczesnych technologii, wsparcie projektów celowych) dwie umowy o dofinansowanie realizacji w/w projektów. Sumaryczna wartość wnioskowanego dofinansowania wynosi 8 783 tys. PLN.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2012 w dniu 26.04.2012 r.

Poniżej Jednostka Dominująca przedstawia podpisane umowy pod poszczególne projekty:

- Opracowanie innowacyjnej proekologicznej specjalizowanej przekładni zębatej zintegrowanej z układem diagnostycznym:

- 1) W dniu 29.01.2013 roku PATENTUS S.A. (Zamawiający) podpisała umowę z firma RENT s.c. (Wykonawca) na wynajem aparatury pomiarowej do badań przemysłowych przekładni zębatych – kamera termowizyjna oraz urządzenie do osiowania wałów. Umowa opiewa na kwotę 200 250 PLN netto za 18 miesięcy wynajmu. Zapłata za przedmiot umowy będzie odbywać się w cyklach miesięcznych.
- 2) W dniu 03.04.2013 roku PATENTUS S.A. (Zamawiający) podpisał umowę z firma RENT s.c. (Wykonawca) na wynajem aparatury pomiarowej do badań przemysłowych przekładni zębatych – urządzenie do wibroakustyki diagnostycznej. Umowa opiewa na kwotę 80 100 PLN netto za 18 miesięcy wynajmu. Zapłata za przedmiot umowy będzie odbywać się w cyklach miesięcznych.
- 3) W dniu 31.10.2013 roku została podpisana umowa z firma RENT s.c. (Wykonawca) na wynajem stacji prób przeznaczonej do testowania przekładni zębatych na łączną kwotę 1 mln PLN – kwota za 1 tys. rob/godz.

- Innowacyjna technologia produkcji elementów ciągnowych systemów transportowych wykorzystująca materiały lane.

- 1) W dniu 30.11.2012 roku (powzięcie informacji 17.01.2013r.) PATENTUS S.A. (Zamawiający) podpisał umowę z firmą RENT s.c. (Wykonawca) na wynajem stacji prób przeznaczonej do testowania i prób zużyciowych stanowisko doświadczalne do badań bębnow

- łańcuchowych ciągnowych systemów transportowych. Umowa opiewa na kwotę 550 tys. PLN netto za 1100 rob. godz. wynajmu. W dniu 28.06.2013 roku umowa wygasła.
- 2) W dniu 10.04.2013 roku PATENTUS S.A. złożył zamówienie w Wydziale Inżynierii Produkcji Instytutu Techniki Wytwarzania Politechniki Warszawskiej na wykonanie badań metalograficznych dla 110 próbek materiałowych (staliwo, żeliwo, stal) po badaniach zużyciowych. Zamówienie opiewa na sumę 21 900,00 PLN netto.

2. W dniu 06.12.2011 r. PATENTUS S.A. złożył w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego – Bank Gospodarstwa Krajowego (w ramach programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia, kredyt technologiczny), dwa wnioski o dofinansowanie realizacji n/w projektów:

- Wdrożenie innowacyjnej wysokowydajnej metody produkcji kół stożkowych wykorzystującej nawęglanie z preazotowaniem;

- Wdrożenie innowacyjnej technologii produkcji wielkogabarytowych elementów zespołów napędowych o zwiększonej trwałości eksploatacyjnej.

Sumaryczna wartość wnioskowanej premii technologicznej wynosi 8.000 tys. PLN.

Na potrzeby wniosków Spółka w dniu 02.12.2011r. otrzymała z Bre Bank S.A. promesy kredytowe nr 1/2011 i 2/2011 – deklarujące udzielenie kredytu inwestycyjnego (technologicznego) odpowiednio w kwotach: 6.030 tys. PLN i 6.023 tys. PLN. Wartość kredytu to 75% wartości kosztów kwalifikowanych inwestycji technologicznej.

W dniu 31.08.2012 r. Spółka została poinformowana o pozytywnym przyznaniu promesy premii technologicznej na dwa wnioski o dofinansowanie w/w projektów. Sumaryczna wartość przyznanej premii technologicznej wynosi 7 945 tys. PLN. W tym samym dniu PATENTUS S.A. został zaproszony do podpisania umowy o dofinansowanie projektów. Umowa na oba projekty została podpisana w dniu 16.11.2012 r.

W dniu 28.09.2012 roku zostały zawarte umowy z BRE Bankiem Spółka Akcyjna na udzielenie dwóch kredytów technologicznych nr 16/075/12/Z/FT oraz 16/074/12/Z/FT na realizację w/w projektów. Obie umowy kredytowe opisane są w raporcie bieżącym 31/2012 z dnia 03.10.2012 r. oraz w raporcie bieżącym 32/2012 z dnia 18.10.2012 r.

W dniu 28.08.2013 roku zostały podpisane z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie („BGK”) dwa aneksy do Umów o dofinansowanie w ramach działania 4.3 Kredyt technologiczny osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia programu operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013 w związku z faktem, iż całkowite koszty netto realizacji projektu uległy zmianie ze względu na wzrost kosztów niekwalifikowanych.

- ✓ Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie nr POIG.04.03.00-00-950/11-00 z dnia 16.11.2012 roku dotyczy dofinansowania na realizację projektu: Wdrożenie

innowacyjnej technologii produkcji wielkogabarytowych elementów zespołów napędowych o zwiększonej trwałości eksploatacyjnej zmieniający całkowity koszt netto realizacji projektu na kwotę 8 134 239,20 PLN. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

- ✓ Aneks nr 1 do Umowy o dofinansowanie nr POIG.04.03.00-00-954/11-00 z dnia 16.11.2012 roku dotyczy dofinansowania na realizację projektu: Wdrożenie innowacyjnej wysokowydajnej metody produkcji kół stożkowych wykorzystującej nawęglanie z preazotowaniem, zmieniający całkowity koszt netto realizacji projektu na kwotę 8 379 929,00 PLN. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W/W informacja została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 28.08.2013 roku raportem bieżącym 14/2013.

W dniu 05.11.2013 roku zostały podpisane z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie („BGK”) dwa aneksy nr 2 do Umów o dofinansowanie w ramach działania 4.3 Kredyt technologiczny osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia programu operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013:

- ✓ dofinansowanie nr POIG.04.03.00-00-950/11-00 z dnia 16.11.2012 roku dotyczy dofinansowania na realizację projektu: Wdrożenie innowacyjnej technologii produkcji wielkogabarytowych elementów zespołów napędowych o zwiększonej trwałości eksploatacyjnej;
- ✓ dofinansowanie nr POIG.04.03.00-00-954/11-00 z dnia 16.11.2012 roku dotyczy dofinansowania na realizację projektu: Wdrożenie innowacyjnej wysokowydajnej metody produkcji kół stożkowych wykorzystującej nawęglanie z preazotowaniem;

w związku z faktem, iż zmienia się dotychczasowy sposób wypłacania dofinansowania. Aneksy wprowadzają możliwość składania wniosków o częściową wypłatę premii technologicznej już po zrealizowaniu co najmniej 25% planowanej wartości inwestycji technologicznej.

W związku z w/w projektami Spółka podpisała umowy na zakup maszyn i urządzeń:

- Wdrożenie innowacyjnej wysokowydajnej metody produkcji kół stożkowych wykorzystującej nawęglanie z preazotowaniem:

- 1) W dniu 20.12.2012 roku PATENTUS S.A. podpisała umowę z firmą Gleason – Pfauter Maschinenfabrik GmbH na dostawę dłutownicy CNC do kół stożkowych. Wartość dłutownicy wraz z montażem, ustawieniem, uruchomieniem oraz szkoleniem pracowników opiewa na kwotę 472 tys. EURO. Na dzień przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego zostało wpłacone 90% zaliczki na w/w maszynę.
W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 38/2012 dnia 20.12.2012 roku.
- 2) W dniu 19.12.2012 roku PATENTUS S.A. podpisał umowę z firmą WELTER MASCHINEN GmbH na dostawę frezarki do kół stożkowych spiralnych, która opiewa na kwotę 793 tys.

EURO + 2 tys. EURO – montaż, ustawienie, uruchomienie oraz szkolenie pracowników. Na dzień przekazania raportu zostało wpłacone 25% zaliczki na w/w maszynę.

- 3) W dniu 28.02.2013 roku (powzięcie informacji 21.03.2013 roku) PATENTUS S.A. podpisała umowę firmą SECO/WARWICK EUROPE S.A. na dostawę jednego pieca do nawęglania próżniowego wraz z montażem i szkoleniem pracowników; jednej licencji na technologię nawęglania próżniowego z preazotowaniem; jednej instalacji do preazotowania; jednego zbiornika na azot; jednego pieca do odpuszczania wraz z montażem oraz szkoleniem operatorów; jednego pieca do wyżarzania wraz z montażem oraz szkoleniem operatorów. Umowa opiewa na łączną kwotę 2 878 600 PLN netto. Na dzień przekazania raportu zostało zapłacone 90% zaliczki na w/w maszyny.

- Wdrożenie innowacyjnej technologii produkcji wielkogabarytowych elementów zespołów napędowych o zwiększonej trwałości eksploatacyjnej:

- 1) W dniu 20.12.2012 roku PATENTUS S.A. podpisała umowę z firmą Gleason – Pfauter Maschinenfabrik GmbH na dostawę szlifierki kształtowej CNC oraz frezarki obwiedniowej CNC. Wartość szlifierki kształtowej CNC wraz z montażem, ustawieniem, uruchomieniem oraz szkoleniem pracowników opiewa na kwotę 943 tys. EURO, natomiast wartość frezarki obwiedniowej CNC wraz z montażem, ustawieniem, uruchomieniem oraz szkoleniem pracowników opiewa na kwotę 886 tys. EURO. Na dzień przekazania raportu półrocznego zostały wpłacone 90% zaliczki na w/w maszyny.

Informacja na w/w umowy została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 20.12.2012 roku raportem bieżącym 38/2012.

- 2) W dniu 27.05.2013 roku PATENTUS S.A. podpisała umowę z firmą Zygmunt J. Głuchowski S.C. Zygmunt Głuchowski i Helena Głuchowska Kooperacja Przemysłowo – Handlowa z siedzibą w Gliwicach na dostawę:

- ✓ Urządzenie do kulowania typu ST1400 PS-A – nowe, w cenie 22 500 EURO netto + 1400,00 EURO netto (pakowanie, transport, montaż, szkolenie, medium śrutujące 25kg)
- ✓ Urządzenie do dogładzania typu R 220 DL – nowe w cenie 51 500 EURO netto + 1400 EURO netto (pakowanie, transport, montaż, szkolenie, płyn technologiczny, pasta polerska)

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania wpłacono 25% zaliczki na każdą z maszyn.

3. W dniu 07.12.2011r. PATENTUS S.A. złożył w Śląskim Centrum Przedsiębiorczości (w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, lata 2007 – 2013, badania i rozwój technologiczny, innowacje i przedsiębiorczość) wniosek o dofinansowanie realizacji n/w projektu:

- Wzrost konkurencyjności i rozwój PATENTUS S.A. poprzez wprowadzenie do oferty innowacyjnych usług pomiarowych kół zębatach.

Wartość wnioskowanego dofinansowania wynosi 749 tys. PLN. Pismem z dnia 10.01.2012 r. Spółka została poinformowana o pozytywnym przejściu etapu oceny formalnej, natomiast pismem z dnia 24.12.2012 roku Spółka została zaproszona do podpisania umowy o dofinansowanie.

Z dniem 04.01.2013 roku umowa została podpisana.

W dniu 05.07.2013 roku został podpisany Aneks nr UDA-RPSL.01.02.04-00-C09/11-01 do umowy o dofinansowanie projektu, którego dotyczy wydłużenie okresu realizacji projektu do 30.09.2013 roku.

W ramach w/w projektu została podpisana umowa w dniu 01.02.2013 roku z niemiecką firmą WENZEL Prazision GmbH & Co. KG na dostawę specjalistycznej maszyny pomiarowej do kół zębatych – czteroosiowa maszyna pomiarowa do kół zębatych. Wartość umowy opiewa na łączną wartość 480 tys. EUR; z czego na dzień przekazania raportu zostało wpłacone 90% zaliczki.

4. W dniu 14.09.2012 roku Spółka złożyła w Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości wniosek o dofinansowanie (w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, na lata 2007-2013, inwestycje w innowacje przedsięwzięcia, pilotaż: wsparcie na pierwsze wdrożenie wynalazku) o n/w tytule:

- „ Wdrożenie do produkcji mechatronicznego zespołu napędowego przenośnika zgrzeblowego dużej mocy”.

Wartość wnioskowanego dofinansowania wynosi 7.591 tys. PLN.

W dniu 26.11.2012 roku PATENTUS S.A. został poinformowany o pozytywnej ocenie formalnej wniosku i skierowanie go do oceny przez Panel Ekspertów.

W dniu 21.01.2013 roku Spółka została poinformowana o zatwierdzeniu w/w projektu do dofinansowania i zaproszona do podpisania umowy. W dniu 25.04.2013 roku została podpisana umowa o dofinansowanie między PATENTUS S.A. a Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości.

W ramach w/w projektu Emitent zawarł następujące umowy na zakup urządzeń oraz realizację inwestycji budowlanych:

1. W dniu 30.11.2012 roku zostały podpisane dwie umowy z firma BUD-TOR Sp. J na dostawę i montaż suwnic na łączną kwotę 411 tys. PLN. netto.
2. Umowę na budowę hali produkcyjnej wraz z zapleczem biurowo –socjalnym sfinalizowano w dniu 05.10.2012 roku z Firmą Budowlana MAZUR Sławomir Mazur, której wartość opiewa na kwotę 6.600 tys. PLN netto. W dniu 27.03.2013 roku został podpisany aneks nr 1 do umowy o roboty budowlane PAT 12.075-99 przedłużający termin zakończenia budowy inwestycji do dnia 31.08.2013 roku.
3. W dniu 19.09.2012 roku zostało złożone zamówienie w firmie CNCart Marek Fiołka na dostawę oraz montaż Wytaczarki CNC Wotan na łączną kwotę 350 tys. EUR. Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania w/w wytaczarka została zainstalowana w Spółce i pełni swoją funkcję.
4. W dniu 12.04.2013 roku została podpisana umowa z firma JUARISTI TS COMERCIAL, S.L. na dostawę stołowego centrum frezarsko – wytaczarskiego. Umowa opiewa na kwotę 607 tys. EURO + montaż, uruchomienie oraz szkolenie pracowników – 2 tys. EURO. Na dzień przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2013 roku zostało wpłacone 25% zaliczki na w/w centrum frezarskie.

5. W dniu 28.03.2013 roku PATENTUS S.A. podpisała dwie umowy sprzedaży z firmą TBI TECHNOLOGY Sp. z o.o. na tokarkę TBI VT 630 oraz frezarkę bramową TBI SDV-H 3224. Obie umowy opiewają na łączną kwotę 2 633 tys. PLN netto + montaż, uruchomienie wraz ze szkoleniem pracowników na łączną wartość 12 tys. PLN netto. Na dzień przekazania niniejszego raportu zostało zapłacone 25% zaliczki na frezarkę bramową TBI SDV-H3224, natomiast na tokarkę TBI VT 630 zostało wpłacone 90% zaliczki.
6. W dniu 05.04.2013 roku została podpisana umowa z firmą STROJIMPORT a.s. na dostawę tokarki karuzelowej typ BASICTURN 1600 C2. Przedmiot umowy opiewa na kwotę 607 tys. EURO + transport, montaż uruchomienie oraz szkolenie pracowników opiewające na kwotę 2 tys. EURO. Na dzień przekazania niniejszego raportu zostało zapłacone 25% zaliczki na w/w maszynę.
7. W dniu 24.06.2013 roku został podpisany aneks nr 2 do umowy o roboty budowlane PAT 12.075-99 z Firmą Budowlana MAZUR Sławomir Mazur przedłużający termin zakończenia budowy inwestycji do dnia 30.11.2013 roku.
8. W dniu 11.07.2013 roku Spółka złożyła zamówienie w firmie P.A. NOVA z siedzibą w Gliwicach na dostawę specjalistycznego oprogramowania do projektowania na łączną wartość 119 955,00 PLN netto.
9. W dniu 17.07.2013 roku Spółka podpisała umowę z firmą REMA-POL Sp. z o.o. z siedzibą w Piekarach Śląskich na dostawę nagrzewnicy indukcyjnej HEATER 1200-CUSTOM14 za cenę 55 750 PLN netto + 250 PLN szkolenie w zakresie obsługi i eksploatacji w/w maszyny.
10. W dniu 09.08.2013 roku Spółka złożyła zamówienie w firmie P.A. NOVA z siedzibą w Gliwicach na dostawę sprzętu biurowego w tym komputerów na łączną sumę 126 353,00 PLN netto.
11. W dniu 27.08.2013 roku została podpisana umowa nr 13.083-99 zawarta z Kleo Sp. z o.o. na budowę drogi dojazdowej do hali o długości 150 m, szerokości 4,8 m wraz z podbudowa i podkładową warstwą bitumiczna na łączną kwotę 152 tys. PLN netto.
12. W dniu 28.08.2013 roku została podpisana umowa z firmą GravoTech Sp. z o.o. na dostawę znakowarki elektromagnetycznej TECHNIFOR M120Em za cenę netto 23 400 PLN + koszt szkolenia w zakresie obsługi i eksploatacji 100 PLN.
13. W dniu 29.08.2013 roku został podpisany aneks nr 3 do umowy o roboty budowlane PAT 12.075-99 z Firmą Budowlana MAZUR Sławomir Mazur na roboty dodatkowe – rozbudowa hali o segment w osiach C-D/1-11 wraz z instalacją elektryczną, ogrzewaniem oraz posadzkami zgodnie projektem na łączną wartość netto 1 725 tys. PLN z terminem realizacji do dnia 31.12.2013 roku. Rozbudowa hali zostanie pokryta ze środków własnych Spółki w całości, bez udziału Funduszy Europejskich.
14. W dniu 30.09.2013 roku zostało złożone zamówienie w firmie PPHU MIRPOL Mirosław Kobiór na wyposażenie techniczne magazynu (40 regałów) na łączną wartość 100 tys. PLN netto + 600 PLN montaż, dostawa oraz poziomowanie.
15. W dniu 06.11.2013 roku zostało złożone zamówienie w firmie ODNOWA Spółdzielnia Produkcyjno-Handlowo- Usługowa z siedzibą w Pszczynie na dostawę kompletu mebli biurowych na łączną wartość 183 tys. PLN netto.

19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.

W Jednostkach Grupy Kapitałowej nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

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

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

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

W prezentowanym okresie III kwartału 2013 roku organy Jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie podjęły żadnej decyzji dotyczącej deklaracji wypłaty dywidendy.

22. Zdarzenia które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.**22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:**

- 1) W dniu 16.10.2013 roku wpłynęła do Spółki umowa PAT13.082-01 datowana z dniem 14.10.2013 roku zawarta z Jastrzębską Spółką Węglową z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju na łączną wartość 11 369 594,28 PLN plus VAT. Przedmiotem umowy jest serwis techniczny oraz dostawa części zamiennych podzespołów i zespołów maszyn i urządzeń produkcji PATENTUS S.A.

W/w informacja szerzej została opublikowana w raporcie bieżącym 17/2013 przekazanym do publicznej wiadomości w dniu 16.10.2013 roku.

- 2) W dniu 25.10.2013 roku został podpisany aneks nr 2 do umowy kredytowej KIN/1228558 z dnia 17.12.2012 roku zawarty z Deutsche Bank PBC S.A. zmieniający datę ostatecznego rozliczenia inwestycji w terminie do 31.12.2013 roku. Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.
- 3) W dniu 25.10.2013 roku został podpisany aneks nr 3 do umowy kredytowej KIN/1219501 z dnia 02.10.2012 roku zawarty z Deutsche Bank PBC S.A. zmieniający datę wygaśnięcia kredytu na dzień 28.02.2014 roku oraz spłata kredytu następuje w ratach kapitałowych płatnych w ostatnim dniu każdego miesiąca kalendarzowego począwszy od 31.03.2014 roku. data ostatecznego rozliczenia inwestycji w terminie do 28.02.2014 roku. Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.
- 4) W dniu 16.10.2013 roku został podpisany Aneks nr 5 do umowy 85/eF/KR/2013 efinansiang o finansowanie dostawców z dnia 12.04.2013 roku z Bankiem Pekao S.A. gdzie zmianie ulega załącznik nr 1 do w/w umowy, który dotyczy dopisania nowych dostawców do listy dostawców finansowanych przez Bank.

- 5) W dniu 23.10.2013 roku został podpisany Aneks nr 6 do umowy 85/eF/KR/2013 efinansiang o finansowanie dostawców z dnia 12.04.2013 roku z Bankiem Pekao S.A. gdzie zmianie ulega załącznik nr 1 do w/w umowy, który dotyczy dopisania nowych dostawców do listy dostawców finansowanych przez Bank.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Zależnej PATENTUS STREFA S.A.:

- 1) W dniu 04.10.2013 roku Spółka otrzymała od HAKOPAR Export – Import Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe z siedzibą w Ozimku zamówienie nr 1756/13 na łączną wartość 560 500,00 PLN plus VAT. Przedmiotem zamówienia jest wykonanie konstrukcji spawanych – rama nośna prawa i lewa. Termin realizacji grudzień 2013 roku.
- 2) W dniu 15.10.2013 roku PATENTUS STREFA S.A. zawarła umowę z BLS Engineering Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu umowę nr 27/DN/2013 na łączną wartość 567 000,00 PLN. Przedmiotem umowy jest wykonanie konstrukcji – podwozie gąsienicowe, stacja napędowa oraz stacja zwrotna. Termin realizacji grudzień 2013 roku.
- 3) W dniu 24.10.2013 roku został podpisany aneks nr 4 do umowy kredytowej CRD/35677/11 zawartej w dniu 28.07.2011 roku pomiędzy PATENTUS STREFA S.A. a Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, zmieniający termin ostatecznej spłaty kredytu na dzień 24.11.2014 roku. gwarancja korporacyjna wystawiona przez PATENTUS S.A. do kwoty 3750 tys. PLN z terminem ważności do dnia 24.12.2014 roku. Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.
- 4) W dniu 24.10.2013 roku został podpisany załącznik do umowy Ramowej o współpracy w zakresie Transakcji terminowych i pochodnych z Raiffeisen Bank Polska S.A. zmieniający datę ważności limitu na dzień 24.11.2014 roku.

22.3 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

Po dniu 30.09.2013 roku w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie wystąpiły istotne zdarzenia mogące znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

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

Dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości	2 600	2 600	2 600
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - zastaw rejestrowy na środkach trwałych	2 200	2 200	2 200
Należności z tytułu gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych przez Spółki	82	79	0
Razem	4 882	4 879	4 800

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	74 297	50 920	78 249
kredyty bankowe	45 920	38 936	60 164
zobowiązania leasingowe	190	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	26 768	10 477	10 477
inne (odrębna specyfikacja)	1 419	1 507	7 608
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	202 881	211 062	210 425
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	53 116	53 116	36 628
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	16 304	15 962	18 533
Zabezpieczenie na zapasach	22 778	22 778	22 778
Dobrowolne poddanie się egzekucji	67 231	73 754	86 886
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej i z przyszłej wierzytelności	43 452	45 452	45 600
Razem zobowiązania warunkowe	277 178	261 982	288 674

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości	2600	2600	2600
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - zastaw rejestrowy na środkach trwałych	2200	2200	2200
Razem	4800	4800	4800

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	71 304	50 347	78 249
kredyty bankowe	44 120	38 936	60 164
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	26 768	10 477	10 477
inne (odrębna specyfikacja)	416	934	7 608
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	193 331	192 989	202 425
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	46 366	46 366	30 628
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	16 304	15 962	18 533
Zabezpieczenie na zapasach	22 778	22 778	22 778
Dobrowolne poddanie się egzekucji	64 431	64 431	84 886
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	35 506	35 506	37 654
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	7 946	7 946	7 946
Razem zobowiązania warunkowe	264 635	243 336	280 674

24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień 30.09.2013 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

- jednostka dominująca PATENTUS S.A.
- jednostka zależna PATENTUS STREFA S.A., w której jednostka dominująca posiada 100% udziału w kapitale zakładowym;
- jednostka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o., w której jednostka dominująca posiada 82,78% udziału w kapitale zakładowym.

Opis całej organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta znajduje się w punkcie II 1.1 niniejszego raportu.

25. 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.

Jednostka Dominująca posiada 100% udziałów w kapitale PATENTUS STREFA S.A. oraz 82,78% w kapitale ZKS MONTEX Sp. z o.o.

- ✓ W dniu 19 grudnia 2012 roku została podpisana umowa objęcia Akcji serii C PATENTUS STREFA S.A. przez PATENTUS S.A. w liczbie 5 050 000 sztuk, oznaczonych numerami od C0000001 do C5050000 o wartości nominalnej 1 PLN każda. W dniu 22.01.2013 roku zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenie kapitału zakładowego PATENTUS STREFA S.A. do kwoty 7 050 000,00 PLN (uchwała Walnego Zgromadzenia z dnia 19.12.2012 roku o wyemitowaniu 5 050 000,00 akcji serii C o wartości nominalnej 1 PLN każda).

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały prognoz wyników na bieżący rok.

27. 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.

1. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu półrocznego za 2013 rok zgodnie z wiedzą Zarządu są:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy
Józef Duda	4.229.675	14,34%	7.583.850	15,93%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.619.300	12,27%	6.306.800	13,24%
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	7.804.675	26,46%	13.846.350	29,07%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%
Suma	23.445.300	79,48%	41.570.300	87,28%

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu PATENTUS STREFA S.A. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2013 rok są:

Osoba/Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy
PATENTUS S.A.	7.050.000	100,00%	14.100.000	100,00%

3. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2013 rok są:

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

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Józef Duda	Prezes Zarządu	4.229.675	14,34%	15,93%
Henryk Gotz	Wiceprezes Zarządu	2.962.500	10,04%	11,86%

Rada Nadzorcza:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Urszula Gotz	Członek Rady Nadzorczej	4.829.150	16,37%	17,18%
Mateusz Duda	Członek Rady Nadzorczej	14.663	0,05%	0,03%

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

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

Rada Nadzorcza:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej PATENTUS STREFA S.A.:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Tomasz Duda	Członek Rady Nadzorczej	142.392	0,48%	0,30%

Liczba akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej ZKS MONTEX Sp. z o.o.

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%

Stan posiadania udziałów ZKS MONTEX Sp. z o.o. przez osoby zarządzające, nadzorujące oraz wyższego szczebla Jednostek Zależnych według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników (%)
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu	260	0,01%	2,87%

Rada Nadzorcza:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej Jednostki Zależnej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników (%)
Teresa Szewczuk	Członek Rady Nadzorczej	50	0,001%	0,55%

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

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

Na dzień 30.09.2013 roku Jednostki Grupy Kapitałowej nie prowadziły 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 PATENTUS S.A.

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

Na dzień 30.09.2013r. Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.09.2013 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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

30. 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 Jednostki Dominującej.

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie III kwartału 2013 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiłaby 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono w odpowiednio publikowanych raportach okresowych.

Poręczenia udzielone ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

1. W dniu 23.05.2013 roku PATENTUS S.A. udzielił poręczenia wekslowego do kredytu w Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie na kwotę 400 tys. PLN.

Poręczenia i gwarancje udzielone PATENTUS STREFA S.A.:

1. Gwarancja korporacyjna PATENTUS S.A. do kwoty 3 000 tys. PLN, stanowiąca zabezpieczenie kwoty kredytu inwestycyjnego zgodnie z umową kredytową nr CRD/35678/11 z dnia 28.07.2011r. zawartą z Raiffeisen Bank.
2. Gwarancja korporacyjna PATENTUS S.A. do kwoty 3 750 tys. PLN, stanowiąca zabezpieczenie kwoty kredytu obrotowego zgodnie z umową kredytową nr CRD/35677/11 z dnia 28.07.2011r. zawartą z Raiffeisen Bank.
3. Gwarancja bankowa PATENTUS S.A. do kwoty 389 tys. PLN w celu zabezpieczenia terminowego uregulowania zobowiązań Spółki względem Powiatu Stalowowolskiego z tytułu dobrego wykonania Umowy nr 33/2011 z dnia 21.09.2011r. dotyczącej refundacji

kosztów wyposażenia stanowisk prac dla skierowanych bezrobotnych w ramach programu „Od zwolnienia do zatrudnienia”.

4. Poręczenie PATENTUS S.A. weksla własnego in blanco do kwoty 2.000 tys. PLN, stanowiącego zabezpieczenie kwoty kredytu obrotowego zgodnie z umową KRD/1115206/ zawartą z Deutsche Bank w dniu 23.08.2011r.
5. Poręczenie bezwarunkowe i nieodwołalne PATENTUS S.A. zapłaty kwoty 330 tys. PLN w związku z nabywaniem towarów z firmy Arcelormittal Distribution Poland Sp. z o.o. z odroczonym terminem płatności.

31. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostki Grupy Kapitałowej.

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS s.A. jest stabilna i według oceny Zarządu Jednostki Dominującej – nie jest ona zagrożona.

Wszystkie zobowiązania realizowane są realizowane na bieżąco i w terminie dzięki przyznanym limitom kredytowym oraz wpływów środków finansowych z tytułu sprzedaży:

- ✓ produktów;
- ✓ towarów
- ✓ materiałów
- ✓ usług.

Zarząd PATENTUS S.A. nie przewiduje w najbliższym czasie opóźnień w realizowaniu przyszłych zobowiązań – będą realizowane zgodnie z terminami płatności.

32. Czynniki które w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.

Zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. czynnikami, które mogą mieć istotny wpływ na działalność operacyjną i osiągnięte wyniki w najbliższym okresie – będą m.in.:

- ✓ zwiększenie możliwości produkcyjnych w związku z uruchomieniem nowego zakładu końcem IV kwartału;
- ✓ dalszy rozwój sprzedaży eksportowej;
- ✓ pozyskanie kontrahentów z innych regionów;
- ✓ pozyskanie nowych dotacji;
- ✓ pozyskanie nowych kontraktów z obecnymi kontrahentami.

III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
I. Aktywa trwałe		84 530	70 206	58 874
1. Wartości niemater. i prawne		1 473	1 472	1 496
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.2	57 776	51 127	47 778
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 291	1 291	1 272
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		10 790	8 920	3 870
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	0	0	0
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	12 449	4 765	1 236
7. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	751	2 631	3 222
II. Aktywa obrotowe		55 841	57 745	86 625
1. Zapasy	3	23 933	19 729	19 367
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	23 701	32 532	62 890
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	2 985	3 781	4 083
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	0
5. Środki pieniężne		5 222	1 703	285
Aktywa razem		140 371	127 951	145 499

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
I. Kapitał (fundusz) własny		93 040	87 319	84 325
1. Kapitał akcyjny (zakładowy)		11 800	11 800	11 800
2. Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.		6 448	6 448	6 448
3. Kapitał z aktualizacji środków trwałych		6 383	6 383	5 222
4. Zyski zatrzymane		68 409	62 688	60 855
II. Zobowiązania długoterminowe razem		20 258	12 901	10 671
1. Kredyty i pożyczki	4	9 588	5 767	3 808
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	4 843	1 595	1 631
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe		94	94	55
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 733	5 445	5 177
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		27 073	27 731	50 503
1. Kredyty i pożyczki	4	11 636	7 839	28 493
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	11 742	15 710	19 402
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	3 093	2 470	1 256
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		598	1 708	1 350
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		4	4	2
Pasywa razem		140 371	127 951	145 499

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	68 062	29 922	74 260	44 857
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(59 811)	(26 013)	(60 959)	(36 575)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 251	3 909	13 301	8 282
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(2 196)	(803)	(2 212)	(722)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(2 625)	(836)	(2 716)	(934)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	3 726	945	2 499	1 364
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(100)	(12)	(167)	(24)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		7 056	3 203	10 705	7 966
IX. Przychody finansowe	13	729	101	1 407	469
X. Koszty finansowe	14	(722)	(315)	(900)	(351)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		7 063	2 989	11 212	8 084
XII. Podatek dochodowy	15	(1 342)	(568)	(2 129)	(1 509)
XIII. Zysk (strata) netto		5 721	2 421	9 083	6 575
Dodatkowe informacje					
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,19	0,08	0,31	0,22
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Zysk (strata) netto		5 721	2 421	9 083	6 575
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami		0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		5 721	2 421	9 083	6 575

1.4 Jednostkowe 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 2013 roku		11 800	6 448	5 222	51 772	75 242
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Całkowity dochód ogółem					5 721	5 721
Dane na dzień 30 września 2013 roku		11 800	6 448	5 222	57 493	80 963
Dane na dzień 01 stycznia 2012 roku		11 800	6 448	4 816	45 541	68 605
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Całkowity dochód ogółem				406	6 231	6 637
Dane na dzień 31 grudnia 2012 roku		11 800	6 448	5 222	51 772	75 242
Dane na dzień 01 stycznia 2012 roku		11 800	6 448	5 222	51 772	75 242
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji						0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej						0
Całkowity dochód ogółem					9 083	9 083
Dane na dzień 30 września 2012 roku		11 800	6 448	5 222	60 855	84 325

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		5 721	2 421	9 083	6 575
Amortyzacja		2 648	905	2 410	815
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		54	199	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		174	86	(91)	29
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	1	78	1
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		288	133	326	89
Zmiana stanu zapasów		(4 204)	8 945	(962)	11 476
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		9 931	(1 186)	(17 591)	(36 278)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(2 827)	(4 722)	(7 481)	3 918
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	0	0
Inne korekty		0	1	(5)	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		1 054	435	1 803	1 421
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		(2 164)	(171)	(453)	(594)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		10 675	7 047	(12 883)	(12 548)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	(1)	184	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(9 298)	(3 336)	(1 412)	(646)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		(7 686)	(39)	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		(1 870)	0	(1 870)	0
Udzielone pożyczki		(300)	0	(2 100)	(800)
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	17	0
Spłata udzielonych pożyczek podmiotom zależnym		1 800	0	300	0
Otrzymane odsetki		297	5	648	248
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(17 057)	(3 371)	(4 233)	(1 198)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		12 581	2 762	20 574	13 842
Spłata kredytów i pożyczek		(5 017)	(1 557)	(5 536)	(2 241)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)		2 730	(1 916)	2 996	634
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Zapłacone odsetki		(393)	(143)	(878)	(378)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		9 901	(854)	17 156	11 857
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		3 519	2 822	40	(1 889)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		3 519	2 822	40	(1 889)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		1 703	2 400	245	2 174
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		5 222	5 222	285	285
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

2. Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Środki trwałe netto, w tym:	48 728	48 578	47 344
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	10 666	10 666	9 136
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	<i>7 701</i>	<i>7 701</i>	<i>6 347</i>
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 717	19 451	19 475
urządzenia techniczne i maszyny	15 857	14 715	14 856
środki transportu	1 084	1 246	1 300
inne środki trwałe	2 404	2 500	2 577
Środki trwałe w budowie	9 048	2 549	434
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	57 776	51 127	47 778
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	10 666	19 451	14 715	1 246	2 500	48 578
Wartość brutto na początek okresu	10 666	22 722	23 300	2 364	3 880	62 932
Zwiększenia, w tym:	0	5	2 507	0	155	2 667
nabycie	0	5	2 507	0	155	2 667
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(30)	0	0	(30)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(30)	0	0	(30)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 666	22 727	25 777	2 364	4 035	65 569
Umorzenia na początek okresu	0	(3 271)	(8 585)	(1 118)	(1 380)	(14 354)
Zwiększenia umorzenia	0	(739)	(1 365)	(162)	(251)	(2 517)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	30	0	0	30
likwidacja i sprzedaż	0	0	30	0	0	30
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	(4 010)	(9 920)	(1 280)	(1 631)	(16 841)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	10 666	18 717	15 857	1 084	2 404	48 728
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0					0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	7 332	1 312	0	0	8 644
Nakłady na wartości niematerialne i prawne						404
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						57 776

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Dane za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	9 136	20 147	15 477	1 398	2 529	48 687
Wartość brutto na początek okresu	9 136	22 443	22 673	2 330	3 602	60 184
Zwiększenia, w tym:	0	279	1 117	84	278	3 288
nabycie	0	279	1 117	84	278	1 758
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	1 530	0	0	0	0	1 530
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(490)	(50)	0	(540)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(490)	(50)	0	(540)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 666	22 722	23 300	2 364	3 880	62 932
Umorzenia na początek okresu	0	(2 296)	(7 196)	(932)	(1 073)	(11 497)
Zwiększenia umorzenia	0	(975)	(1 631)	(216)	(307)	(3 129)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	242	30	0	272
likwidacja i sprzedaż	0	0	242	30	0	272
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	(3 271)	(8 585)	(1 118)	(1 380)	(14 354)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	10 666	19 451	14 715	1 246	2 500	48 578
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	8 011					8 209
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	2 161	268	0	0	2 429
Nakłady na wartości niematerialne i prawne						120
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						51 127

Dane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	9 136	20 147	15 477	1 398	2 529	48 687
Wartość brutto na początek okresu	9 136	22 443	22 673	2 330	3 602	60 184
Zwiększenia, w tym:	0	59	845	84	272	1 260
nabycie	0	59	845	84	272	1 260
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(484)	(50)	0	(534)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(484)	(50)	0	(534)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	9 136	22 502	23 034	2 364	3 874	60 910
Umorzenia na początek okresu	0	(2 296)	(7 196)	(932)	(1 073)	(11 497)
Zwiększenia umorzenia	0	(731)	(1 296)	(163)	(151)	(2 341)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	241	31	0	272
likwidacja i sprzedaż	0	0	241	31	0	272
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	(3 027)	(8 251)	(1 064)	(1 224)	(13 566)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	9 136	19 475	14 783	1 300	2 650	47 344
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0					0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	255	104	0	0	359
Nakłady na wartości niematerialne i prawne						75
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						47 778

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	1 473	1 472	1 496
Koszty prac rozwojowych	16	7	8
Programy komputerowe	1 457	1 465	1 488
Dodatkowe informacje:	0	0	0
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	7	1 465	1 472
Wartość brutto na początek okresu	295	1 805	2 100
Zwiększenia, w tym:	12	120	132
nabycie	12	120	132
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	307	1 925	2 232
Umorzenia na początek okresu	(288)	(340)	(628)
Zwiększenia umorzeń	(3)	(128)	(131)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(291)	(468)	(759)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	16	1 457	1 473

Dane za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	10	1 023	1 033
Wartość brutto na początek okresu	290	1 261	1 551
Zwiększenia, w tym:	5	544	549
nabycie	5	544	549
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	295	1 805	2 100
Umorzenia na początek okresu	(280)	(238)	(518)
Zwiększenia umorzeń	(8)	(102)	(110)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(288)	(340)	(628)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	7	1 465	1 472

Dane za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	10	1 023	1 033
Wartość brutto na początek okresu	290	1 261	1 551
Zwiększenia, w tym:	5	526	531
nabycie	5	526	531
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	295	1 787	2 082
Umorzenia na początek okresu	(280)	(238)	(518)
Zwiększenia umorzeń	(7)	(61)	(68)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(287)	(299)	(586)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	8	1 488	1 496

2.5 Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe w jednostkach pozostałych	300	302	300
Udzielone pożyczki długoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	936
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	300	302	1 236
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	12 149	4 463	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	12 149	4 463	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	12 449	4 765	1 236
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
<i>Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)</i>	<i>2 573</i>	<i>1 309</i>	<i>1 246</i>
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	18 202	27 949	55 566
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach pozostałych	1 969	2 052	1 993
Udzielone pożyczki długoterminowe w jednostkach powiązanych	1 873	3 365	5 849
<i>Odpisy aktualizujące</i>	<i>(2 498)</i>	<i>(3 100)</i>	<i>(2 570)</i>
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	22 119	31 575	62 084
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	0	59	0
Należności z tytułu podatków	1 195	593	382
Pozostałe należności	34	37	26
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	353	268	398
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	1 582	957	806
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	23 701	32 532	62 890
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	36 150	37 297	64 126

2.6 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	15 569	24 871	49 282
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	5 206	4 387	7 530
do 30 dni	1 104	438	3 173
od 31 do 60 dni	678	339	640
od 61 do 90 dni	108	195	406
od 91 do 180 dni	419	538	302
od 181 do 365 dni	406	398	413
powyżej 365 dni	2 491	2 479	2 596
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	20 775	29 258	56 812
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(3 100)	(2 681)	(2 681)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(649)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	88	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	602	142	111
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(2 498)	(3 100)	(2 570)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	18 277	26 158	54 242

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	6 412	9 981	9 981
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(2 676)	(3 569)	(2 676)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	3 736	6 412	7 305
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	2 985	3 781	4 083
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	751	2 631	3 222
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	555	1 318	1 318
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(383)	(751)	(594)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(12)	15
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	172	555	739
<i>Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	3 908	6 967	8 044
do 1 roku	3 089	4 168	4 274
od 1 roku do 5 lat	819	2 799	3 770
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(172)	(555)	(739)
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	3 736	6 412	7 305
do 1 roku	2 985	3 781	4 083
od 1 roku do 5 lat	751	2 631	3 222
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
<i>Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2.8 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Zapasy brutto, w tym:	24 182	19 921	19 374
Materiały	14 920	13 300	12 343
Półprodukty i produkty w toku	6 697	4 498	4 549
Wyroby gotowe	1 044	776	496
Towary	1 521	1 347	1 986
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(249)	(192)	(7)
Materiały	(179)	(134)	(7)
Towary	0	0	0
Półprodukty i produkty w toku	(70)	(58)	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	23 933	19 729	19 367
Materiały	14 741	13 166	12 336
Półprodukty i produkty w toku	6 627	4 440	4 549
Wyroby gotowe	1 044	776	496
Towary	1 521	1 347	1 986
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	32 732	42 186	30 303

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Kredyty bankowe długoterminowe	9 588	5 767	3 808
Kredyty bankowe krótkoterminowe	11 636	7 839	28 493
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	21 224	13 606	32 301
do 1 roku	11 636	7 839	28 492
od 1 do 3 lat	5 986	5 641	3 757
od 3 do 5 lat	3 602	126	52

2.10 Nota 5 – nie finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	4 843	1 595	1 631
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	4 843	1 595	1 631
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	3 093	2 470	1 256
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	221	538	629
Inne zobowiązania i rozliczenia	1 609	151	188
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 263	1 781	439
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	7 936	4 065	2 887

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
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:	11 742	15 710	19 402
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	5	0	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	11 413	15 406	19 102
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	324	304	299
Zobowiązania z tytułu pożyczek	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	11 742	15 710	19 402

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	98	98	57
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	94	94	55
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	4	4	2

2.13 Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu:	5 593	4 940	4 940
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	(100)	368	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	292	285	316
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	5 785	5 593	5 256
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	1 515	1 615	1 224
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 270	3 978	4 032
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy	(52)	(148)	(79)
Razem (per saldo) rezerwy na odroczony podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	5 733	5 445	5 177

2.14 Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2013	Koniec okresu 31.12.2012	Koniec okresu 30.09.2012
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	148	89	89
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(96)	59	(10)
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	52	148	79
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	(52)	(148)	(79)
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	0	0	0

2.15 Nota 9 – struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	68 062	29 922	74 260	44 857
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	55 265	26 033	61 755	40 014
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	12 196	3 700	11 952	4 664
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	601	189	553	179
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	2 209	912	1 001	439

2.16 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	59 811	26 013	60 959	36 575
Koszty sprzedaży	2 196	803	2 212	722
Koszty ogólnego zarządu	2 625	836	2 716	934
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	64 632	27 652	65 887	38 231

2.17 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Amortyzacja	2 648	905	2 410	815
Zużycie materiałów i energii	36 757	9 718	35 568	14 758
Usługi obce	11 536	4 216	13 610	7 025
Podatki i opłaty	562	3	570	11
Koszty świadczeń pracowniczych	5 290	1 694	4 829	1 580
Pozostałe koszty	262	63	534	264
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	57 055	16 599	57 521	24 453
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(2 470)	8 284	(69)	10 633
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	10 047	2 769	8 435	3 145
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	64 632	27 652	65 887	38 231

2.18 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 726	945	2 499	1 364
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
<i>w tym dotyczące jednostek powiązanych</i>	0	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczane w proporcji do amortyzacji środków trwałych	172	65	150	42
Dotacje z funduszy UE rozliczane równolegle do ponoszonych kosztów	2 812	565	1 971	1 218
Otrzymane pozostałe dotacje	86	29	93	28
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	581	259	64	11
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	40	25	9	0
Otrzymane odszkodowania	35	2	188	48
Inne przychody operacyjne	0	0	24	17
<i>w tym dotyczące jednostek powiązanych</i>	0	0	24	16
Odwrócenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.19 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	100	12	167	24
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	(1)	78	1
<i>w tym dotyczące jednostek powiązanych</i>	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	57	0	0	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	34	12	17	5
Przekazane darowizny	9	2	15	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	0	32	0
Inne koszty operacyjne	0	(1)	25	17
<i>w tym dotyczące jednostek powiązanych</i>	0	0	24	16

2.20 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Przychody finansowe, w tym:	729	101	1 407	469
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	199	74	120	12
Odsetki od lokat bankowych	11	4	5	1
Odsetki od udzielonych pożyczek	218	55	432	159
<i>w tym dotyczące jednostek powiązanych</i>	110	21	277	107
Odsetki od należności leasingowych	298	76	594	179
Skutki zmian oprocentowania odsetek od należności leasing.	0	0	0	0
Dodatnie różnice kursów walut	0	(111)	256	118
Inne przychody finansowe	3	3	0	0

2.21 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Koszty finansowe, w tym:	722	315	900	351
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	0	0	0
Odsetki od kredytów bankowych	393	143	798	324
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	(11)	(1)	6	2
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	244	83	91	24
Odsetki od otrzymanych pożyczek	0	0	0	0
w tym dotyczące jednostek powiązanych	0	0	0	0
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	92	92	0	0
Inne koszty finansowe	4	(2)	5	1

2.22 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	3 miesiące okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	9 miesięcy okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	3 miesiące okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	1 054	435	1 803	1 420
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	288	133	326	89
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	121	74	10	2
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	167	59	316	87
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 342	568	2 129	1 509

2.23 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	55 265	12 196	601	68 062
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(49 764)	(10 047)	0	(59 811)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 501	2 149	601	8 251
Koszty sprzedaży	(1 022)	(961)	(213)	(2 196)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	1 001	1 001
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 479	1 188	1 389	7 056
Przychody finansowe			729	729
Koszty finansowe			(722)	(722)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			1 396	7 063
Podatek dochodowy				(1 342)
Zysk (strata) netto				5 721

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	47 589	5 055	6 605	59 249
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 291	1 291
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	23 990	23 990
Zapasy	22 424	1 509	0	23 933
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	14 448	3 653	176	18 277
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	13 631	13 631
Razem aktywa	84 461	10 217	45 693	140 371
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 547	889	-18	11 418
Przychody przyszłych okresów	6 106	0	0	6 106
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	19 713	0	1 511	21 224
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	8 583	8 583
Razem zobowiązania i rezerwy	36 366	889	10 076	47 331

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	61 755	11 952	553	74 260
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(52 524)	(8 435)	0	(60 959)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 231	3 517	553	13 301
Koszty sprzedaży	(1 199)	(926)	(87)	(2 212)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(384)	(384)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 032	2 591	82	10 705
Przychody finansowe			1 407	1 407
Koszty finansowe			(900)	(900)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem			589	11 212
Podatek dochodowy				2 129
Zysk (strata) netto				9 083

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	38 847	4 680	5 747	49 274
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 272	1 272
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	8 328	8 328
Zapasy	17 951	1 416	0	19 367
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	52 247	1 972	23	54 242
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	13 016	13 016
Razem aktywa	109 045	8 068	28 386	145 499
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 769	1 075	1 259	19 103
Przychody przyszłych okresów	2 070	0	0	2 070
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	28 608	0	3 693	32 301
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	7 700	7 700
Razem zobowiązania i rezerwy	47 447	1 075	12 652	61 174

2.24 Nota 17 – transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		9	1	13	1	6	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	2	1	5	0	3	1
Ligas Joanna	córka siostry prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	3	0	5	1	3	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	3	0	0	0
Duda - Szymczak Joanna	córka prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	0	0	0	0
Maksi Plan S.C.Michał Skotnica,Maciej Markiel Pszczyna	współwłaściciel firmy Maciej Markiel -przewodniczący RN	4	0	0	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		61	5	68	0	50	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	59	3	52	0	34	1
Maksi Plan S.C.Michał Skotnica,Maciej Markiel Pszczyna	współwłaściciel firmy Maciej Markiel -przewodniczący RN	2	2	16	0	16	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:		4 189	15 235	13 631	13 593	7 535	10 030
Patentus Strefa S.A.	100% akcji w kapitale zakładowym	0	7 050	5 050	7 050	2 000	2 000
Patentus Strefa S.A.	udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	1 500	4 300	1 500	900	3 800
Patentus Strefa S.A.	udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	900	900
Patentus Strefa S.A.	naliczone odsetki od pożyczek krótkoterminowych	58	62	589	4	157	218
Patentus Strefa S.A.	naliczone odsetki od pożyczek długoterminowych	0	0	0	0	36	36
Patentus Strefa S.A.	pozostałe należności	2 137	2 533	1 380	1 308	1 208	1 238
Patentus Strefa S.A.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0
Patentus Strefa S.A.	pozostałe należności z tyt. udzielonych zaliczek na dostawy	0	0	0	0	0	0
PW MontexSp. zo.o.	82,78 % akcji w kapitale zakładowym	1 870	3 740	1 870	1 870	1 870	0
PW MontexSp. zo.o.	udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	300	300	1 800	300	1 800
PW MontexSp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek krótkoterminowych	52	11	114	61	84	31
PW MontexSp. zo.o.	pozostałe należności	72	39	28	0	80	7
PW MontexSp. zo.o.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0
PW MontexSp. zo.o.	pozostałe należności z tyt. udzielonych zaliczek na dostawy	0	0	0	0	0	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2013 do 30.09.2013		Okres od 01.01.2012 do 30.12.2012		Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:		0	0	715	0	615	0
Patentus Strefa S.A.	zakup wyrobów, towarów i usług	0	0	715	0	614	0
Patentus Strefa S.A.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0
PW Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	0	0	0	0	1	0
PW Montex Sp. zo.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

3. Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.

W okresie kończącym się 30.09.2013 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 3,52% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 43,57% natomiast w aktywach obrotowych możemy zaobserwować spadek o 35,54%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio wzrost o 14 324 tys. PLN tj. o 20,40% oraz spadek o 1 904 tys. PLN tj. o 3,30%.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 10,34%, wzrost w zobowiązaniach długoterminowych o 89,84% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych spadła o 46,39% tj. o 23 430 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 30.09.2012 roku.

Na koniec III kwartału 2013 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 68 062 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 8,35%. Zysk netto na dzień 30.09.2013 roku jest niższy od wyniku na 30.09.2012 roku o 3 362 tys. PLN. zysk netto wypracowany w III kwartale 2013 roku jest niższy o 37,01% od zysku netto wypracowanego w III kwartale 2012 roku.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, iż wszelkie istotne informacje dodatkowe do jednostkowego sprawozdania finansowego zawierają się w informacjach, które zostały przedstawione w punktach: II.1,2,4-32 niniejszego raportu.

**IV. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA
ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO
PUBLIKACJI.**

PREZES ZARZĄDU JÓZEF DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU STANISŁAW DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU HENRYK GOTZ

Pszczyna, dnia 6 listopad 2013 roku.