

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z
DZIAŁALNOŚCI PATENTUS S.A.
W 2009 ROKU**

Spis treści

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PATENTUS S.A. w 2009 roku	5
1. Zasady sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego.....	5
2. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno - finansowych ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym	5
3. Informacje o przewidywanej sytuacji finansowej.....	8
4. Opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na działalność Spółki i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym.	8
5. Omówienie perspektyw rozwoju działalności Spółki przynajmniej w najbliższym roku obrotowym.	10
6. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Spółka jest na nie narażona	11
7. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży Spółki ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.....	14
8. Informacje o rynkach zbytu z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne.	16
9. Informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10 % przychodów ze sprzedaży ogółem- nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania ze Spółką.	17
10. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki, w tym znanych umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji .	18
11. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami.	24
12. Określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości) w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.....	24
13. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	26
14. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanimi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji- obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca zamieszczenia informacji w sprawozdaniu finansowym	26
15. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.....	26
16. Informacja o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności	28
17. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Spółce.	29
18. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.	36

19.	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.....	36
20.	Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.	37
21.	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.	39
22.	Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.	40
23.	Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Spółki oraz opis perspektyw rozwoju działalności Spółki co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.	40
24.	Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki.	41
25.	Wszelkie umowy zawarte między Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie.	42
26.	Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Spółki w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących Spółką w przedsiębiorstwie, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczone w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy Spółka jest jednostką dominującą wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor- oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym- obowiązek uznaje się za spełniony przez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.	42
27.	Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych ze Spółką, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Spółka (dla każdej osoby oddzielnie).	44
28.	Informacje o znanych Spółce umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym) w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.	45
29.	Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki po zakończeniu roku obrotowego do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.	45
30.	Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju.	48
31.	Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.	48
32.	Informacje o umowach z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych (kwoty netto).	48
STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2009 ROKU.....		50
1.	Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego któremu, Spółka podlega oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.	50

2. Informacje w zakresie, w jakim Spółka odstąpiła od postanowień wskazanego zbioru zasad ładu korporacyjnego oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.	50
3. Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzaniu ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.	51
4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału u ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.	54
5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.....	55
6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.	57
7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.....	57
8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwołania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.	57
9. Opis zasad zmiany statutu Spółki.....	57
10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasad, wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia , jeśli taki regulamin został uchwalony o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa....	57
11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Spółki oraz ich komitetów.	60
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	63

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PATENTUS S.A. w 2009 roku

1. Zasady sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. za roczny okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2009 roku, a także porównywalne sprawozdanie finansowe za roczny okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia 2008, zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zwanymi dalej MSSF).

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 zostały wycenione w wartości godziwej.

2. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno - finansowych, ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Bilans:

a) Aktywa

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.12.2009	Koniec okresu 31.12.2008
Aktywa		
I. Aktywa trwale razem	43 281	37 990
Wartości niematerialne i prawne	55	52
Rzeczowe aktywa trwale	38 585	34 835
Nieruchomości inwestycyjne	1 179	1 239
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65	64
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe	2 227	1 800
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	1 170	0
II. Aktywa obrotowe razem	42 966	31 927
Zapasy	13 425	16 876
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	23 563	13 505
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	732	0
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	0	4
Środki pieniężne	5 246	1 542
Aktywa razem	86 247	69 917

b) Pasywa

Pasywa		
I. Kapitał własny razem	62 757	47 689
Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	10 600
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	6 448	1 762
Kapitał z aktualizacji wyceny	4 404	2 254
Zyski zatrzymane	40 105	33 073
II. Zobowiązania długoterminowe razem	7 350	7 285
Kredyty i pożyczki	3 068	3 923
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	0	39
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	1 017	1 075
Rezerwy zobowiązania długoterminowe	46	36
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 219	2 212
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	16 140	14 943
Kredyty i pożyczki	2 900	3 156
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	11 348	10 952
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	1 710	834
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	180	0
Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	2	1
Pasywa razem	86 247	69 917

Rachunek zysków i strat:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	72 227	68 113
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(59 637)	(55 918)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	12 590	12 195
Koszty sprzedaży	(2 199)	(2 795)
Koszty ogólnego zarządu	(2 047)	(1 707)
Pozostałe przychody operacyjne	654	1 045
Pozostałe koszty operacyjne	(459)	(559)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 539	8 179
Przychody finansowe	635	592
Koszty finansowe	(532)	(918)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	8 642	7 853
Podatek dochodowy	(1 610)	(1 404)
Zysk (strata) netto	7 032	6 449
Dodatkowe informacje		
Średnia ważona liczba akcji (w sztukach)	27 017 808	25 780 825
Zysk (strata) netto na jedną akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN) na działalności kontynuowanej	0,26	0,25
Nie wystąpiła działalność zaniechana		

Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
Zysk (strata) netto	7 032	6 449
Inne całkowite dochody, w tym:	2 150	412
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	2 654	508
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	(504)	(96)
Całkowity dochód ogółem	9 182	6 861

Rok 2009 był kolejnym okresem rozwoju potencjału produkcyjnego Spółki. Zakupy środków trwałych oraz rozbudowa obiektów budowlanych były sfinansowane z wypracowanych zysków oraz długoterminowych kredytów inwestycyjnych.

W badanym roku przychody ze sprzedaży wzrosły o 6,0% , a odpowiadające im koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 6,7% . W efekcie zysk na sprzedaży wzrósł o 3,2%. Marża na sprzedaży produktów i usług zwiększyła się z 20,3% do 20,6%.

Zysk netto z 2009 roku zwiększył się o 9,0% w porównaniu do zysku netto na koniec poprzedniego roku.

Wskaźnik rentowności netto sprzedaży ogółem wzrósł z 9,5% do 9,7%.

Utrzymuje się korzystna tendencja w strukturze finansowania aktywów. W porównaniu do ubiegłego roku udział kapitałów własnych w finansowaniu aktywów zwiększył się z 68,2% do 72,8%. Wypracowany zysk netto oraz podwyższenie kapitału akcyjnego przyczyniło się do dalszego umocnienia i poprawy wskaźników płynności.

Zarząd Spółki planuje przeznaczyć zysk netto wypracowany w 2009 roku na powiększenie kapitału zapasowego tworzonego zgodnie ze statutem Spółki.

3. Informacje o przewidywanej sytuacji finansowej.

Zarząd stawia za cel utrzymanie w 2010 roku rentowności na poziomie 7%- 8 %.

Spółka podjęła kroki w sposobie finansowania inwestycji na przyszły rok obrotowy – Spółka podpisała początkiem 2010 roku dwie umowy kredytowe na finansowanie zakupu środków trwałych oraz jedną umowę na bieżące finansowanie zobowiązań handlowych.

Więcej na temat w/w umów kredytowanych znajdują się w punkcie 30 niniejszego sprawozdania.

Spółka w 2009 roku podjęła działania w celu uruchomienia nowej formy sprzedaży wyrobów, jaką jest leasing finansowy. PATENTUS S.A. podpisała w 2009 roku jedną umowę leasingu finansowego, gdzie leasingobiorcą była Spółka Węglowa. Spółka planuje w roku 2010 dalej działać w tej dziedzinie sprzedaży.

4. Opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na działalność Spółki i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym.

1) W terminie 8.10 - 14.10.2009 roku – odbyła się subskrypcja akcji serii F. Przydział akcji serii F miał miejsce 15.10.2009 roku. 3 listopada 2009 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę w sprawie dopuszczenia do obrotu giełdowego na Rynku Głównym GPW akcji zwykłych na okaziciela PATENTUS S.A.:

- 5.250.000 akcji serii D,
- 3.125.000 akcji serii E,
- 3.000.000 akcji serii F.

5 listopada 2009 roku nastąpiła rejestracja w Krajowym Depozycie akcji serii D i E –w sumie 8.375.000 szt. akcji. Również tego dnia Zarząd GPW podjął uchwałę w sprawie wprowadzenia do obrotu na Rynku Głównym GPW akcji zwykłych na okaziciela serii D, E, F oraz postanowił z dniem 9 listopada 2009 roku w trybie zwykłym wprowadzić je do obrotu giełdowego.

6 listopada 2009 roku nastąpiła rejestracja w Krajowym Depozycie 3.000.000 akcji serii F.

Objętych subskrypcją było 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F. Papiery wartościowe były nabywane po cenie 2,30 zł. Wartość ceny nominalnej akcji wyniosła 0,40 zł. Wartość agio wyniosła

1,90 zł. Stopa redukcji w Transzy Małych Inwestorów wyniosła 89,64%. W Transzy Dużych Inwestorów w ramach procesu budowy księgi popytu objęte zostały wszystkie oferowane akcje tj. 2.700.000. Liczba papierów wartościowych, na które złożono zapisy w ramach subskrypcji wyniosła 5.596.747 akcji. Liczba papierów wartościowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji wyniosła 3.000.000 akcji serii F. W Transzach Małych Inwestorów zostało złożonych 135 zapisów na łączną liczbę akcji 2.896.747 o łącznej wartości wpłat 6.662.518zł. W Transzy Dużych Inwestorów zapisy złożyło 8 podmiotów na łączną liczbę akcji 2.700.000 o łącznej wartości wpłat 6.210.000zł. W Transzach Małych Inwestorów przydzielono 300.000 akcji serii F, w Transzach Dużych Inwestorów przydzielono 2.700.000 akcji serii F. W emisji nie uczestniczyli subemitenci. Wartość przeprowadzonej sprzedaży wyniosła 6 900 tys. PLN.

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

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

Rodzaj kosztu	Kwota w tys. PLN
Koszty sporządzenia prospektu emisyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa	841
Koszty promocji planowanej oferty	62
Inne koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty	111
Razem poniesione koszty	1 014

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

Wartość nadwyżki po potrąceniu kosztów emisji wyniosła 4 686 tys. PLN.

2) W dniu 21 września 2009 roku Spółka otrzymała informację, iż wniosek złożony 05.11.2008 roku o dofinansowanie projektu „Wzrost konkurencyjności PATENTUS S.A. poprzez usprawnienie procesu malowania produkowanych elementów - zakup komór lakierniczych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 uzyska wsparcie z funduszy UE. Projekt był realizowany w ramach priorytetu I *Badania i rozwój technologiczny, innowacje i przedsiębiorczość, Działania 1.2.2. MŚP*, został umieszczony na liście przyznanego wsparcia zgodnie z Uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego 2389/306/III/2009 z dnia 17 września 2009 roku.

W ramach projektu PATENTUS S.A. zakupił dwie komory lakiernicze, które zostały wybudowane w obu oddziałach produkcyjnych firmy. Komora większa, 32m długości, znajduje się w Pszczynie przy ulicy Górnośląskiej 11, natomiast druga komora o długości 16 m została umiejscowiona w Jankowicach k. Pszczyny przy ulicy Złote Łany 52. Cała wartość inwestycji wyniosła 875,5 tys. PLN. Dotacja z projektu: *Badania i rozwój technologiczny, innowacje i przedsiębiorczość, Działania 1.2.2. MŚP* zrefunduje 41% całej kwoty inwestycji czyli 360,5 tys. zł. Resztę inwestycji tj. 515 tys. zł pokrywa Spółka dzięki zaciągniętemu kredytowi nr KRA/230/09/65/RB z Fortis Bank Polska S.A. (pkt.9 „umowy kredytowe”). Spółka oczekuje na podpisanie umowy ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości. W dniu podpisania umowy Spółka uzyska informację o terminie przelania dotacji.

Zakup komór był podyktowany zamiarem poprawy procesu malowania produkowanych elementów, co przełoży się na wzrost wydajności produkcji, zmniejszenie kosztów, ograniczenie zagrożeń

środowiskowych i poprawę BHP w przedsiębiorstwie. Dzięki zastosowaniu komór lakierniczych w procesie malowania możliwe będzie wprowadzenie do oferty produktów o większych gabarytach od dotychczasowych, zmniejszenie zużycia energii w procesie malowania o 20%, skrócenie procesu malowania o 60%, zmniejszenie emisji szkodliwych substancji do atmosfery (m.in. rozpuszczalników) o 95%.

3) Spółka dnia 08.12.2009 r. zakupiła Centrum Tokarskie CNC typ SKT firmy Hiundai- Kia, o numerze seryjnym SKT 250248. Wartość zakupionego sprzętu wyniosła 210 tys. zł netto. Centrum tokarskie zostało zakupione na cele rozwoju Spółki, dzięki któremu prace tokarskie będą wydajniejsze i pozwolą w krótszym czasie wykonać więcej elementów. Maszyna została dostarczona do Spółki 16 grudnia 2009, natomiast pod koniec grudnia 2009 roku została oddana do użytku.

Obróbka CNC posiada w porównaniu z obróbką konwencjonalną liczne zalety – krótszy czas obróbki i większą wydajność. Obrabiarka sama wykonuje program NC dzięki czemu operator równolegle może wykonywać czynności planowania innej obróbki. Dzięki programowi NC oraz dokumentacji jest możliwość wykorzystania ich w powtórnych zleceniach.

4) Informacje o stanie dotacji zamieszczonych w prospekcie emisyjnym.

✓ *„Rozwój przedsiębiorstwa PATENTUS S.A. poprzez wdrożenie kompleksowych usług metrologicznych.”*

Wniosek o dofinansowanie tego projektu został umieszczony na liście rezerwowej zgodnie z Uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1811/285/III/2009 z dnia 14 lipca 2009 r. Nie było możliwe podpisanie umowy o dofinansowanie ze względu na wyczerpanie środków finansowych z alokacji na dany konkurs. Spółka ma zamiar kolejny raz złożyć wniosek do w/w projektu w tym roku.

✓ *„Usprawnienie procesu zarządzania przedsiębiorstwem poprzez wykorzystanie systemu zarządzania zasobami przedsiębiorstw- ERP”*

Wniosek został umieszczony na liście rezerwowej zgodnie z Uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1811/285/III/2009 z dnia 14 lipca 2009r. Nie otrzymaliśmy dofinansowania na w/w projekt z powodu wyczerpania środków finansowych.

✓ *„ Usługi doradcze w zakresie wdrożenia zintegrowanego systemu informatycznego szansą na usprawnienie funkcjonowania PATENTUS S.A.”*

Wniosek umieszczony jest na liście rezerwowej przyznanego wsparcia Uchwałą z dnia 14 lipca 2009 roku nr 1811/285/III/2009 - czekamy na podpisanie umowy ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości, po czym otrzymamy dotację.

5. Omówienie perspektyw rozwoju działalności Spółki przynajmniej w najbliższym roku obrotowym.

PATENTUS S.A. podjęła w 2009 roku działania w celu uruchomienia nowej formy sprzedaży wyrobów, jaką jest leasing finansowy, gdzie leasingobiorcą jest Spółka Węglowa. Spółka w dniu 03.11.2009 roku podpisała umowę, której przedmiotem jest leasing finansowy oraz dostawa nowego przenośnika podścianowego wraz z urządzeniem przekładkowym dla Kompanii Węglowej S.A. Oddział KWK „Rydułtowy – Anna”- postępowanie nr ERU330900887/1.

- ✓ Wartość przedmiotu umowy określona została na podstawie przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i zgodnie ze złożoną ofertą wyniosła 2 130 tys. PLN netto;
 - ✓ Termin realizacji przedmiotu umowy: 28 grudnia 2009 r.;
 - ✓ Gwarancje: 18 m-cy od daty *Protokołu odbioru dostawy* lub 12 m-cy od daty *Protokołu odbioru końcowego po uruchomieniu na dole KWK „Rydułtowy –Anna”*.;
 - ✓ Kary umowne:
 - W wysokości 10% wartości umowy, gdy którakolwiek ze stron odstąpi od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada wykonawca,
 - W wysokości 0,1% wartości umowy za każdy rozpoczęty dzień zwłoki, za nie dostarczenie w terminie przedmiotu umowy,
 - Za każdą godzinę opóźnienia - 0,01% wynagrodzenia umowy,
 - 10% wartości umowy, gdy wykonawca odstąpi od umowy, za które odpowiada Zamawiający
- Umowa leasingowa na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego została zrealizowana w terminie.

Zgodnie z przyjętą strategią opisaną w prospekcie emisyjnym, Spółka będzie realizować:

- Zakup obrabiarek CNC celem zwiększenia mocy produkcyjnych, co pozwoli na podjęcie współpracy z innymi sektorami np. energetyką,
- Zakończenie wdrażania zintegrowanego systemu zarządzania,
- Kontynuowanie rozpoznania wśród firm z branży metalowej, w celu rozpoczęcia budowy grupy kapitałowej,
- Kontynuowanie rozmów z chińską firmą Tongmei, w celu utworzenia spółki joint venture w Chinach oraz wybudowaniu fabryki przenośników zgrzebłowych, które byłyby produkowane w Chinach, Rosji, Indiach.

6. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Spółka jest na nie narażona.

Ryzyko związane z uzależnieniem wartości przychodów od koniunktury w branży górniczej

Wysokość przychodów PATENTUS S.A. uzależniona jest w znaczącym stopniu od bieżącej koniunktury w branży węgla kamiennego w Polsce. Historycznie około 80 % przychodów Spółki pochodzi z tej właśnie branży. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów w tej branży skutkować może pogorszeniem wyników finansowych Spółki. Realizowanym przez ostatnie lata celem Zarządu jest dywersyfikacja źródeł przychodów, między innymi, poprzez rozpoczęcie dostaw maszyn i urządzeń górniczych na rynki wschodnie i dalekowschodnie, a także eksport konstrukcji spawanych i urządzeń na rynki Unii Europejskiej.

Ryzyko związane z jednostkową produkcją

Spółka produkuje maszyny i urządzenia głównie w oparciu o jednostkowe zamówienie dla danego klienta. W związku z brakiem seryjnej produkcji typowe procesy przygotowania produkcji, proces zaopatrzenia w materiały, harmonogram konsekwencji i remontów parku maszynowego są trudniejsze do zaplanowania i realizacji. Zjawisko to może krótkookresowo wpłynąć na wyniki finansowe Spółki.

Ryzyko odpowiedzialności za jakość dostarczonych urządzeń i terminowość wykonania usług

Ryzyko odpowiedzialności za jakość dostarczanych urządzeń i terminowość wykonanych usług jest integralnym elementem zawieranego przez PATENTUS S.A. kontraktu. Spółka może być narażona na konieczność poniesienia dodatkowych kosztów związanych z ewentualnymi reklamacjami. Jednak w

ocenie Zarządu ryzyko występowania częstych, czy też znacząco obciążających wynik finansowy reklamacji jest niewielkie z uwagi na wieloletnie doświadczenie załogi.

Ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników

W działalności Spółki kwalifikacje pracowników stanowią jedną z wyższych wartości. Spółka zatrudnia wykwalifikowaną kadrę inżynierską, ekonomiczną i finansową, która stanowi kluczową grupę pracowników. Spółka współpracuje z PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie, firmą prywatną posiadającą wykwalifikowaną kadrę produkcyjną świadczącą usługi pracy przy użyciu maszyn i urządzeń Spółki, pod nadzorem kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację Spółki. W ocenie Zarządu istnieje niewielkie ryzyko zakończenia trwającej kilkanaście lat współpracy. Rozwiązanie umowy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji. Jednakże w takim przypadku, Spółka dążyć będzie do przejęcia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług.

Ryzyko zatrzymania produkcji w wyniku awarii lub zniszczenia majątku produkcyjnego

Działalność PATENTUS S.A. opiera się w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez Spółkę może skutkować czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów, co może skutkować pogorszeniem poziomu sprzedaży.

Ryzyko związanie z nieterminowymi zapłatami

PATENTUS S.A. realizuje dla odbiorców krajowych szereg projektów związanych z produkcją maszyn i urządzeń oraz z usługami remontowymi tych urządzeń. Ewentualne opóźnienia płatności przez kontrahenta mogą negatywnie oddziaływać na wskaźniki płynności finansowej Spółki oraz mogą prowadzić do wzrostu kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystaniem obcych źródeł finansowania.

Ryzyko związane z przetargami publicznymi

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

Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym

Istotne znaczenie dla PATENTUS SA ma sytuacja makroekonomiczna, a zwłaszcza takie czynniki jak polityka gospodarcza rządu, w szczególności w zakresie górnictwa oraz jej wpływ na tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, system podatkowy, wysokość obciążeń pracodawców wynikających z kosztów pracy. Dodatkowymi elementami wpływającymi na działalność Spółki jest polityka Narodowego Banku Polskiego i Rady Polityki Pieniężnej w zakresie wysokości stóp procentowych oraz kursów walut.

Ryzyko kursowe

Istnieje ryzyko niekorzystnych dla PATENTUS S.A. gwałtownych zmian kursu złotówki w stosunku do innych walut. Zjawisko to może mieć wpływ (w świetle przyjętej przez Zarząd strategii) na kształtowanie się wyników Spółki, w związku z założeniem zwiększenia eksportu towarów i usług. Znaczne umocnienie się złotówki może spowodować spadek rentowności kontraktów eksportowych.

Ryzyko wzrostu konkurencyjności na rynku krajowym

W ostatnim okresie notuje się wzrost aktywności i konkurencji na krajowym rynku produkcji maszyn i urządzeń górniczych. Taka sytuacja zwiększa presję w kierunku zmniejszenia się marż na

poszczególnych produktach, co w efekcie może wpłynąć negatywnie na poziom wyników finansowych Spółki. Jednak w związku z podjętymi przez Zarząd działaniami w kierunku dywersyfikacji źródeł przychodów obniżenie cen produktów wytwarzanych dla górnictwa nie będzie miało istotnego wpływu na działalność i przychody Spółki w przyszłości.

Ryzyko zmiany cen materiałów używanych do produkcji

Zmiany cen na rynkach światowych podstawowych surowców używanych przez PATENTUS S.A. do produkcji (stal, wyroby hutnicze) mogą znacznie wpłynąć na cenę wyrobu finalnego. Spółka kalkuluje ceny swoich wyrobów tak, aby efekt podwyżki zawrzeć w cenie, jednak duże i nagłe wzrosty cen materiałów mogą w krótkim okresie odbić się negatywnie na wynikach finansowych Spółki.

Ryzyko wynikające z udzielonych przez Spółkę zabezpieczeń na majątku

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

Ryzyko wynikające z uzyskanych dotacji unijnych na zakup nowych maszyn i urządzeń

W latach 2005-2007 Spółka zawarła cztery umowy z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczące dofinansowania z funduszy strukturalnych UE zakupu nowych urządzeń. W przypadku niewykonania wskaźników ujętych w umowach z jednostką zarządzającą danym funduszem strukturalnym, może zaistnieć konieczność zwrotu części lub całości dotacji wraz z odsetkami. Maksymalna kwota zwrotu wynosi poniżej 2.000.000 zł bez odsetek.

Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców

Ze względu na charakter prowadzonej działalności, obejmującej również działalność handlową, Spółka współpracuje z wieloma odbiorcami oraz dostawcami. Kilku współpracujących ze Spółką odbiorców, tj. kopalnie należące do największych polskich spółek węglowych ma znaczący udział w przychodach. Zakupy produktów, towarów i usług zrealizowane w 2009 roku przez dwie kompanie węglowe (Jastrzębską Spółką Węglową SA z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju oraz Kompanię Węglową SA w Katowicach) przekroczyły kwotę 70% wartości sprzedaży zrealizowanej przez Spółkę w tym roku. Zakończenie przez te kopalnie współpracy ze Spółką mogłoby w negatywnym sposób wpłynąć na poziom przychodów uzyskiwanych przez Spółkę w przyszłości. Spółka współpracuje z wieloma dostawcami surowców i towarów. Kilku współpracujących ze Spółką dostawców ma znaczący udział w dostawcach, przy czym dostawy realizowane przez jednego dostawcę przekroczyły w 2009 roku kwotę 10% wartości przychodów ze sprzedaży zrealizowanych przez Spółkę. Dostawcą tym jest firma świadcząca usługi pracy- PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie. Rozwiązanie umowy z kontrahentem świadczącym usługi pracy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji, jednakże w takim przypadku, Spółka dążyć będzie do przejścia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług.

Znaczącym dla Spółki kontrahentem jest również dostawca stali potrzebnej do produkcji – Przedsiębiorstwo Budownictwa i Handlu Unipol Sp. z o.o. W sytuacji zakończenia przez wyżej wymienionego dostawcę stali współpracy ze Spółką, okresowo mogą wystąpić braki w dostawach surowców, do momentu zwiększenia dostaw przez innego dostawcę. Ze względu jednak na konkurencję występującą na rynku dostawców ewentualne trudności w pozyskaniu surowca nie powinny być zjawiskiem trwałym.

Ryzyko zmian regulacji prawnych

Polski system prawny jest przedmiotem licznych zmian, które mogą mieć wpływ zarówno na Spółkę. Wprowadzane zmiany prawne mogą potencjalnie rodzić ryzyko związane z problemami interpretacyjnymi, brakiem praktyki orzeczniczej, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez sądy lub organy administracji publicznej.

Ryzyko stosowania prawa podatkowego

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

7. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży Spółki ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.

PATENTUS S.A. prowadzi obecnie działalność w zakresie:

1) Remontów maszyn i urządzeń górniczych;

Spółka wykonuje usługi remontowe wszystkich produkowanych przez PATENTUS S.A. urządzeń oraz podobnego typu zgodnie z życzeniem klienta. Wszystkie prace modernizacyjne i remontowe Spółka robi zgodnie z obowiązującą Dyrektywą o numerze 2006/42/WE.

2) Produkcji specjalistycznych urządzeń dla górnictwa własnej konstrukcji lub wytwarzanych na zamówienie klienta takich jak: przenośniki zgrzebłowe ścianowe, przenośniki zgrzebłowe podścianowe i odstawcze, przenośniki taśmowe, kruszarki urobku, platformy transportowe, pomosty robocze, chłodnice ciągów lutniowych, napinacze hydrauliczne, urządzenia przekładkowe, urządzenia przesuwające, prasy hydrauliczne.

3) Wykonawstwa konstrukcji stalowych takich jak: wykonanie spawanych konstrukcji stalowych hal produkcyjnych i hipermarketów; wykonanie spawanych konstrukcji stalowych zadaszeń membranowych amfiteatrów i kolejek górskich; wykonawstwo konstrukcji antenowych masztów nadawczych sieci radiowych (komórkowych); wykonawstwo okolicznościowych obiektów sakralnych i świeckich.

4) Handlu wyrobami hutniczymi i stalą;

Do Spółki należy hurtownia stali, która dostarcza materiały do produkcji oraz zajmuje się handlem wyrobami hutniczymi oraz połączeniami śrubowymi. W ofercie asortymentowej hurtowni znajdują się między innymi: blachy czarne gorąco walcowane, blachy zimno walcowane i ocynkowane, kształtowniki gorąco walcowane i zimno gięte, pręty okrągłe, żebrwane, płaskie, kwadratowe, blachy odporne na korozję czy blachy aluminiowe.

5) Handlu hurtowego materiałami biurowymi i sprzętem komputerowym, chemią gospodarczą, opakowaniami jednorazowymi;

Podstawowy obszar działalności hurtowni to zaopatrzenie zakładów pracy, placówek oświatowych oraz ośrodków zdrowia. Od początku działalności także udział w przychodach miała sprzedaż detaliczna. Oferowany asortyment towarów obejmuje: artykuły biurowe i szkolne, opakowania i naczynia jednorazowe, chemia gospodarcza, artykuły dekoracyjne, upominki. Asortyment ten jest stale poszerzany.

6) Handlu sprzętem spawalniczym i odzieżą ochronną, akcesoriami i sprzętem BHP; Spółka dysponuje magazynami towarowymi, co stwarza możliwość poszerzenia asortymentu i jego stałą obecność w ofercie handlowej. W ofercie sprzętu spawalniczego i materiałów spawalniczych można znaleźć między innymi: kompaktowe półautomaty spawalnicze (skokowa regulacja napięcia), półautomaty spawalnicze z wydzielonym podajnikiem (skokowa i płynna regulacja napięcia), wieloprosesowe półautomaty spawalnicze (synergiczny nastaw parametrów), urządzenia dla rzemiosła, urządzenia inwertorowi, generatory spawalnicze, urządzenia do cięcia plazmą, automaty spawalnicze, reduktory, palniki ręczne i maszynowe, osprzęt.

7) Obróbki skrawaniem; PATENTUS S.A. posiada możliwość realizowania szerokiego zakresu zleceń w ramach obróbki skrawaniem. Dzięki szerokiemu zakresowi obróbki podejmuje się zarówno zleceń wielkoseryjnych jak i pojedynczych, wykonując elementy o bardzo różnej skali trudności. Sterowana numerycznie tokarka daje klientowi z jednej strony gwarancję jakości, z drugiej zaś dobrą cenę.

8) Usług cyfrową wypalarką numeryczną;

Spółka oferuje usługi w zakresie cięcia blach cyfrową wypalarką numeryczną. Oferta dotyczy cięcia i wycinania z blach nierdzewnych (austenicznych) palnikiem plazmowym oraz blach węglowych palnikiem autogenicznym (tlenowym).

9) Spawania na zrobotyzowanym stanowisku spawalniczym; PATENTUS S.A. posiada możliwość realizowania szerokiego zakresu zleceń w ramach spawania łukowego w osłonie gazów ochronnych na zautomatyzowanym stanowisku spawalniczym. Stanowisko wyposażone jest w sprzęt nowej generacji i zapewnia niezawodność spawania podzespołów konstrukcyjnych dostarczanych dla klientów.

Struktura asortymentowa przychodów ze sprzedaży:

- 1) Produkcja i remonty specjalistycznych urządzeń dla górnictwa (sprzedaż i remonty maszyn i urządzeń górniczych);
- 2) Sprzedaż materiałów (np. zgrzebła, gwiazdy napędowe, siłowniki, wały, bębny);
- 3) Hurtownia wyrobów hutniczych i stali (hurtownia stali);
- 4) Hurtownia materiałów biurowych i sprzętu komputerowego, chemii gospodarczej, opakowań jednorazowych; kompleksowego wyposażenia biur (hurtownia materiałów biurowych);
- 5) Hurtownia sprzętu spawalniczego i odzieży ochronnej, akcesoriów i sprzętu BHP (hurtownia spawalnicza);
- 6) Handel złomem (złom);
- 8) Przychody z dzierżawy środków trwałych (budynki).

Tabela przedstawiająca strukturę sprzedaży znajduje się na następnej stronie.

Struktura sprzedaży według źródeł przychodów:

Rodzaje usług/ grupy usług	2009 W tys. zł	Udział	2008 W tys. zł	Udział	Dynamika zmian**
Sprzedaż i remonty maszyn i urządzeń górniczych*	61 295	84,87%	52 742	77,4%	14,3%
Sprzedaż poza segmentem górniczym	2 247	3,11%	2 490	3,70%	(10,8%)
Sprzedaż materiałów	3 816	5,28%	3 897	5,72%	(2%)
Hurtownia stali	2 094	2,90%	5 068	7,44%	(142%)
Hurtownia materiałów biurowych	1 360	1,88%	1 732	2,54%	(27%)
Hurtownia spawalnicza	685	0,95%	1 275	1,87%	(86%)
Złom	101	0,14%	366	0,54%	(262%)
Usługi*	103	0,14%	84	0,12%	18%
Pozostałe przychody z dzierżawy*	226	0,31%	261	0,38%	(15,49%)
Przychody z dzierżawy inwestycji	300	0,42%	198	0,29%	34%
Ogółem	72 227	100,00%	68 113	100,00%	

Źródło: Spółka

*do przychodów ze sprzedaży i remontów maszyn i urządzeń górniczych zaliczane były przychody z usług powiązanych takich jak: usługi budowlane, obróbka skrawaniem, usługi dźwigami, koparko-spycharką, transportowe i wypalarką numeryczną oraz pozostałe przychody z dzierżawy.

** informacje podane w nawiasach prezentują spadek sprzedaży.

Największy i rosnący udział w przychodach ze sprzedaży mają przychody ze sprzedaży i remontów maszyn i urządzeń górniczych (około 13%). Znaczący udział w przychodach posiadają również przychody z usług, których udział w sprzedaży ogółem jest na poziomie 18%. Najbardziej odczuwalnym spadkiem było obniżenie sprzedaży materiałów hurtowni stali o 142 % w stosunku do roku ubiegłego.

W 2009 roku nastąpiła dalsza koncentracja sprzedaży dla branży górniczej, niż jak było planowane dywersyfikacja przychodów, ponieważ zapotrzebowanie na remonty maszyn i urządzeń górniczych było tak duże, że skupiliśmy się na branży górniczej, o czym świadczy wynik ze sprzedaży za 2009 rok Spółka kontynuowała sprzedaż poza segmentem górniczym, choć nie w takim stopniu jak planowaliśmy.

8. Informacje o rynkach zbytu z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne.

Biorąc pod uwagę strukturę przychodów ze sprzedaży Spółki głównym rynkiem, na którym Spółka prowadzi działalność, jest rynek maszyn górniczych. Spółka uzyskała w 2009 roku z działalności na tym rynku ponad 88% przychodów ze sprzedaży.

Sprzedaż eksportowa nie posiada znaczącego udziału w przychodach ze sprzedaży. Spółka obecnie prowadzi sprzedaż eksportową do Niemiec, Norwegii, Wielkiej Brytanii i Austrii. W ramach sprzedaży zagranicznej Spółka uzyskuje przychody przede wszystkim z najważniejszego dla niej źródła tj. ze sprzedaży i remontów maszyn i urządzeń górniczych. Spółka zgodnie z przyjętą strategią rozwoju zamierza rozwijać sprzedaż eksportową.

Dane finansowe dotyczące sprzedaży eksportowej znajdują się na następnej stronie w tabeli.

Sprzedaż eksportowa	2009	2008
Dane w tys. zł.		
Usługi*	59	31

Sprzedaż urządzeń, konstrukcji	1 096	1079
Suma	1 155	1 110

Źródło: Spółka

9. Informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10 % przychodów ze sprzedaży ogółem- nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania ze Spółką.

Głównymi odbiorcami PATENTUS S.A. są kopalnie należące do trzech największych spółek węglowych: Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. ZLM z siedzibą w Jastrzębie Zdrój, Kompanii Węglowej SA z siedzibą w Katowicach oraz Katowickiego Holdingu Węglowego SA z siedzibą w Katowicach.

Jastrzębska Spółka Węglowa w 2009 roku nabyła produkty, towary i usługi o wartości stanowiącej 19,16% przychodów ze sprzedaży ogółem za 2009 rok. Kompania Węglowa dokonała w 2009 roku zakupów o wartości stanowiącej 42,34% przychodów ze sprzedaży ogółem, natomiast Katowicki Holding Węglowy SA o wartości stanowiącej 3,86% przychodów ze sprzedaży.

Znaczącym odbiorcą jest również Fabryka Maszyn i Urządzeń Tagor S.A., która w 2009 roku nabyła produktów, usług i towarów o wartości stanowiącej 6,18% przychodów ze sprzedaży.

W związku z powyższym, na przychody Spółki znaczący wpływ mają przychody uzyskane z produkcji oraz świadczenia usług na rzecz kopalń, co powoduje uzależnienie poziomu przychodów Spółki od liczby i wartości wygranych przetargów na dostawę określonego urządzenia lub tzw. dostawy roczne na elementy zamienne do danej maszyny lub urządzenia. Do końca 2009 roku Spółka wygrała 47 przetargów.

Przetargi odbywają się na podstawie Prawa Zamówień Publicznych lub na podstawie wewnętrznych kopalnianych regulaminów. W związku z powyższym, dostawy mogą się odbywać tylko i wyłącznie na podstawie podpisanych umów okresowych. Umowa taka może wiązać dostawcę z kopalnią na cały rok lub też do zakończenia pewnego ustalonego zakresu dostaw. Produkcja części zamiennych do maszyn znajdujących się u klientów to ponad połowa całości produkcji Spółki.

Ze względu na charakter prowadzonej działalności, która obejmuje również działalność handlową Spółka współpracuje w ciągu roku z odbiorcami, których liczba przekracza tysiąc. Dokonali oni w 2009 roku zakupów o wartości stanowiącej 28,46% przychodów ze sprzedaży ogółem.

Po stronie dostawców sytuacja jest zbliżona. Ze względu na prowadzoną działalność handlową liczba dostawców np. w roku 2009 przekroczyła 800. Do głównych dostawców Spółki należy zaliczyć przede wszystkim dostawców stali potrzebnej do produkcji. Zakupy stali mają największy udział w całości zakupów od dostawców. Towary takie jak blacha, odkuwki czy profile są uważane za materiały strategiczne, których właściwy zapas magazynowy musi być utrzymany na odpowiednim poziomie, a ich brak mógłby zahamować tok produkcji. Największy dostawca stali, tj.: Przedsiębiorstwo Budownictwa i Handlu UNIPOL Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie dostarczył w 2009 roku wyrobów hutniczych na łączną kwotę netto 4 mln 599 tys. zł co stanowiło około 6,37% sprzedaży ogółem Spółki za rok 2009. Spółka dokonała w roku 2009 oraz nadal dokonuje znacznych obrotów z tym kontrahentem z uwagi na korzystne warunki handlowe, które zostały mu zaoferowane.

Większość głównych dostawców strategicznych produktów ma podpisane umowy na dostawy odpowiedniej jakości surowców w określonym terminie. Dla produktów o znaczeniu strategicznym, dla zapewnienia działalności, PATENTUS S.A. stosuje się wstępną oraz okresową kwalifikację dostawców. Spółka dokonuje również zakupu innych towarów do swoich hurtowni (materiałów biurowych, stali i wyrobów spawalniczych).

Do znaczących dostawców należy zaliczyć PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie.

Jest to firma prowadzona przez osobę fizyczną, z którą Spółka obecnie współpracuje na zasadzie outsourcingu, posiadająca wykwalifikowaną kadrę produkcyjną świadczącą usługi pracy na maszynach i urządzeniach PATENTUS S.A., pod nadzorem jej kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację Spółki. W 2009 roku udział zobowiązań wobec PPHU Mirpol Mirosław Kobiór w przychodach ze sprzedaży ogółem Spółki wyniósł 14,15%. Wartość zakupionych od MIRPOL usług wyniosła 10 mln 217 tys. zł.

Istotne obroty Spółka realizuje również ze spółkami: Damel S.A., PP-K Pro-Stal Sp. z o.o. oraz Pioma Odlewnia Sp. z o.o. Spółka Damel S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej - dostawca silników elektrycznych do przenośników zgrzebłowych i taśmowych oraz do kruszarek, który w 2009 roku dostarczył wyrobów na kwotę 1 mln 991 tys. zł. - 2,76% w stosunku do sprzedaży Spółki ogółem. Jednym ze znaczących dostawców stali jest Przedsiębiorstwo Polsko-Kanadyjskie Pro-Stal Sp. z o.o. z siedzibą w Rudzie Śląskiej, która dostarczyła Spółce wyroby na łączną kwotę 2 mln 342 tys. zł, co stanowiło 3,24% w stosunku do sprzedaży ogółem Spółki, natomiast PIOMA ODLEWNIA Sp. z o.o. dostarcza Spółce drabinki, profile oraz pół bębny - w 2009 roku wartość zakupionych materiałów wyniosła 2 mln 111 tys. PLN, co stanowiło 2,92% w stosunku do sprzedaży Spółki.

Poza PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie w ocenie Spółki nie występuje uzależnienie od dostawców. Zdecydowaną większość materiałów i surowców wykorzystywanych do produkcji - Spółka ma możliwość zakupić u innego kontrahenta.

Wszyscy w/w dostawcy i odbiorcy nie są podmiotami powiązanymi w rozumieniu przepisów MSR 24.

10. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki, w tym znanych umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Umowy handlowe:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami oraz okres współpracy poniżej zostały przedstawione umowy zawarte z 2009 roku, spełniające wymóg istotności.

Umowy z Jastrzębską Spółką Węglową:

1. Umowa PAT 09.070-01 zawarta w dniu 31 sierpnia 2009 r. z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. z siedzibą Jastrzębiu Zdroju jako Zamawiający:

- ✓ Przedmiot umowy: świadczenie serwisu technicznego oraz dostaw części zamiennych podzespołów, zespołów dla maszyn i urządzeń produkcji PATENTUS S.A. dla zakładów JSW S.A.;
- ✓ Termin wykonania umowy : 24 miesiące od daty zawarcia umowy wg poszczególnych potrzeb Zakładów JSW S.A.;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 12 110 523,81 PLN + VAT;
- ✓ Okres gwarancji: na usługę- 3 miesiące; na dostarczone części podzespołu, zespoły fabrycznie nowe- 12 miesięcy; na dostarczone części, podzespoły, zespoły poremontowe- 6 miesięcy;

okres gwarancji rozpoczyna się od daty podpisania protokołu z bezusterkowo wykonanej usługi lub od daty dostawy części, podzespołów, zespołów oraz wadliwego wykonania usługi serwisowej;

- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Zamawiającego:
- Kara umowna w wysokości 1% ceny (brutto) danego zlecenia/ zamówienia jednak nie mniej niż 300,00 zł za każdy dzień zwłoki ponad ustalony termin realizacji/dostawy,
- Kara umowna w wysokości 1% ceny (brutto) danego zlecenia/ zamówienia jednak nie mniej niż 300,00 zł za każdy dzień zwłoki w stosunku do uzgodnionego terminu usunięcia stwierdzonych usterek w przedmiocie umowy,
- W przypadku odstąpienia od umowy z przyczyn leżących po stronie Emitenta – 10% ceny brutto przedmiotu umowy.

Umowa jest w trakcie realizacji.

2. Umowa Nr PAT 09.043-05 zawarta w dniu 03 czerwca 2009 r. z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju Oddział KWK Krupiński z siedzibą w Suszcu jako Kupujący:

- ✓ Przedmiot umowy: Dostawa fabrycznie nowego kompletnego przenośnika zgrzeblowego ścianowego;
- ✓ Termin wykonania umowy: do dnia 03.08.2009r.;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 5 270 000,00 zł + VAT;
- ✓ Okres gwarancji : na kompletnych kadłubów napędowych wraz z przekładniami – 36 miesięcy licząc od dnia odbioru końcowego jednak nie dłużej niż 42 miesiące od daty podpisania protokołu kompletności dostawy; na człony trasy (rynny)- 36 miesięcy od dnia odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 42 miesiące od daty podpisania protokołu kompletności dostawy lub przetransportowania 4 mln ton urobku w okresie eksploatacji; na łańcuch – 18 miesięcy od dnia odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesiące od daty podpisania protokołu kompletności dostawy; na silniki elektryczne- 12 miesięcy od dnia odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 18 miesięcy od daty podpisania protokołu kompletności dostawy;
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Kupującego:
- W razie zwłoki w wykonaniu przedmiotu umowy -0,1% ceny brutto za każdy dzień zwłoki,
- W razie zwłoki w usunięciu wad lub usterek, licząc od dnia wyznaczonego na usunięcie wad - 0,1% ceny brutto przenośnika za każdy dzień zwłoki.

Umowa zrealizowana w terminie.

Umowy z Kompanią Węglową:

1. Umowa PAT 09.065-09 zawarta w dniu 27 sierpnia 2009 r. z Kompania Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach dla oddziału KWK „ Halemba- Wirek” z siedzibą w Rudzie Śląskiej jako Kupujący:

- ✓ Przedmiot umowy: dostawa kompletnego przenośnika zgrzeblowego ścianowego typu PAT E-260;
- ✓ Termin realizacji: do 12 tygodni od daty zawarcia umowy- strefa napędu zwrotnego, wysypowego oraz 205 członów trasy; do 15.01.2010r.- 57 członów trasy;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 5 696 721,31 zł + VAT;
- ✓ Okres gwarancji: Tarasa wraz z kadłubami napędów 48 miesięcy lub 4 mln ton w zależności co nastąpi wcześniej; pozostałe podzespoły przenośnika (z wyłączeniem wyrzutników)- 24 miesiące lub 2 tony w zależności co nastąpi wcześniej;
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Kupującego:
- W razie niedotrzymania terminu realizacji umowy -0,1% wartości brutto przedmiotu umowy za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia,
- W przypadku odstąpienia od umowy – 10% wartości brutto przedmiotu umowy;

- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Sprzedającego:
- W przypadku odstąpienia od umowy-10% wartości brutto przedmiotu umowy.

2. Umowa PAT 09.046-02 zawarta w dniu 05 czerwca 2009r. z Kompania Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach jako Kupujący:

- ✓ Przedmiot umowy: Dostawa wszelkich części zamiennych do przenośników zgrzeblowych produkcji PATENTUS do Oddziałów Kompanii Węglowej S.A.;
- ✓ Termin wykonania umowy: do dnia 31.12.2009r.;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 13 263 162,60 zł + VAT;
- ✓ Okres gwarancji: 12 miesięcy od daty dostawy;
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Kupującego:
- W razie odstąpienia od umowy z powodu okoliczności za które odpowiada wykonawca-10% wartości brutto niezrealizowanej części umowy,
- W razie odstąpienia od zamówienia z powodu okoliczności za które odpowiada wykonawca-10% umownej wartości brutto towaru określonego każdorazowo w niezrealizowanym zamówieniu,
- W razie nie wydania w terminie przedmiotu umowy – 0,1% umownej wartości brutto towaru określonego każdorazowo w zamówieniu za każdy dzień zwłoki kary umowne zastrzeżone na rzecz wykonawcy,
- W razie odstąpienia od zamówienia z powodu okoliczności za które odpowiada Zamawiający-10% umownej wartości brutto towaru określonego każdorazowo w nierealizowanym zamówieniu.

Umowa w trakcie realizacji.

3. Umowa Nr PAT 09.008-12 zawarta dniu 11 lutego 2009r. z Kompania Węglową S.A. z siedzibą w Katowicach Oddział Kopalnia Węgla Kamiennego Sośnica- Makoszowy z siedzibą w Zabrze jako Kupującym:

- ✓ Przedmiot umowy: Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego stacjonarnego;
- ✓ Termin wykonania umowy: odpowiednio 12 tygodni od dnia zawarcia umowy;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 4 620 000,00 zł + VAT;
- ✓ Okres gwarancji: na trasę przenośnika wraz z kadłubami napędów- 48 miesięcy lub 4 mln ton przetransportowanego urobku, w zależności co nastąpi wcześniej; na pozostałe podzespoły przenośnika – 24 miesiące lub 2 mln ton przetransportowanego urobku (z wyłączeniem wyrzutników), w zależności co nastąpi wcześniej; na bębny napędowe-12 miesięcy;
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Kupującego:
- W razie odstąpienia od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Emitent- 10% wartości umowy,
- W razie zwłoki w dostawie przedmiotu umowy -0,5% wartości przedmiotu umowy za każdy rozpoczęty dzień zwłoki,
- W razie zwłoki w wykonaniu naprawy serwisowej-005% ceny ryczałtowej netto za każdy dzień zwłoki licząc od dnia następnego po terminie uzgodnionym na usunięcie wad,
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Sprzedającego:
- W razie odstąpienia od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Kupujący- 10% od wartości przedmiotu umowy za każdy dzień zwłoki.

Umowa została zrealizowana w terminie.

Umowy z Katowickim Holdingiem Węglowym:

1. Umowa Nr PAT 09.025-28 zawarta w dniu 3 kwietnia 2009r. z Katowickim Holdingiem Węglowym S.A. z siedzibą w Katowicach Oddział Kopalnia Węgla Kamiennego Wujek z siedzibą w Katowicach jako Kupującym:

- ✓ Przedmiot umowy: dostawa rynien do przenośnika zgrzeblowych ciężkich Rybnik;
- ✓ Termin wykonania umowy: do dnia 31 grudnia 2009r.;
- ✓ Wartość przedmiotu umowy: 6 878 240,00 zł + VAT;
- ✓ Okres gwarancji: 12 miesięcy od daty dostawy;
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Kupującego:
 - W razie odstąpienia od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Emitent, jak również w razie niedostarczenia aktualnych dokumentów- 10% niezrealizowanej wartości umowy,
 - W razie zwłoki w dostawie zamówionych materiałów- 0,5% wartości zamówionych towarów za każdy rozpoczęty dzień zwłoki,
 - W razie zwłoki w dostawie rzeczy wolnych od wad- 0,85% wartości umowy za każdy dzień zwłoki,
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Sprzedającego:
 - W odstąpieniu od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Kupujący- 10% od niezrealizowanej wartości przedmiotu umowy za każdy dzień zwłoki,
 - W razie zwłoki w odbiorze materiałów- 0,5% wartości nie odebranych przez Kupującego towarów za każdy rozpoczęty dzień zwłoki.

Umowa zrealizowana w terminie.

Umowy kredytowe:

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

- ✓ Kwota kredytu: 875 500 PLN (osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćset złotych);
- ✓ Okres kredytowania: do 08.10.2012 roku;
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie zakupu dwóch komór lakierniczych w tym 2 sztuk agregatów oraz 2 sztuk kompresorów, realizowanego w ramach priorytetu 1: Badania i rozwój technologiczne, innowacja i przedsiębiorczość, Działania 1:2 Mikroprzedsiębiorstwa i MSP, Poddziałania 1.1.1: Małe i Średnie Przedsiębiorstwa, Regionalne Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013(„RPO WSL”), który finansowany będzie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- ✓ Uruchomienie kredytu: w terminie do 08 kwietnia 2010 roku;
- ✓ Oprocentowanie kredytu jest zmienne i stanowi: WIBOR 1M powiększone o 2 punkty procentowe;
- ✓ Sposób spłaty kredytu:
 - Kwota kapitału kredytu w wysokości 515 000 PLN nastąpi w 30 równych ratach,
 - Kwota kapitału kredytu w wysokości 360 500 PLN nastąpi ze środków z otrzymanej dotacji w ramach „ RPO WSL” niezwłocznie po otrzymaniu dofinansowania jednak nie później niż w dniu 05.02.2011 roku,
- ✓ Zabezpieczenie kredytu:
 - Przewłaszczenie urządzeniach zakupionych z kredytu –dwóch komór lakierniczych w tym 2 sztuk agregatów oraz 2 sztuk kompresorów na rzecz Banku ,
 - Zastaw rejestrowy na urządzeń zakupionych z kredytu na rzecz Banku,

- Przelew praw polisy ubezpieczeniowej urządzeń zakupionych z kredytu na rzecz Banku,
- Przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie, której przedmiotem jest refundacja części kosztów kwalifikowanych projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – Działania 1.2 RPO WSL, zawartej pomiędzy Kredytobiorcą a Śląskim Centrum Przedsiębiorczości; na rzecz Banku,
- Oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 97 Prawa Bankowego,
- Oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotów przewłaszczenia urządzeń zakupionych z kredytu oraz przedmiotów zastawów rejestrowego na urządzeniach zakupionych z kredytu.

Więcej na temat w/w dofinansowania znajduje się w punkcie 3 niniejszego sprawozdania.

2) Umowa linii gwarancji nr POZ/2350/2003/464 zawarta w dniu 15 października 2003 roku z Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”) wraz ze zmianami:

- ✓ Przedmiot umowy: udzielenie przez Bank gwarancji wadialnych na warunkach określanych w „Regulaminie czynności kredytowych i zabezpieczających FORTIS Bank Polska S.A.” oraz określonych w przedmiotowej umowie do łącznej kwoty nie przekraczającej 120.000,00 zł związanych z finansowaniem jego działalności gospodarczej z wyłączeniem działalności, której finansowanie przez Bank zabrania jego statut;
- ✓ Limit gwarancji odnawialny, możliwość wielokrotnego wykorzystania przez cały okres trwania umowy;
- ✓ Limit kredytowania 1 900 tys. PLN.;
- ✓ Zabezpieczenie gwarancji: weksel własny *in blanco* wraz z deklaracją wekslową wystawioną przez Spółkę;
- ✓ Okres ważności gwarancji wadialnych i dobrego wykonania umowy nie może być dłuższy niż 12 miesięcy;
- ✓ Spółka wywiązuje się terminowo ze swoich zobowiązań kredytowych.

W dniu 15 grudnia 2009 r. w związku z udostępnieniem kredytu na kolejny bieżący okres udostępnienia kredytu, zmianą oprocentowania oraz zmianą niektórych warunków umowy, Strony zmieniają zawarta między nimi Umowę linii gwarancji nr POZ/2350/2003/464 z dnia 15 października 2003 roku wraz z późniejszymi zmianami („ Umowa”) w wykonaniu Umowy o finansowanie nr POZ/2350/2006/567 z dnia 21 grudnia 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami („ Umowa o Finansowanie”) w następujący sposób:

- ✓ Bieżący okres udostępnienia kredytu: do dnia 20 grudnia 2010 roku;
- ✓ Prowizja z tytułu udzielonych gwarancji oraz zmian do gwarancji:
 - Wadialnych- 0,2 % od kwoty każdej gwarancji, pobierana za każdy rozpoczęty miesiąc ważności gwarancji, nie mniej jednak niż w 100 PLN,
 - Dobrego wykonania -0,2 % od kwoty każdej gwarancji, pobierana za każdy rozpoczęty miesiąc ważności gwarancji, nie mniej jednak niż w 100 PLN,
 - Jakości wykonania-0,2 % od kwoty każdej gwarancji, pobierana za każdy rozpoczęty miesiąc ważności gwarancji, nie mniej jednak niż w 100 PLN,
 - Płatności- 0,2 % od kwoty każdej gwarancji, pobierana za każdy rozpoczęty miesiąc ważności gwarancji, nie mniej jednak niż w 100 PLN.

Niniejsza zmiana weszła w życie z dniem 22 grudnia 2009 roku.

W/w zmiana do umowy linii gwarancji została opisana w raporcie bieżącym 9/2009 z dnia 16.12.2009r.

3) Umowa o kredyt odnawialny Nr POZ/2350/2006/557 zawarta w dniu 21 grudnia 2000 roku z FORTIS Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”) wraz ze zmianami. Kredyt został udzielony w związku z wykonaniem Umowy ramowej o udzielenie kredytu i gwarancji z dnia 21 września 2000 r.:

- ✓ Kwota kredytu: 263 tys. EURO;
- ✓ Oprocentowanie kredytu: zmienne, stopa EURIBOR dla 1 M powiększony o 1,15 punkty procentowe.

23 listopada 2009 roku w związku z udostępnieniem kredytu na kolejny bieżący okres udostępnienia kredytu oraz zmiana Regulaminu czynności kredytowych i zabezpieczających dla małych i średnich przedsiębiorstw w ramach linii biznesowej Retail Banking Fortis Bank Polska S.A., Strony zmieniają zawartą między nimi Umowę o kredyt odnawialny nr POZ/2350/2006/557 z dnia 21 grudnia 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami („Umowa”) w wykonaniu Umowy o finansowanie nr POZ/2350/2006/567 z dnia 21 grudnia 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami w następujący sposób:

- ✓ Bieżący okres udostępnienia kredytu do dnia 23 grudnia 2009 roku.

15 grudnia 2009 roku w związku z udostępnieniem kredytu na kolejny bieżący okres udostępnienia kredytu, zmiana oprocentowania oraz zmiana niektórych warunków Umowy, Strony zmieniają zawartą między nimi Umowę o kredyt odnawialny nr POZ/2350/2006/557 z dnia 21 grudnia 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami („Umowa o Finansowanie”) w następujący sposób:

- ✓ Bieżący okres udostępnienia kredytu : do dnia 21 grudnia 2010 roku;
- ✓ Oprocentowanie kredytu jest zmienne i stanowi: stopa EURIBOR dla jednomiesięcznych depozytów powiększa o 2,5 punkty procentowe.

Zmiana wchodzi w życie z dniem 23 grudnia 2009 roku oraz została opisana w raporcie bieżącym nr 9/2009 z dnia 16.12.2009 roku.

4) Umowa o kredyt na rachunku bieżącym nr POZ/2350/2006/525 zawarta w dniu 26 października 1998 roku z FORTIS Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”) wraz ze zmianami.

- ✓ Kwota kredytu do maksymalnej wysokości: 2.500.000,00 zł;
- ✓ Oprocentowanie kredytu : zmienne, stanowi WIBOR 1M, marża powiększone o 1,70 punkty procentowe;
- ✓ Zabezpieczenie kredytu zostało ustanowione w ramach Umowy o finansowanie z dnia 21 grudnia 2000 r.;
- ✓ Spółka wywiązuje się terminowo ze swoich zobowiązań kredytowych.

23 listopada 2009 roku w związku z udostępnieniem kredytu na kolejny bieżący okres udostępnienia kredytu oraz zmiana Regulaminu czynności kredytowych i zabezpieczających dla małych i średnich przedsiębiorstw w ramach linii biznesowej Retail Banking Fortis Bank polska S.A. („Regulamin”), Strony zmieniają zawartą między nimi Umowę o kredyt w rachunku bieżącym Nr POZ/2350/2006/525 z dnia 26.10.1998 roku wraz z późniejszymi zmianami („Umowa”) w wykonaniu umowy o finansowanie Nr POZ/2350/2006/567 z dnia 21 grudnia 2000 roku wraz z późniejszymi zmianami w następujący sposób:

- ✓ Bieżący okres udostępnienia kredytu do dnia 23 grudnia 2009 roku;
- ✓ Termin wymagalności kredytu: ostatni dzień okresu kredytowania.

Dnia 15 grudnia 2009 roku w związku z udostępnieniem kredytu na kolejny bieżący okres udostępnienia kredytu, podwyższeniem kwoty kredytu o 500.000 PLN zmiana oprocentowania oraz zmianą niektórych warunków umowy, Strony zmieniają zawartą między nimi Umowę o kredyt na rachunku bieżącym nr POZ/2350/2006/525 w następujący sposób:

- ✓ Kwota kredytu (limit kredytu) do maksymalnej wysokości 3 000 tys. PLN;

- ✓ Bieżący okres udostępnienia kredytu do dnia 21 grudnia 2010 roku;
- ✓ Oprocentowanie kredytu jest zmienne i stanowi: stopa WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów powiększa o 2,5 punkty procentowe.

W/w zmiana weszła w życie 23 grudnia 2009 oraz została opisana w raporcie bieżącym nr 9/2009 z dnia 16.12.2009 roku.

11. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami.

Spółka nie posiada udziałów lub akcji w innych jednostkach.

12. Określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości) w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.

Główne inwestycje w 2009 roku.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2009 do 31.12.2009 roku	
	Nakłady (w tys. zł)	Źródła finansowania (w tys. zł.)
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	15	Środki własne
Budynki i budowle	469	Środki własne
Maszyny i urządzenia	464	Środki własne
Środki transportu	181	Środki własne
Wyposażenie	117	Środki własne
Wartości niematerialne i prawne	19	Środki własne
Inwestycje w nieruchomościach	0	Środki własne
Suma	1 265	

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne na rzeczowy majątek trwały oraz na wartości niematerialne i prawne w łącznej kwocie 1.265 tys. zł. które dotyczyły:

- 1) nakładów na zakup prawa wieczystego użytkowania gruntów w Jankowicach (działka o powierzchni 1.105 m²) w kwocie 15 tys. zł.;
- 2) nakładów na budynki i budowle obejmowały wydatki na modernizację placów i dróg transportowych na obiekcie w Jankowicach i w Pszczynie na Górnosląskiej oraz na modernizację istniejących obiektów;
- 3) nakładów na maszyny i urządzenia, które zostały przeznaczone na zakup między innymi Centrum Tokarskiego CMC Hyundai, suwnic, prasy hydraulicznej, komputerów, serwerów- 464 tys. zł.;
- 4) środków transportu, w tym:
- 5) zakup wózka widłowego – 120 tys. zł.;
- 6) samochodów -61 tys. zł.;
- 7) nakładów na wyposażenie, które zostały przeznaczona na zakup urządzeń m.in. : stoły traserskie, ręczny wózek podnośny, siłownik hydrauliczny, urządzenia do znakowania oraz czytnik linii papilarnych- 117 tys. zł.;

8) nakładów na wartości niematerialne i prawne w postaci wzoru przemysłowego, certyfikatów oraz programu komputerowego w wysokości – 19 tys. zł.;

9) nakłady na inwestycje w nieruchomościach wyniosły 0,00 zł.

Główne inwestycje w 2008 roku.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2008 do 31.12.2008 roku	
	Nakłady (w tys. zł)	Źródła finansowania (w tys. zł.)
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	15	Środki własne
Budynki i budowle	331	Środki własne
Maszyny i urządzenia	4.752	Środki własne
Środki transportu	315	Środki własne
Wyposażenie	131	Środki własne
Wartości niematerialne i prawne	29	Środki własne
Inwestycje w nieruchomościach	180	Środki własne
Suma	5 753	

Źródło: Spółka

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku spółka poniosła nakłady inwestycyjne na rzeczowy majątek trwały oraz na wartości niematerialne i prawa w łącznej kwocie 5.753 tys. zł., które dotyczyły:

- 1) nakładów na zakup prawa wieczystego użytkowania gruntów w Jankowicach (działka o powierzchni 512 m2) w kwocie 15 tys. zł.;
- 2) nakładów na budynki i budowle obejmujących wydatki an modernizację placów i dróg transportowych na obiekcie w Jankowicach i w Pszczynie na Górnośląskiej; – 331 tys. zł.;
- 3) nakładów na maszyny i urządzenia, które zostały przeznaczone na zakup między innymi agregatu wysokociśnieniowego, prasy hydraulicznej, wytaczarki stołowej, szlifierki oraz 6 suwnic- 4.752 tys. zł.;
- 4) środków transportu, w tym:
- 5) zakupu samochodów ciężarowych -148 tys. zł.;
- 6) samochodów osobowych -167 tys. zł.;
- 7) nakładów na wyposażenie, które zostały przeznaczone na zakup urządzenia do pomiaru narzędzi, twardościomierzy oraz wykonanie trawersów na hurtownię stali i halę śrutownicy oraz zakup logo świetlnego PATENTUS – 131 tys. zł.;
- 8) nakładów w wartości niematerialne i prawne w postaci wzoru przemysłowego, certyfikatów oraz programu komputerowego w wysokości – 29 tys. zł.;
- 9) nakładów na inwestycje w nieruchomościach: zakup budynku socjalnego w Jankowicach oraz ocieplenie budynku socjalnego w Pszczynie ul. Górnośląska – 180 tys. zł.

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

Na dzień 31.12.2009r. Spółka nie prowadziła postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość jednostkowa stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Na dzień 31.12.2009r. Spółka prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności (należności), toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość sumaryczna tych należności nie stanowiła co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Na dzień 31.12.2009r. Spółka nie prowadziła postępowań dotyczących zobowiązań, toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Na należności objęte postępowaniem sądowym lub dochodzone na drodze postępowania egzekucyjnego zostały utworzone odpisy aktualizujące w 100% dochodzonych wierzytelności.

14. Informację o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji- obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca zamieszczenia informacji w sprawozdaniu finansowym.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w 2009 roku przedstawia poniższa tabela:

Transakcje z podmiotami powiązаныmi.	2009		2008	
	Wartość	Saldo	Wartość	Saldo
Transakcje handlowe w zakresie wyrobów i usług	15 tys.	97 tys.	189 tys.	92 tys.
Transakcje handlowe w zakresie nabycia towarów i usług	57 tys.	2 tys.	353 tys.	2 tys.

Zarząd oświadcza, że wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi przeprowadzone były na zasadach rynkowych.

15. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.

Tabela na następnej stronie przedstawiająca zaciągnięte oraz aneksowane umowy w roku obrotowym została przedstawiona poniżej.

W 2009 roku w Spółce nie wystąpiły umowy kredytowe i pożyczki które były wypowiedziane.

Spółka w 2009 roku (ani w poprzednich latach) nie korzystała z pożyczek.

Lp.	Nazwa jednostki	Data zawarcia umowy/ aneksu	Forma zobowiązania /Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	uwagi
				W tys.	Waluta			
1.	Fortis Bank Polska S.A.	08.10.2009r.	Kredyt nieodnawialny KRA/2350/09/65/RB	875	PLN	WIBOR 1M + marża 2,00 pp.	08.10.2012r.	nowy kredyt inwestycyjny
2.	Fortis Bank Polska S.A.	15.10.2003 wraz z zmianą nr 15 z 15 grudnia 2009 r.	Umowa linii gwarancji POZ/2350/2003/464	1 900	PLN	WIBOR 1 M+ marża 4,5 pp.	20.12.2010 r.	Przedłużono na kolejne okresy, zmiana oprocentowania
3.	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 wraz z zmianą nr 9 z 23.11.2009r.	Kredyt odnawialny POZ/2350/2006/557	263	EUR	EURIBOR 1M + marża 1,70 pp.	23.12.2009r.	Przedłużono na kolejne okresy.
4.	Fortis Bank Polska S.A.	21.12.2000 wraz z zmianą nr 10 z 15.12.2009r.	Kredyt odnawialny POZ/2350/2006/557	263	EUR	EURIBOR 1M+ marża 2,5 pp.	21.12.2010	Przedłużono na kolejne okresy oraz zmiana oprocentowania
5.	Fortis Bank Polska S.A.	26.10.1998 wraz z zmianą Nr 14 z 23.11.2009r.	Kredyt na rachunku bieżącym POZ/2350/2006/525	2 500	PLN	WIBOR 1M+ marża 1,70 pp.	23.12.2009	Przedłużono na kolejne okresy
6.	Fortis Bank Polska S.A.	26.10.1998 wraz z zmianą nr 15 z 15.12.2009r.	Kredyt na rachunku bieżącym POZ/2350/2006/525	3 000	PLN	WIBOR 1M+ marża 2,5 pp.	21.12.2010r.	Przedłużono na kolejne okresy, podwyższ epod kwoty kredytu oraz zmiana oprocentowania.

Źródło: Spółka

16. Informacja o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanim, z podaniem co najmniej ich kwoty rodzaju i wysokości stopy procentowej waluty i terminu wymagalności.

W roku obrotowym 2009 Spółka nie udzieliła pożyczek, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanim.

Saldo kapitału z tytułu udzielonej pożyczki na dzień 31.12.2009 roku wyniosło 1 800 tys. PLN, udzielonej firmie AURES Sp. z o.o. w dniu 23.09.2008 roku.

W 2009 roku dokonano wyceny bieżącej wartości pożyczki i należnych odsetek zgodnie z metodą „zamortyzowanego kosztu”. Różnica pomiędzy wartością nominalną i bieżącą wynosi 14 tys. PLN. Saldo nominalne pożyczki obejmuje kwotę kapitału i należnych odsetek wynosi 1 951 tys. PLN a wartość bieżąca wykazana w bilansie wynosi 1 937 tys. PLN, ponieważ została pomniejszona o różnicę między wartością nominalną a bieżącą. W 2009 roku zostały podpisane 3 aneksy do umowy pożyczki z dnia 23 września 2008 roku, poniżej przedstawiamy zmiany jakie zaszły w poszczególnych aneksach:

- ✓ **Aneks nr 1** został zawarty 03 czerwca 2009 gdzie zachodzą niniejsze zmiany:
 - Termin zapłaty przez Pożyczkobiorcę odsetek za miesiące: marzec, kwiecień, maj oraz czerwiec 2009 roku zostaje przedłużony do dnia 31.12.2009 roku,
 - Termin zapłaty odsetek za kolejne miesiące począwszy od miesiąca lipca 2009 roku zostaje wyznaczony na dzień 31.12.2009 roku.

- ✓ **Aneks nr 2** zawarty dnia 08 września 2009 roku gdzie strony modyfikują postanowienia obowiązującej pomiędzy nimi umowy pożyczki w następujący sposób:
 - Strony zgodnie postanawiają iż termin zapłaty przez Pożyczkobiorcę odsetek za miesiące: marzec, kwiecień, maj oraz czerwiec 2009 roku zostaje przedłużony do dnia 31.12.2010 roku,
 - Termin zapłaty za kolejne miesiące począwszy od miesiąca lipca 2009 roku do grudnia 2010 roku zostaje wyznaczony na dzień 31.12.2010 roku,
 - Dodaje się: W przypadku terminowego uregulowania spłaty kapitału pożyczki, Pożyczkodawca rozważy możliwość zmniejszenia stopy odsetek,
 - W terminie do dnia 31.12.2010 roku Pożyczkodawca może wyrazić wolę konwersji wierzytelności z tytułu pożyczki na udziały w powyższym kapitale zakładowym Spółki przysługujących Pożyczkodawcy w stosunku do Pożyczkobiorcy.

- ✓ **Aneks nr 3** zawarty w dniu 16 lutego 2010 roku gdzie zostały zachodzą niniejsze zmiany:
 - Strony zgodnie postanawiają, iż termin zapłaty przez Pożyczkobiorcę odsetek za miesiące: marzec, kwiecień, maj oraz czerwiec 2009 roku zostaje przedłużony do dnia 31.12.2011 r.,
 - Termin zapłaty odsetek za kolejne miesiące począwszy od miesiąca lipca 2009r. do miesiąca grudnia 2011 r. zostaje wyznaczony an dzień 31.12.211r.,
 - Zwrot pożyczki nastąpi gotówką w terminie do dnia 31.12.2011r.,
 - W terminie do dnia 31.12.2011 r. Pożyczkodawca może wyrazić wolę konwersji wierzytelności z tytułu pożyczki na udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki przysługujących Pożyczkodawcy w stosunku do Pożyczkobiorcy.

W ocenie Zarządu PATENTUS S.A. nie zachodzi ryzyko utraty należności z tytułu udzielonej pożyczki, z uwagi na zabezpieczenia należności wpisem do hipoteki kaucyjnej do kwoty 2 200 tys. PLN. oraz zastawem rejestrowym na maszynach do kwoty 2 300 tys. PLN. (najwyższą kwotę zabezpieczenia na podstawie ustawy z dnia 6 grudnia 1996 roku o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów).

17. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Spółce.

Rok 2009

a) łączna suma gwarancji wadialnych udzielonych na zlecenie spółki na dzień 31.12.2009 r. wyniosła 267 tys. PLN.

L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	12.10.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	5 tys.	09.01.2010	Wadium	169/09/KRA/RB
2.	22.10.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	4 tys.	19.01.2010	Wadium	180/09/KRA/RB
3.	26.10.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	10,4 tys.	24.12.2009	Wadium	181/09/KRA/RB
4.	27.10.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	25.01.2010	Wadium	183/09/KRA/RB
5.	04.11.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	13 tys.	01.02.2010	Wadium	192/09/KRA/RB
6.	09.11.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	08.02.2010	Wadium	194/09/KRA/RB
7.	17.11.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	20 tys.	15.01.2010	Wadium	202/09/KRA/RB
8.	27.11.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	10 tys.	24.02.2010	Wadium	212/09/KRA/RB
9.	30.11.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	20 tys.	27.02.2010	Wadium	213/09/KRA/RB
11.	08.12.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	5 tys.	07.03.2010	Wadium	214/09/KRA/RB
12.	10.12.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	3,5 tys.	09.03.2010	Wadium	229/09/KRA/RB
13.	14.12.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	10 tys.	13.03.2010	Wadium	230/09/KRA/RB
14.	28.12.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	27.03.2010	Wadium	241/09/KRA/RB
15.	12.11.2009	PZU SA Warszawa	100 tys.	08.01.2010	Wadium	Gwo/202/2009-041/CLK
16.	02.12.2009	PZU SA Warszawa	50 tys.	30.01.2010	Wadium	Gwo/205/2009-041/CLK
Razem wartość gwarancji wadialnych			267 tys.			

b) łączna suma gwarancji należytego wykonania udzielonych na zlecenie Spółki na dzień 31.12.2009 r. wyniosła 703 tys. PLN.

Gwarancje udzielone na zlecenie Spółki – obowiązujące w dniu 31 grudnia 2009 roku.						
Dane w PLN						
L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	49/2008/POZ
2.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	51/2008/POZ
3.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	53/2008/POZ
4.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	55/2008/POZ
5.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	59/2008/POZ
6.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	61/2008/POZ
7.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	57/2008/POZ
8.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,4 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	67/2008/POZ
9.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,6 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	76/2008/POZ
10.	09.05.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	95/2008/POZ
11.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,4 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	96/2008/POZ

12.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,5 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	118/2008/POZ
13.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,3 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	120/2008/POZ
14.	27.08.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	139 tys.	17.02.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	142/09/KRA/RB
15.	03.04.2009	PZU SA Warszawa	168 tys.	31.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Gko/05/2009-041/CLK
16.	03.11.2009	PZU SA Warszawa	6 tys.	27.02.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Gko/15/2009-041/CLK
17.	03.11.2009	PZU SA Warszawa	52 tys.	27.02.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Gko/14/2009-041/CLK
18.	28.12.2009	PZU SA Warszawa	325 tys.	03.04.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Gko/17/2009-041/CLK
Razem wartość gwarancji należytego wykonania umowy			703 tys. PLN			

c) Łączna wartość gwarancji płatności udzielonych na zlecenie Spółki wyniosła 70 tys. PLN

L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	19.11.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	70 tys.	18.11.2010	Gwarancja bankowa płatności	208/09/KRA/RB
Razem wartość gwarancji płatności			70 tys. PLN			

d) Gwarancje właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych na zlecenie Spółki obowiązujące w dniu 31.12.2009 r. wyniosły 182 tys. PLN

L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	16.03.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	14 tys.	16.03.2011	Gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek	41/2009/POZ
2.	18.08.2009	PZU SA	104 tys.	03.07.2010	Gwarancja	Gdo/20/2009-041/CLK

3.	04.07.2010	Warszawa	52 tys.	03.07.2011	właściwego usunięcia wad i usterek	
4.	16.12.2009	PZU SA Warszawa	12 tys.	15.12.2010	Gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek	Gdo/04/2009-041/CLK
Razem wartość gwarancji właściwego usunięcia wad lub usterek			182 tys. PLN.			

e) Gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych na zlecenie Spółki na dzień 31.12.2009 wyniosła 17 tys. EURO

L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	24.01.2009	PZU SA Warszawa	17 tys. EURO	23.02.2012	Gwarancja właściwego usunięcia wad lub usterek	Gko/03/2009-041/CLT
Razem wartość gwarancji właściwego usunięcia wad lub usterek			17 tys. EURO			

Wartość gwarancji usunięcia wad i usterek udzielonych na zlecenie Spółki na dzień 31.12.2009 w przeliczeniu na złotówki zgodnie ze średnim kursem Euro z dnia 24.01.2009 roku wyniosła 74 tys. PLN.

Rok 2008

a) łączna suma gwarancji wadialnych udzielonych na zlecenie Spółki na dzień 31.12.2008r. wyniosła 1 177 tys. PLN.

Gwarancje udzielone na zlecenie Spółki – obowiązujące w dniu 31 grudnia 2008 roku.						
Dane w PLN						
L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	08.10.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	05.01.2009	Wadium	194/2008/POZ
2.	07.10.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	15,5 tys.	05.12.2008	Wadium	195/2008/POZ
3.	23.10.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2tys.	20.12.2008	Wadium	206/2008POZ
4.	21.10.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	19.01.2009	Wadium	208/2008/POZ
5.	07.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	30 tys.	05.01.2009	Wadium	219/2008/POZ

6.	27.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	30.01.2009	Wadium	220/2008/POZ
7.	07.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1,5 tys.	06.01.2009	Wadium	223/2008/POZ
8.	18.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	50 tys.	16.01.2009	Wadium	227/2008/POZ
9.	21.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	18.02.2009	Wadium	228/2008/POZ
10.	20.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	5 tys.	20.01.2009	Wadium	229/2008/POZ
11.	22.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	40 tys.	20.01.2009	Wadium	230/2008/POZ
12.	18.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	30 tys.	16.01.2009	Wadium	232/2008/POZ
13.	21.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	310 tys.	19.01.2009	Wadium	233/2008/POZ
14.	24.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	15 tys.	22.01.2009	Wadium	234/2008/POZ
15.	24.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	25 tys.	23.02.2009	Wadium	235/2008/POZ
16.	26.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	140 tys.	23.01.2009	Wadium	239/2008/POZ
17.	28.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	6 tys.	26.01.2009	Wadium	240/2008/POZ
18.	08.12.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	20 tys.	09.03.2009	Wadium	246/2008/POZ
19.	10.12.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	18 tys.	10.03.2009	Wadium	248/2008/POZ
20.	17.12.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	16.03.2009	Wadium	250/2008/POZ
21.	19.12.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	3 tys.	16.02.2009	Wadium	251/2008/POZ
22.	17.12.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	16.03.2009	Wadium	252/2008/POZ
23.	22.12.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	7 tys.	20.02.2009	Wadium	258/2008/POZ
24.	06.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	12 tys.	06.03.2009	Wadium	263/2008/POZ
25.	05.09.2008	PZU SA Warszawa	75 tys.	03.11.2008	Wadium	Gwo/082/2008- 041/CLP

26.	07.11.2008	PZU SA Warszawa	70 tys.	05.01.2009	Wadium	Gwo/107/2008-041/CLT
27.	07.11.2008	PZU SA Warszawa	80 tys.	05.01.2009	Wadium	Gwo/108/2008-041/CLP
28.	18.11.2008	PZU SA Warszawa	115 tys.	16.01.2009	Wadium	Gwo/116/2008-041/CLP
29.	20.11.2008	PZU SA Warszawa	70 tys.	20.01.2009	Wadium	Gwo/117/2008-041/CLT
Razem wartość gwarancji wadialnych			1 177			

b) Suma gwarancji udzielonych na zlecenie Spółki- należytego wykonania umowy na dzień 31.12.2008r. wyniosła 292 tys. PLN.

Gwarancje udzielone na zlecenie Spółki – obowiązujące w dniu 31 grudnia 2008 roku.						
Dane w PLN						
L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	06.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	5,5 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	37/2008/POZ
2.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	4 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	38/2008/POZ
3.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	6,5 tys.	07.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	48/2008/POZ
4.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	49/2008/POZ
5.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	3 tys.	31.12.2008	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	50/2008/POZ
6.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	51/2008/POZ
7.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	4 tys.	31.12.2008	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	52/2008/POZ
8.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	53/2008/POZ
9.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	4 tys.	09.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	54/2008/POZ
10.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	55/2008/POZ
11.	27.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	6 tys.	31.12.2008	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	58/2008/POZ
12.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	59/2008/POZ

13.	27.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	6 tys.	31.12.2008	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	60/2008/POZ
14.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	61/2008/POZ
15.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	4 tys.	31.12.2008	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	56/2008/POZ
16.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	57/2008/POZ
17.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	09.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	66/2008/POZ
18.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,4 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	67/2008/POZ
19.	31.03.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	09.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	75/2008/POZ
20.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,5 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	76/2008/POZ
21.	09.05.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2010	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	95/2008/POZ
22.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,3 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	96/2008/POZ
23.	30.05.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	2 tys.	10.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	117/2008/POZ
24.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,5 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	118/2008/POZ
25.	30.05.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	1 tys.	10.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	119/2008/POZ
26.	01.01.2009	Fortis Bank Polska SA Warszawa	0,3 tys.	31.12.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	120/2008/POZ
27.	21.11.2008	PZU SA Warszawa	230 tys.	28.01.2009	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Gko/03/2008-041/CLT
Razem wartość gwarancji należytego wykonania umowy			292 tys. PLN			

c) łączna wartość gwarancji bankowych płatności wyniosła 70 tys. PLN.

Gwarancje płatności udzielone na zlecenie Spółki – obowiązujące w dniu 31 grudnia 2008 roku.						
Dane w PLN						
L.p.	Data udzielenia	Wystawca gwarancji	Kwota gwarancji	Termin ważności	Tytuł zobowiązań objętych gwarancją	Uwagi
1.	19.11.2008	Fortis Bank Polska SA Warszawa	70 tys.	18.11.2009	Gwarancja bankowa płatności	238/2008/POZ

Razem wartość gwarancji płatności	70 tys. PLN	
-----------------------------------	-------------	--

18. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.

Dnia 11.08.2008 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu PATENTUS Spółki Akcyjnej podjęto m.in. uchwałę nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze oferty publicznej nowej emisji akcji serii F z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki, na mocy której dokonano podwyższenia kapitału zakładowego z kwoty 10.600.000,00 zł (dziesięć milionów sześćset tysięcy złotych) do kwoty nie większej niż 11.800.000,00 zł (jedenaście milionów osiemset tysięcy złotych), to jest o kwotę nie większą niż o 1.200.000,00 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych) poprzez emisję nie więcej niż 3.000.000 nowych akcji serii F o wartości nominalnej po 0,40 zł, natomiast cena emisyjna po 2,30 zł za akcję (Akt notarialny REPERTORIUM A numer 19267/2009 z dnia 19.10.2009 roku). Data ustalenia przez Zarząd ceny emisyjnej została ustalona dnia 07.10.2009 roku. Wpływy z emisji łącznie wyniosły 6 900 tys. zł.

Wykorzystanie przez Spółkę wpływów emisji do dnia sporządzenia sprawozdania z działalności przedstawia poniższa tabelka:

Nazwa przeznaczenia	Kwota netto w tys. PLN.
Centrum obróbcze Heller	156
System informatyczny	202
Centrum tokarskie	210
Centrum obróbcze Heller	69
Frezarka stołowa UNION	295
Koszty emisji/ upublicznienia	1 014
Komory lakiernicze	252
Suma	2 198

Resztę środków z emisji serii F Spółka wykorzysta na planowane inwestycje dotyczące zakupu środków trwałych, zamierzone nowe rodzaje i obszary działalności, które dokładnie zostały opisane w Prospekcie emisyjnym w pkt. 1.13 PODSUMOWANIA.

19. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wczesnej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.

Wartość przychodów ze sprzedaży w 2009 roku wyniosła 72 227 tys. PLN i była o 3,18% wyższa od publikowanej prognozy na rok 2009, w której zakładano przychody ze sprzedaży na poziomie 70 000 tys. PLN. Zrealizowany zysk na działalności operacyjnej wyniósł 8 539 tys. PLN i był niższy o 1,85% od prognozowanych 8 700 tys. PLN.

Przychody finansowe były wyższe niż planowano o 27,2% i wyniosły 636 tys. PLN.

Koszty amortyzacji wyniosły 1 872 tys. PLN i były wyższe o 1,19 % od prognozy na poziomie 1 850 tys. PLN.

Zysk netto wyniósł 7 032 tys. PLN i był nieznacznie wyższy od prognozowanych 7 000 tys. PLN.

Podsumowując, należy stwierdzić że publikowane prognozy zostały w 2009 zrealizowane. Istotne zmniejszenie kosztów finansowych (o 24,00% w stosunku do prognozy) spowodowane było zmniejszeniem zadłużenia z tytułu kredytu w rachunku bieżącym oraz obniżeniem stawki WIBOR, co miało wpływ na obniżenie oprocentowania kredytów.

Warto również zwrócić uwagę na fakt, iż całkowity dochód netto w 2009 roku wyniósł 9 182 tys. PLN. W porównaniu do roku ubiegłego został podwyższony o 33,83%.

20. Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

Sytuacja finansowa Spółki na dzień 31.12.2009 r. oraz na 31.12. 2008r. przedstawia się następująco:

Dane o sytuacji finansowej Spółki. Dane w tys. PLN	31.12.2009r.	31.12.2008r.
Stan zobowiązań kredytowych	5 968	7 079
Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i lokatach krótkoterminowych	5 181	1 488
Środki pieniężne w kasie	65	54
Niewykorzystany limit kredytu na rachunku bieżącym	3 000	2 500

Współpraca z bankami finansującymi działalność i inwestycje Spółki przebiega prawidłowo. Z podjętych zobowiązań wobec instytucji finansowych w zakresie zawartych umów oraz inwestycji PATENTUS S.A. wywiązuje się terminowo, bez zakłóceń następuje obsługa umów kredytowych zarówno w zakresie terminowej spłaty zadłużenia kredytowego, jak również odsetek i prowizji.

Spółka realizuje na bieżąco zobowiązania handlowe i płatnicze. Nie posiada żadnych zaległości z tytułu zobowiązań publiczno - prawnych. Również zobowiązania płatnicze wobec dostawców realizowane są terminowo.

Należności i zobowiązania przedstawia poniższa tabela:

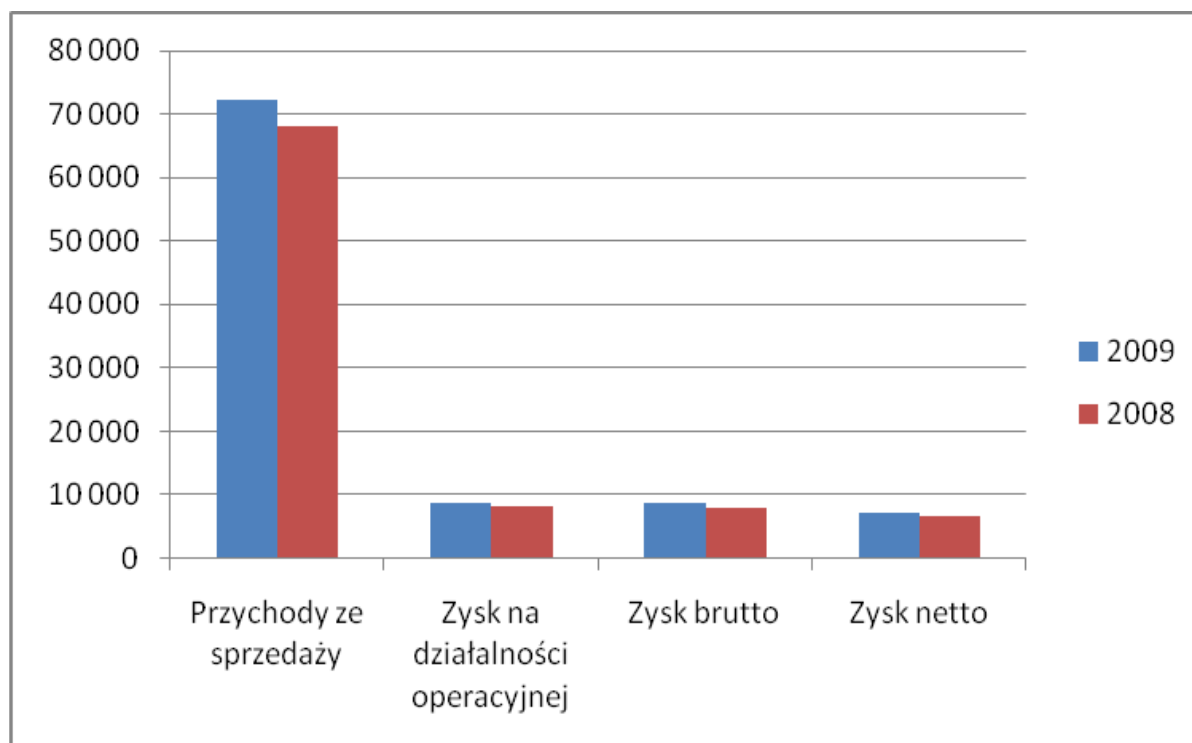
Wyszczególnienie / dane w tys. PLN	01.01.2009- 31.12.2009	01.01.2008- 31.12.2008
Należności z tytułu dostaw i usług	22 886	12 577

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 111	10 646
--------------------------------------	--------	--------

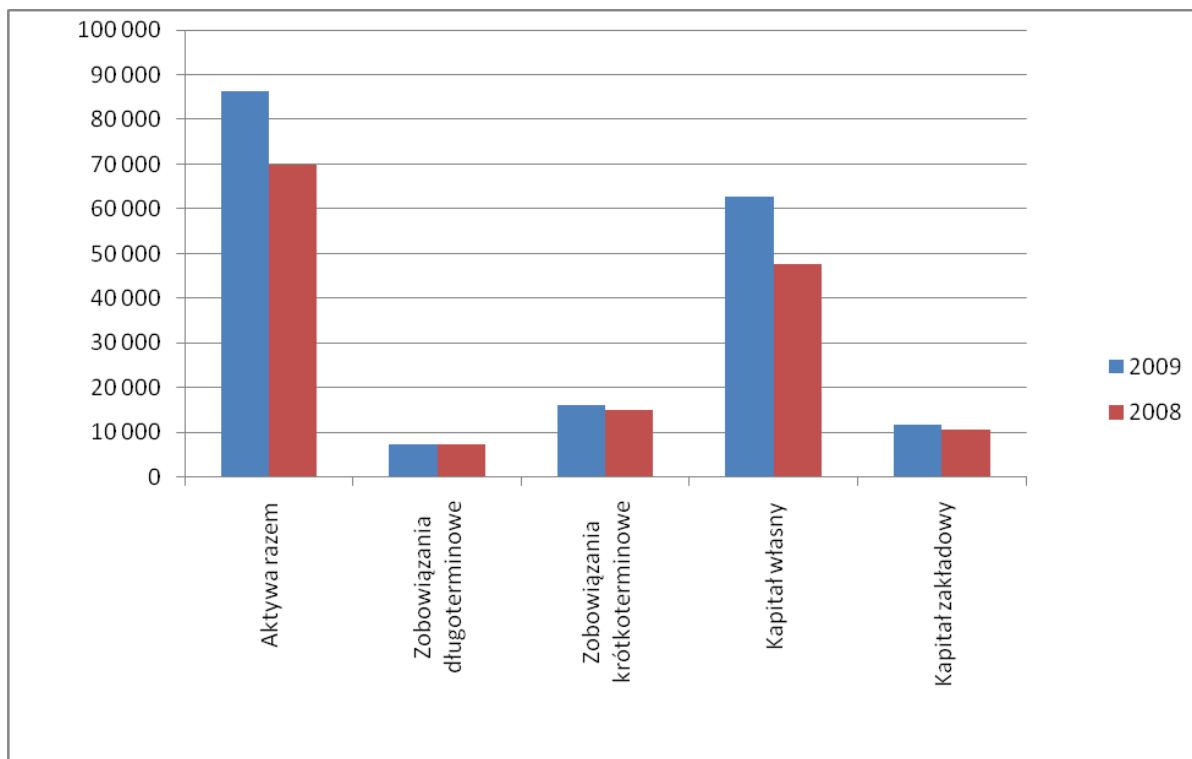
W okresie od 01.01.2009 r. – 31.12.2009 r. można zaobserwować znaczny wzrost należności z tytułu dostaw i usług w porównaniu do roku ubiegłego. Należności wzrosły o 81,7 %. Wzrost należności z tytułu dostaw spowodowany był wydłużeniem umownego terminu zapłaty z 30 do 60 dni oraz wzrostu opóźnień w zapłacie faktur po terminie nawet do 120 dni. Zobowiązania z tytułu dostaw wzrosły o 4,4%.

Przychody ze sprzedaży zostały przedstawione poniżej(dane w tys. PLN):

	2009	2008
Przychody ze sprzedaży	72 227	68 113
Zysk na działalności operacyjnej	8 539	8 179
Zysk brutto	8 642	7 853
Zysk netto	7 032	6 449



	2009	2008
Aktywa razem	86 247	69 917
Zobowiązania długoterminowe	7 350	7 285
Zobowiązania krótkoterminowe	16 140	14 943
Kapitał własny	62 757	47 689
Kapitał zakładowy	11 800	10 600



21. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tych inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków. Z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.

Realizacja zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych nie jest zagrożona. Inwestycje są realizowane na bieżąco w oparciu o środki pozyskane z publicznej emisji akcji, środki z dotacji UE, środki własne oraz kredyty inwestycyjne.

22. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.

W prezentowanym okresie nie wystąpiły w Spółce czynniki i nietypowe zdarzenia, które miałyby wpływ na wynik za rok obrotowy.

23. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Spółki oraz opis perspektyw rozwoju działalności Spółki co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.

Na działalność Spółki wpływ mają czynniki ryzyka opisane powyżej w punkcie 5 oraz następujące czynniki:

Czynniki zewnętrzne:

1) Ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych wiąże się przede wszystkim z długoterminowymi zobowiązaniami, które obejmują kredyty. Kredyty oprocentowane są według zmiennych stóp procentowych. Bazą do ustalenia wysokości oprocentowania kredytów jest wskaźnik WIBOR 1M oraz EURIBOR 1M. w związku z tym Spółka jest narażona na ryzyko zmian stóp procentowych. W przypadku podwyższenia wskaźnik WIBOR 1M lub EURIBOR 1M o 1,00 punkt procentowy Spółka poniesie w 2010 roku dodatkowe koszty finansowe w wysokości około 60 tys. PLN. W ocenie Spółki ewentualny wzrost oprocentowania kredytów i umów leasingowych nie będzie miało istotnego wpływu na poziom wyniku finansowego brutto. Spółka nie wykorzystuje żadnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem stóp procentowych.

2) Ryzyka walutowe poprzez zawierane transakcje sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta funkcjonalna oraz zaciągnięcie kredytu w walucie obcej. Spółka nie prowadzi działalności inwestycyjnej, która narażona byłaby na ryzyko walutowe. Ze względu na znikomy udział transakcji w walutach obcych Spółka nie stosuje żadnych form zabezpieczenia przed ryzykiem walutowym. Różnice kursowe dotyczące działalności operacyjnej ujmowane są jako odpowiednio koszty i przychody finansowe. W przypadku wzrostu kursu waluty EURO w następnym roku obrotowym Spółka jest narażona na dodatkowe koszty finansowe wynikające z wyceny zobowiązań z tytułu zaciągniętych umów kredytowych w walucie EURO.

Ze względu na niewielki udział transakcji w walutach obcych Spółka nie stosuje żadnych zabezpieczeń przed ryzykiem walutowym.

3) Zmiany cen materiałów do produkcji. Koszty produkcji w dużej mierze uzależnione są od zmiany cen materiałów, w tym wyrobów hutniczych (blachy, kształtowniki). W ostatnich latach obserwuje się dużą zmienność cen wyrobów hutniczych. Pewnym zabezpieczeniem przed krótkotrwałymi wzrostami cen surowców są wysokie stany zapasów materiałów do produkcji. Spółka nie stosuje polityki zabezpieczania ryzyka wzrostu cen materiałów do produkcji, co przy uwzględnieniu faktu, iż ceny sprzedaży wyrobów ustalane są w dużej mierze na publicznych przetargach- w krótkim okresie czasu może mieć istotny wpływ na rentowność produkcji. Ze względu na dużą różnorodność potrzebnych do produkcji surowców, wysokie stany zapasów surowców oraz zmienny czas realizacji zamówień na wyroby gotowe nie jest możliwe oszacowanie ewentualnych skutków finansowych zmiany cen surowców na wynik finansowy Spółki w następnym roku obrotowym.

Czynniki wewnętrzne:

1) Wiarygodność kredytowa klientów, z którymi zawierane są transakcje sprzedaży produktów poddawana jest procedurom weryfikacyjnym. Stan należności podlega ciągłemu monitoringowi. Ryzyko kredytowe w przypadku należności jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów. Według danych na dzień 31.12.2009 roku suma należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla 3 największych kontrahentów stanowi 65 % łącznego salda należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu. Powyższa analiza wskazuje, że występuje silna koncentracja należności, co w konsekwencji naraża Spółkę na znaczące ryzyko kredytowe. W ocenie Spółki maksymalne ryzyko niespłacenia salda należności równe jest utworzonym na poszczególne dni bilansowe odpisom aktualizującym stan należności handlowych.

Spółka wykazuje w bilansie na dzień 31.12.2009 wartość bieżącą należności z tytułu udzielonej pożyczki długoterminowej powiększone o odsetki na kwotę 1.937 tys. PLN. Pożyczkodawca ustanowił na rzecz Spółki zabezpieczenia w postaci hipoteki na nieruchomości (do kwoty 2.200 tys. PLN) oraz zastawie rejestrowym na środkach (do kwoty 2.200 tys. PLN) w celu zabezpieczenia należności z tytułu pożyczki długoterminowej. W odniesieniu do innych aktywów finansowych, w tym środków pieniężnych i lokat ryzyko Spółki wiąże się bezpośrednio z niemożliwością dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalny poziom tego ryzyka równa jest wartości bilansowej danego instrumentu. Jednakże, mając na uwadze fakt, iż Spółka współpracuje z renomowanymi bankami ryzyko związane z lokowaniem środków pieniężnych jest znacząco ograniczone.

2) Wartość godziwa poszczególnych instrumentów finansowych nie odbiega na poszczególne dni bilansowe od wartości księgowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym.

3) Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki, kredyt kupiecki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Spółka musi mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego jest narażony na ryzyko braku możliwości pozyskania nowego finansowania, jak również refinansowania swojego zadłużenia. Ryzyko to jest uzależnione przede wszystkim od warunków rynkowych, oceny zdolności kredytowej oraz stopnia koncentracji. Ze względu na wysoką ocenę zdolności kredytowej Spółki, a także sprzyjające zaciąganiu nowych kredytów warunki rynkowe - w ocenie Zarządu Spółki nie istnieje zagrożenie utraty dostępu do źródeł finansowania. Pewnym zagrożeniem jest silna koncentracja kredytów w jednym banku.

Miarą ryzyka płynności jest stopień dopasowania przepływów pieniężnych (wpływów i wydatków) w okresie do 3 miesięcy, w okresie od 4 do 12 miesięcy, w okresie od 1 do 5 lat oraz powyżej 5 lat. Do wpływów zaliczono saldo należności, które zostało powiększone o stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i dostępne saldo nie wykorzystanych kredytów w rachunku bieżącym. Do wydatków zaliczono wartość wymagalnych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, umów leasingu, które zostały powiększone o wymagalne w okresie odsetki oraz wartość pozostałych zobowiązań finansowych.

W 2009 roku można zaobserwować znaczące zwiększenie wartości wpływów nad wydatkami.

24. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki.

W 2009 roku nie uległy zmianie podstawowe zasady zarządzania Spółką.

Nastąpiła zmiana w składzie osobowym osób zarządzających oraz nadzorujących.

Uchwałą Nr 2 z posiedzenia Zarządu Spółki Akcyjnej PATENTUS z dnia 17.04.2009 r. działając zgodnie z art. 371 par. 4 KSH powołał na stanowisko Prokurenta Samoistnego Panią Małgorzatę Duda. Uchwała została podjęta jednomyślnie i weszła w życie z dniem jej podjęcia.

Uchwałą Nr 1 z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 31.08.2009r. działając na podstawie §16 pkt. 3 Statutu Spółki Rada Nadzorcza powołała na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki Pana Stanisława Duda. Uchwała została przyjęta jednogłośnie i weszła w życie z dniem 01.09.2009 roku.

Uchwałą Nr 12 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie z dnia 04.06.2009 roku został powołany Pan Mateusz Duda na członka Rady Nadzorczej.

25. *Wszelkie umowy zawarte między Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie.*

Wszystkie osoby zarządzające zatrudnione są na podstawie umowy o pracę i nie przysługują im żadne rekompensaty w przypadku rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska. Przysługuje im jedynie wynagrodzenie za pracę wykonaną (Kodeks Pracy Dział Trzeci Rozdział Ia Art. 80.) oraz ekwiwalent pieniężny za urlop (Kodeks Pracy Dział Siódmy Rozdział 171. §1.)

26. *Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych an kapitale Spółki w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących Spółką w przedsiębiorstwie, bez względu na to czy odpowiednio były one zaliczone w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy Spółka jest jednostką dominującą wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor- oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym- obowiązek uznaje się za spełniony przez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.*

Wynagrodzenie Członków Zarządu:

Uchwałą Nr 2 i uchwałą Nr 3 z posiedzenia Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. z dnia 31.08.2009 r. Rada ustaliła i zatwierdziła stawki brutto wynagrodzenia oraz przyznania premii uznaniowej n/w Członków Zarządu:

- Józef Duda Prezes Zarządu – 19 tys. PLN + premia uznaniowa 2 tys. PLN. ;
- Henryk Gotz Wiceprezes Zarządu – 18 tys. PLN. + premia uznaniowa 1,5 tys. PLN.;
- Stanisław Duda Wiceprezes Zarządu – 18 tys. PLN. + premia uznaniowa 1,5 tys. PLN.

Tabela na następnej stronie przedstawia wynagrodzenie brutto wypłacone w 2009 roku.

Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu Spółki w 2009 r. (w PLN)

Imię i Nazwisko	Funkcja	Wynagrodzenie wypłacone z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki	Premie otrzymane w PATENTUS S.A./ inne	Łączna wartość wynagrodzeń wypłaconych przez Spółkę
Józef Duda*	Prezes Zarządu	165 tys. PLN.	24 tys. PLN.	189 tys. PLN.
Henryk Gotz**	Członek Zarządu	157 tys. PLN.	18 tys. PLN.	175 tys. PLN.
Stanisław Duda***	Członek Zarządu	54 tys. PLN.	6 tys. PLN.	60 tys. PLN.

Źródło: Spółka

* W roku 2009 Józefowi Duda została wypłacona premia w wysokości 23 tys. PLN., w tym:

✓ Premia w wysokości 1,5 tys. PLN. brutto miesięcznie wypłacana od kwietnia 2008 r., przyznana przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 1 z dnia 17 marca 2008r.;

✓ Premia w wysokości 2 tys. PLN. brutto miesięcznie przyznana przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 3 z dnia 31.08.2009 r.;

✓ „Wczasy pod gruszą” z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 0,8 tys. PLN.

** W roku 2009 Henrykowi Gotz została wypłacona premia w wysokości 17 tys. PLN. W tym:

✓ Premia w wysokości 1 tys. PLN. brutto miesięcznie wypłacana od kwietnia 2008 r., przyznana przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 1 z dnia 17 marca 2008 r.,

✓ Premia w wysokości 1,5 tys. PLN. brutto miesięcznie przyznana przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 3 z dnia 31.08.2009 r.

✓ „Wczasy pod gruszą” z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 0,8 tys. PLN.

*** W 2009 roku Stanisławowi Duda została wypłacona premia w wysokości 4,5 tys. PLN. w tym:

✓ Premia w wysokości 1,5 tys. PLN.. Brutto przyznana przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 2 z dnia 31.08.2009 r.;

✓ Umowa o dzieło w wysokości 1,5 tys. PLN.

✓

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej :

Uchwałą Nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dnia 04.06.2009 roku zostało przyznane wynagrodzenie członkom Rady Nadzorczej w kwocie 1 tys. PLN. brutto za uczestnictwo w posiedzeniu Rady Nadzorczej.

- Maciej Markiel –Przewodniczący Rady Nadzorczej – 1 tys. PLN,
- Urszula Gotz* – Członek Rady Nadzorczej – 1 tys. PLN,
- Mateusz Duda – Członek Rady Nadzorczej- 1 tys. PLN,
- Anna Gotz – Członek Rady Nadzorczej- 1 tys. PLN,
- Joanna Duda*- Członek Rady Nadzorczej- 1 tys. PLN.

**Pani Urszula Gotz oraz Joanna Duda otrzymują również wynagrodzenie ze stosunku pracy.*

Wynagrodzenie brutto Członków Rady Nadzorczej w 2009 r. dane w PLN.:

Imię i Nazwisko	Funkcja	Rodzaj świadczenia	Łączna wartość wynagrodzeń wypłaconych przez Spółkę
Maciej Markiel	Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka RN	2 tys. PLN.
Urszula Gotz	Asystent w dziale handlowym	Wynagrodzenie ze stosunku pracy	31,4 tys. PLN.
	Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka RN	2 tys. PLN.
Mateusz Duda	Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka RN	2 tys. PLN.
Anna Gotz	Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka RN	2 tys. PLN.
Joanna Duda	Asystent w dziale handlowym	Wynagrodzenie ze stosunku pracy	26,6 tys. PLN.
	Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka RN	2 tys. PLN.

W Spółce nie istnieją żadne programy premiowe, ani nie przewiduje się specjalnych odpraw w przypadku odwołania członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej - dodatkowe informacje w punkcie 25 niniejszego sprawozdania.

27. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych ze Spółką, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Spółka (dla każdej osoby oddzielnie).

Zarząd Spółki:

Według stanu na 31.12.2009 roku Zarząd Spółki posiada następujące ilości akcji:

Józef Duda pełniący funkcję Prezesa Zarządu Spółki posiada łącznie 4.179.175 akcji Spółki stanowiących 14,16% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 15,83 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Henryk Gotz pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki posiada łącznie 2.962.500 akcji Spółki, stanowiących 10,04 % udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 11,86 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki:

Według stanu na dzień 31.12.2009 roku Członkowie Rady Nadzorczej Spółki posiadają następujące ilości akcji Spółki.

Urszula Gotz jako jedyna z Członków Rady Nadzorczej posiada łącznie 4.829.150 akcji stanowiących 16,37 % udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 17,18 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Maciej Markiel- Przewodniczący Rady Nadzorczej do dnia 18 listopada 2009 roku posiadał 37.500 akcji stanowiących 0,1% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 0,07% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

28. Informację o znanych Spółce umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym) w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy .

W czasie roku obrotowego jak i po dniu bilansowym zmieniła się ilość posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy:

Zmiany w czasie roku obrotowego którego dotyczy sprawozdanie:

✓ W dniu 18 listopada 2009 roku Pan Maciej Markiel – przewodniczący Rady Nadzorczej zbył 37.500 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. po średniej cenie 2,36 złotych za jedna akcję. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 Euro.

W/w informacja na temat zbycia akcji przez osobę nadzorującą została przekazana do publicznej wiadomości dnia 24.11.2009 roku raportem bieżącym nr 8/2009.

Zmiany po roku obrotowym którego dotyczy sprawozdanie:

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

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

✓ W dniu 19 stycznia 2010 roku nabył 4.000 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 2,43 złotych za jedną akcję oraz w dniu 20 stycznia 2010 roku nabył 4.500 akcji na okaziciela PATENTUS S.A. po średniej cenie z dnia 2,46 złotych za jedną akcję w transakcjach na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie. Łączna wartość transakcji przekroczyła równowartość w złotych polskich 5.000 euro.

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

29. Zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki po zakończeniu roku obrotowego do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Istotnym zdarzeniem po dniu bilansowym mający wpływ na działalność było zawarcie umów kredytowych oraz umów handlowych.

Umowy kredytowe:

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

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

Umowy zastawu na w/w kredyt:

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

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

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

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

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

Zastaw został wpisany do Rejestru Zastawów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX gospodarczy Rejestru Zastawów pod numerem 2197820

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

- ✓ Kwota kredytu: 3 000tys. PLN.
- ✓ Okres kredytowania: do 31.01.2011 roku
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie zobowiązań handlowych przez dodatkowy okres (90 dni) powstałych z tytułu umów kupna towarów i usług od Dostawców
- ✓ Oprocentowanie kredytu: zmienne, stopa referencyjna oznacza WIBOR 1 M w wysokości 3,76% , marża podstawowa w wysokości 1,70 punktu procentowego, marża podwyższona stanowi dwukrotność marży podstawowej, stopa karna na dzień zawarcia umowy wynosi 20 % i ulega zmianami

- ✓ Zabezpieczenie kredytu:
- Pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi w Deutsche Bank i Fortis Bank.
- Oświadczenie o poddaniu się egzekucji
- Weksel własny in blanco

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

- ✓ Kwota kredytu: 600 tys. EURO
- ✓ Okres kredytowania do 31.12.2015 roku
- ✓ Przeznaczenie kredytu: finansowanie inwestycji polegającej na zakupie frezarki o dwóch sztuk centrum obróbczego
- ✓ Oprocentowanie kredytu: zmienne, stopa procentowa ustalona przez Bank w oparciu o stawkę EURIBOR dla 1 M depozytów między bankowych powiększonej o marżę w wysokości 2,50 punktów procentowych w stosunku rocznym
- ✓ Zabezpieczenie kredytu:
- Zastaw rejestrowy na poziomej frezarce stołowej UNION CBFK 150 wraz z przelewem wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia
- Zastaw rejestrowy na poziomym centrum obróbczym HELLER MC 16,1 wraz z przelewem wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia
- Zastaw rejestrowy na poziomym centrum obróbczym HELLER MC 16,1 wraz z przelewem wierzytelności z tytułu umowy ubezpieczenia
- Weksel in blanco

Umowa zastawu na w/w kredyt:

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

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

W dniu 4.03.2010 roku został złożony wniosek o wpis zastawu rejestrowego do Rejestru Zastanów prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach Wydział IX gospodarczy Rejestru Zastanów.

Umowy handlowe:

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

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

- ✓ Przedmiotem umowy jest zakup dla potrzeb należącej do JSW kopalni KWK Pniówek fabrycznie nowego kompletnego przenośnika zgrzeblowego ścianowego,
- ✓ Termin realizacji umowy: do 2 miesięcy od daty zawarcia umowy,
- ✓ Wartość umowy: 5.320 tys. PLN + VAT,

- ✓ Okres gwarancji: kompletne kadłuby napędowe wraz z przekładkami -24 miesiące; człony trasy (rynny)- 36 miesięcy; łańcuch -18 miesięcy; silniki elektryczne- 12 miesięcy;
- ✓ Wykonawca złożył u Zamawiającego zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie Gwarancji Ubezpieczeniowej w wysokości 5% całkowitej ceny ofertowej brutto.

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

Umowa została zrealizowana w terminie.

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

30. Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju.

W okresie od 01.01.2009 roku do 31.12.2009 roku spółka nie prowadziła prac badawczych.

31. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

Spółka nie posiada programu akcji pracowniczych.

32. Informację o umowach z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych (kwoty netto).

Dnia 19 października 2009 roku w Pszczynie przy ul. Górnośląskiej 11 w siedzibie Spółki odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej PATENTUS Spółka Akcyjna, na którym Rada Nadzorcza działając na podstawie §16 pkt. 3.8 Statutu Spółki wybrała firmę „BUFIKS” Biuro Usług Finansowo- Księgowych Spółka z o.o. Grupa Finans- Servis z siedzibą w Katowicach jako podmiot uprawniony do przeprowadzenia badania i oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2009 oraz 31.12.2010, a także przeprowadzenie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30.06.2010 .

W dniu 12 listopada 2009 roku podpisana została umowa pomiędzy PATENTUS S.A. a BUFIKS Biuro Usług Finansowo- Księgowych Spółka z o.o. Grupa Finans- Servis z siedzibą w Katowicach przy ulicy Sokolskiej 3 , na badanie i ocenę sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2009 oraz 31.12.2010, przegląd półroczny sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30.06.2010 roku oraz wydanie opinii niezależnego biegłego rewidenta o tym sprawozdaniu finansowym zgodnie z MSSF/MSR i polskimi normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta.

Wynagrodzenie netto za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2009 rok i wydanie opinii o sprawozdaniu finansowym wynosi ogółem 24 tys. zł netto (słownie: dwadzieścia cztery tysięcy złotych).

Wynagrodzenie za w/w prace w 2008 roku wyniosło 33 tys. zł netto (słownie: trzydzieści trzy tysiące złotych).

Firma BUFIKS Świadczyła Spółce także usług związanych z audytem biegłego rewidenta przy sporządzaniu prospektu emisyjnego.

Zakres prac związanych z przygotowaniem części Prospektu emisyjnego obejmował m.in. dokonanie badania historycznych informacji finansowych za lata 2004, 2005 i 2006 oraz wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych informacji finansowych dotyczących przyjętych zasad rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i historycznymi informacjami finansowymi sporządzonymi według standardów polskich, a sprawozdaniem i informacjami finansowymi sporządzonymi według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. W związku z przedłużającymi się pracami nad Prospektem emisyjnym podpisano kolejne aneksy do umowy, w których rozszerzono zakres prac o badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, a także o badanie historycznych informacji finansowych za lata 2007 i 2008. Łączne wynagrodzenie na podstawie podpisanego aneksu z dnia 26 października 2009 roku do umowy z dnia 24 października 2007 roku wyniosło 192 tys. PLN netto, w tym wynagrodzenie z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2007 rok wyniosła 25 ty. PLN.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nie wykonywał w 2008 i 2009 roku innych usług na rzecz Spółki, w tym usług poświadczających i usług doradztwa podatkowego.

STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2009 ROKU

1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego któremu Spółka podlega oraz miejsca gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” przyjętym uchwałą nr 12/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 4 lipca 2007 roku. Tekst zbioru zasad jest dostępny na stronie internetowej <http://corp-gov.gpw.pl/>.

2. Informacji w zakresie, w jakim Spółka odstąpiła od postanowień wskazanego zbioru zasad ładu korporacyjnego oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

Zarząd PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie poniżej wskazuje zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW wprowadzonych na podstawie Uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r., których Spółka nie będzie stosować w sposób trwały:

Część II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:

Zasada nr 1 pkt. 7: Spółka zamieszcza na korporacyjnej stronie internetowej pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.

Zasada powyższa nie jest i nie będzie stosowana przez Spółkę. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnych zgromadzeń decyduje ich przewodniczący, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy. Uczestnicy walnego zgromadzenia, zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych oraz Regulaminu Walnych Zgromadzeń, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Spółka uznaje, że takie zasady w wystarczający sposób zapewniają transparentność obrad walnych zgromadzeń.

Zasada nr 2: Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt. 1. Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej od 1 stycznia 2009 roku.

Zasada powyższa nie jest stosowana przez Spółkę w pełnym zakresie wskazanym szczegółowo w Części II pkt. 1 „Dobrych praktyk realizowanych przez zarządy spółek giełdowych”. W chwili obecnej Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje w języku angielskim dotyczące głównych aspektów funkcjonowania PATENTUS S.A. Zarząd Spółki nie będzie prezentował na swojej stronie internetowej wszystkich dokumentów korporacyjnych Spółki i informacji w języku angielskim, które wymienione zostały w Części II pkt 1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” z uwagi na zbyt wysokie koszty związane z zastosowaniem zasady w pełnym zakresie.

Część III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych:

Zasada nr 6: przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką.

W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady

(nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt. B) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryterium niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5% i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Zasada powyższa nie jest i nie będzie stosowana przy wyborze członków Rady Nadzorczej. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez walne zgromadzenie Spółki, z uwzględnieniem ich kwalifikacji i doświadczenia zawodowego. Wobec powyższego nie ma podstaw do ograniczania swobody w wyborze członków Rady Nadzorczej Spółki.

Zasada nr 7: w ramach rady nadzorczej powinien funkcjonować co najmniej komitet audytu. W skład tego komitetu powinien wchodzić co najmniej jeden członek niezależny od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów. W spółkach, w których rada nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, zadania komitetu mogą być wykonywane przez radę nadzorczą.

Zasada powyższa nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonują żadne komitety. Spółka stoi na stanowisku, iż wyodrębnienie w składzie Rady Nadzorczej komitetów nie znajduje uzasadnienia. W sprawach należących do kompetencji komitetów Rada Nadzorcza Spółki prowadzi prace i podejmuje decyzje kolegialnie. W skład Rady Nadzorczej zasiadają członkowie posiadający odpowiednią wiedzę i kompetencje w tym zakresie.

Zasada nr 8: w zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik 1 do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych (...)/

Powyższa zasada nie jest stosowana w Spółce, w związku z nieprzyjęciem Zasady nr 7 wskazanej w Części III Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Zarząd Spółki deklaruje przestrzeganie, poza wyżej wymienionymi, zasady wskazane w „ Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW”.

3. Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzaniu ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

W celu zabezpieczenia prawidłowości, rzetelności i zgodności sprawozdań finansowych z obowiązującymi przepisami oraz generowania danych finansowych o wysokiej jakości, w Spółce wykorzystywane są elementy systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

System kontroli wewnętrznej opiera się na:

1. Polityce Rachunkowości.
2. Systemie Informatycznym.
3. System kontroli wewnętrznej – obieg dokumentacji.
4. Systemie Zarządzania Jakością ISO 9001: 2000.

Spółka stosuje w sposób ciągły zasady rachunkowości zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) do prezentacji danych finansowych w sprawozdaniach finansowych. Organem sprawującym nadzór nad procesem raportowania finansowego Spółki oraz współpracującym z niezależnym rewidentem jest Główny Księgowy Spółki.

Dział finansowy kierowany przez Głównego Księgowego odpowiedzialny jest za przygotowanie sprawozdań finansowych Spółki. Zarząd analizuje na bieżąco otrzymywane dane finansowe, które po akceptacji prezentowane są w sprawozdaniach finansowych.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki, jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do jego zadań należy badanie zasadnicze sprawozdania rocznego i wydanie niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym.

Jako część procesu zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych Spółka wykorzystuje elementy kontroli wewnętrznej sprawowanej przez Zarząd. Wyboru niezależnego biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza.

Kodeks spółek handlowych wskazuje, iż Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy ocena i zatwierdzenie rocznych sprawozdań finansowych oraz sprawozdania zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego, traktuje się jako dodatkową ocenę systemu kontroli wewnętrznej. Zarząd Spółki potwierdza, iż celem badania jest wydanie opinii o wiarygodności i rzetelności sprawozdania finansowego, a nie procesu jego przygotowania.

Jednakże należy przyjąć iż odzwierciedleniem stosowanych procedur kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych jest właśnie opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego.

Ponadto, na mocy art. 4a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, do obowiązków Rady Nadzorczej należy zapewnienie, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki spełniały wymagania określone prawem. Obowiązek ten Rada Nadzorcza realizuje wykorzystując w tym celu kompetencje wynikające z przepisów prawa handlowego i Statutu Spółki.

PATENTUS S.A. wykorzystuje system informatyczny oparty na oprogramowaniu wspomagającym prowadzenie działalności handlowej, prowadzeniu księgowości oraz działu kadrowo-płacowego. Oprogramowanie wspomagające dział księgowości finansowej zapewnia prawidłowość i rzetelność prowadzenia ksiąg rachunkowych. Program zapewnia także przygotowanie sprawozdawczości we wszystkich wymaganych aspektach, zarówno wymaganych przez odpowiednie organy państwa, jak i koniecznej do kontrolowania aktualnej kondycji finansowej przedsiębiorstwa. W celu usystematyzowania pracy działu finansowo-księgowego PATENTUS S.A. posiada Dokumentację Informatycznego Systemu Przetwarzania Danych Księgowych.

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są w systemie informatycznym. Kontrola dostępu prowadzona jest na każdym etapie sporządzania sprawozdania finansowego, począwszy od wprowadzania danych źródłowych, poprzez przetwarzanie danych, aż do generowania informacji wyjściowych.

Dodatkowo księgowość Spółki opiera się na: Planie Kont, zasadach amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych, zasadach inwentaryzacji; zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Oprogramowanie wspierające dział kadrowo-płacowy zapewnia zgodność z obowiązującymi ustawami oraz przepisami prawa, w odniesieniu do danych kadry pracowniczej. Wspomaga także dział kadrowo-płacowy w codziennych czynnościach koniecznych do jego prawidłowego funkcjonowania.

W celu zapewnienia większej integralności danych dla całego przedsiębiorstwa oraz zwiększeniu informatyzacji procesu produkcyjnego Spółka rozpoczęła wdrażanie zintegrowanego systemu informatycznego.

Wdrożenie tego systemu umożliwi lepszą analizę procesów zachodzących w przedsiębiorstwie oraz wpłynie na możliwość skuteczniejszego planowania strategii rozwoju Spółki.

Oprócz dedykowanych modułów dla poszczególnych działów PATENTUS S.A. posiada także system do przechowywania dokumentacji w formie elektronicznej. Niebagatelną sprawą jest bezpieczeństwo zgromadzonych danych. Z tego powodu został powzięty szereg czynności mających na celu podniesienie bezpieczeństwa danych. Dotyczy to głównie dostępu do danych w obrębie przedsiębiorstwa, dostępu z zewnątrz oraz przypadku zniszczenia lub utraty danych. W ramach tego w przedsiębiorstwie wprowadzone zostały rozwiązania na które składają się zabezpieczenia związane z kontrolą dostępu danych, odpowiednie zabezpieczenia związane z infrastrukturą sieciową, oraz system sporządzania kopii bezpieczeństwa kluczowych danych.

Istotnym dla Spółki elementem zarządzania ryzykiem jest wykorzystywanie rozwiązań eliminujących ryzyko, i tak:

- dla naliczania rezerw na odprawy emerytalne i rentowe – korzystanie z usług niezależnego aktuarusza,
- dla wyceny instrumentów finansowych - korzystanie z wyceny banku,
- dla naliczenia rezerwy na premie dla pracowników i kadry kierowniczej – stosowanie wyliczeń zgodnie z przyjętym regulaminem wynagradzania,
- dla wyceny nieruchomości– przyjęto zasadę uzyskiwania wyceny rzeczoznawców majątkowych,
- dla eliminacji ryzyka rynkowego, – oc przedsiębiorcy.

Dodatkowo Spółka na stałe współpracuje z Kancelarią Prawną i Podatkową.

Zarząd Spółki – w celu zapewnienia rzetelnego funkcjonowania Spółki – wprowadził do stosowania w sposób ciągły dokument: SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ – OBIEG DOKUMENTACJI W PODMIOCIE PATENTUS S.A.

W PATENTUS S.A. (od 2000r.) ustanowiono, udokumentowano, wdrożono i utrzymuje się System Zarządzania Jakością; a także w sposób ciągły doskonalili jego efektywność, zgodnie z wymaganiami norm PN-EN ISO 9001:2001 i PN-EN ISO 3834-2:2006.

System Zarządzania Jakością w PATENTUS S.A. obejmuje działalność związaną z projektowaniem, produkcją, serwisem produkcji, remontami maszyn i urządzeń górniczych oraz wytwarzaniem konstrukcji stalowych spawanych, a także handlem wyrobami hutniczymi, sprzętem spawalniczym, odzieżą ochronną i materiałami biurowymi

W ramach powyższego:

- zidentyfikowano procesy konieczne dla Systemu Zarządzania Jakością;
- określono kolejność procesów i wzajemne oddziaływanie tych procesów;
- określono kryteria i metody potrzebne do zapewnienia, że zarówno działanie tych procesów jak i sterowanie nimi jest efektywne;
- zapewniono dostępność środków i informacji niezbędnych dla wspierania działania i monitorowania tych procesów;
- prowadzi się monitorowanie, pomiar i analizy tych procesów oraz
- wdraża się działania niezbędne do osiągnięcia planowanych wyników oraz ciągłego doskonalenia tych procesów,
- traktuje się spawanie jako proces wymagający pełnego udokumentowania pętli sterowania (planowanie, wykonanie, kontrola).

Procesy związane z realizacją wyrobu lub usługi, jako procesy główne systemu ZJ, obejmują działania od momentu rozpoznania oczekiwań i określenia wymagań klienta, aż do ich zaspokojenia i są zgodne z wymaganiami norm PN-EN ISO 9001:2001, PN-EN ISO 3834-2:2006 i ustanowioną Polityką Jakości.

Dokumentacja Systemu Zarządzania Jakością występuje w formie papierowej i elektronicznej i obejmuje:

- udokumentowane oświadczenia dotyczące Polityki Jakości i celów jakości;
- Księgę Jakości;
- Zidentyfikowane procesy, zawarte w Księdze Jakości;
- Instrukcje jakości,
- przepisy prawa, normy, rysunki, dokumentacja konstrukcyjna, dokumentacja technologiczna, warunki techniczne, specyfikacje, karty instrukcyjne, instrukcje stanowiskowe i inne dokumenty związane z efektywnym planowaniem, prowadzeniem i sterowaniem procesami;
- zapisy jakości wykazane w załączniku Z-01 „Wykaz druków SZJ”,
- procedurę obejmującą wymagania dotyczące jakości podczas wykonywania konstrukcji spawanych.

W listopadzie 2009 r. Emitent został poddany kolejnemu auditowi nadzoru ISO 9001:2000, który zakończył się wynikiem pozytywnym.

4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału u ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami, akcjonariuszami Spółki, innymi niż członkowie organów zarządzających, nadzorczych, posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio udział w kapitale Spółki, posiadający pośrednio lub bezpośrednio znaczne pakiety akcji są: Małgorzata Duda – Dyrektor ds. Finansowych, Małgorzata Duda (z domu Wiktor) – Prokurent.

Tabela znajdująca się na następnej stronie przedstawia posiadaczy znacznych pakietów akcji w Spółce:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Józef Duda	4.179.175	14,17%	15,82%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	17,18%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.612.500	12,25 %	13,23 %
Małgorzata Duda	7.791.675	26,41 %	29,05 %
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	11,86%

Źródło: Spółka

Znaczący akcjonariusze nie kupowali akcji w 2009 roku na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

W Spółce wyemitowane zostały akcje imienne uprzywilejowane co do głosu w następujących seriach:

- W SERII A PO 2 GŁOSY NA JEDNĄ AKCJĘ (w sumie 5.000.000 szt. akcji tj. 10.000.000 głosów),
- W SERII B PO 2 GŁOSY NA JEDNĄ AKCJĘ (w sumie 7.500.000 szt. akcji tj. 15.000.000 głosów),
- W SERII C PO 2 GŁOSY NA JEDNĄ AKCJĘ (w sumie 5.625.000 szt. akcji tj. 11.250.000 głosów).

Pozostałe serie akcji zwykłych na okaziciela:

- AKCJE ZWYKŁE NA OKAZICIELA – W SERII D w sumie 5.250.000 szt. akcji tj. 5.250.000 głosów
- AKCJE ZWYKŁE NA OKAZICIELA – W SERII E w sumie 3.125.0000 szt. akcji tj. 3.125.000głosów

Akcjonariusze posiadający akcje imienne uprzywilejowane co do głosu w SERII A, B, C oraz akcje zwykłe na okaziciela w SERII D:

Lp.	Imię i nazwisko	Seria i ilość akcji	Ilość głosów	Łączna ilość głosów	Łączna ilość akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w ogólnej liczbie głosów%
1.	Józef Duda	A 1.000.000szt. A 166.675szt. A 250.000szt.	2.000.000 333.350 500.000				

		B 937.500szt. C 1.000.000szt. D 825.000szt.	1.875.000 2.000.000 825.000	7.533.350	4.179.175	14,17	15,82
2.	Urszula Gotz	A 1.000.000szt. A 416.650szt. B 937.500szt. C 1.000.000szt. D 1.475.000szt.	2.000.000 833.300 1.875.000 2.000.000 1.475.000	8.183.300	4.829.150	16,37	17,18
3.	Małgorzata Duda (Wiktor)	A 250.000szt. B 937.500szt. B 625.000szt. C 875.000szt. D 925.000szt.	500.000 1.875.000 1.250.000 1.750.000 925.000	6.300.000	3.612.500	12,25	13,23
4.	Małgorzata Duda	A 250.000szt. B 937.500szt. B 312.500szt. B 312.500szt. C 875.000szt. D 625.000szt. A 1.000.000szt. A 416.675szt. B 937.500szt. C 1.000.000szt. D 1.125.000szt.	500.000 1.875.000 625.000 625.000 1.750.000 625.000 2.000.000 833.350 1.875.000 2.000.000 1.125.000	13.833.350	7.791.675	26,41	29,05
5.	Henryk Gotz	A 250.000szt. B 937.500szt. B 625.000szt. C 875.000szt. D 275.000szt.	500.000 1.875.000 1.250.000 1.750.000 275.000	5.650.000	2.962.500	10,04	11,86

6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi SA oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

Brak jest w Statucie Spółki postanowień dotyczących ograniczenia prawa głosu.

7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

Zgodnie z złożonymi przez Józefa Duda - Prezesa Zarządu, Henryka Gotz - Wiceprezesa Zarządu, Urszulę Gotz – członka Rady Nadzorczej, Małgorzatę Duda - Dyrektora ds. Finansowych, Małgorzatę Duda (z domu Wiktor)- Prokurenta oświadczeniem – akcje w/w osób nie będą przedmiotem zbycia w obrocie giełdowym oraz pozagiełdowym w okresie 12 miesięcy od dnia przydziału Akcji serii F w Ofercie Publicznej tj. do dnia 15 października 2010 roku.

8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwołania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Zgodnie ze statutem Spółki Zarząd Spółki powoływany i odwoływany jest przez Radę Nadzorczą Spółki. Radę Nadzorczą Spółki powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia. Zarząd Spółki nie ma uprawnień do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

9. Opis zasad zmiany statutu Spółki.

Zmiany Statutu Spółki dokonywane są zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa. Zmiana Statutu Spółki należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasad wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeśli taki regulamin został uchwalony o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Walne Zgromadzenia mogą być zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki i powinno ono odbyć się w terminie 6 miesięcy od zakończenia roku obrotowego (art. 395 Ksh). W przypadku, gdyby Zarząd nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie, uprawnienie do jego zwołania przysługuje Radzie Nadzorczej, jej Przewodniczącemu lub jednej trzeciej członków Rady.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, jej Przewodniczącego, co najmniej jednej trzeciej członków Rady Nadzorczej lub na pisemny wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 5 % (dziesięć procent) kapitału zakładowego, przy czym zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno nastąpić w ciągu 14 dni od daty zgłoszenia wniosku. W przypadku, gdyby Zarząd Spółki nie zwołał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na żądanie Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki w terminie dwóch

tygodni od daty zgłoszenia wniosku, uprawnienie do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje Radzie Nadzorczej.

Zgodnie z art. 401 § 1 Ksh akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na czternaście dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. W spółce publicznej termin ten wynosi dwadzieścia jeden dni. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zastać złożone w postaci elektronicznej.

Zgodnie z art. 402 § 1 Ksh Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie, dokonane co najmniej na trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia, przy czym dotyczy to zarówno zwyczajnego, jak i nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. W ogłoszeniu należy podać datę, godzinę i miejsce Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany statutu powołać należy dotychczas obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień statutu. Walne zgromadzenia Spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o Spółkach publicznych.

Zgodnie z art. 402 § 2 Ksh ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, w Pszczynie, w Tychach lub w Warszawie.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji, o ile statut lub ustawa nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że przepisy prawa lub postanowienia Statutu przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał.

Prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu).

Dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Akcje na okaziciela mające postać dokumentu dają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w spółce nie później niż w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji może być złożone zaświadczenie wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanych w ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia. W zaświadczeniu wskazuje się numery dokumentów akcji i stwierdza, że dokumenty akcji nie będą wydane przed upływem dnia rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela spółki publicznej zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela w treści zaświadczenia powinna zostać wskazana część lub wszystkie akcje zarejestrowane na jego rachunku papierów wartościowych.

Przepisy o obrocie instrumentami finansowymi mogą wskazywać inne dokumenty równoważne zaświadczeniu, pod warunkiem, że podmiot wystawiający takie dokumenty został wskazany podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych dla spółki publicznej.

Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej spółka ustala na podstawie akcji złożonych w spółce oraz wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi.

Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykazna podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed datą walnego zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej.

Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia spółce publicznej wykaz, o którym mowa w § 6, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą walnego zgromadzenia. Jeżeli z przyczyn technicznych wykaz nie może zostać udostępniony w taki sposób, podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych wydaje go w postaci dokumentu sporządzonego na piśmie nie później niż na sześć dni przed datą walnego zgromadzenia; wydanie następuje w siedzibie organu zarządzającego podmiotem.

Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu a dniem zakończenia walnego zgromadzenia.

Członkowie zarządu i rady nadzorczej mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z art. 407 Ksh Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podpisana przez zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących im głosów, powinna być wyłożona w lokalu zarządu przez trzy dni powszednie przed odbyciem walnego zgromadzenia. Osoba fizyczna może podać adres do doręczeń zamiast miejsca zamieszkania. Akcjonariusz może przeglądać listę akcjonariuszy w lokalu zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Jeżeli prawo głosu z akcji przysługuje zastawnikowi lub użytkownikowi, okoliczność tę zaznacza się na liście akcjonariuszy na wniosek uprawnionego.

Akcjonariusz spółki publicznej może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana. Akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem.

Akcjonariusz może uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymaga formy pisemnej pod rygorem nieważności.

Głosowanie jest jawne. Głosowanie tajne zarządza się przy wyborach, oraz nad wnioskami o odwołanie Członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięciu ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych lub na wniosek chociażby jednej z osób uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy poza sprawami określonymi w przepisach prawa oraz w innych postanowieniach Statutu:

- 1) wybór i odwoływanie członków Rady Nadzorczej;
- 2) ustalanie liczby członków Rady Nadzorczej;
- 3) zatwierdzenie Regulaminu Rady Nadzorczej;
- 4) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej;
- 5) ustalanie wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej, delegowanych do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru;
- 6) uchwalenie Regulaminu Walnego Zgromadzenia;
- 7) tworzenie i znoszenie oraz sposób wykorzystania kapitałów rezerwowych.

Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w powyższych prawach do nieruchomości nie wymaga zgody Walnego Zgromadzenia (§ 21 ust.2 Statutu Spółki).

11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Spółki oraz ich komitetów.

Zarząd:

Zarząd PATENTUS działa w oparciu o przepisy:

- a) kodeksu spółek handlowych,
- b) Statutu PATENTUS,
- c) Regulaminu Zarządu zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku Zarząd PATENTUS działał w składzie 3 osobowym:

Pan Józef Duda	- Prezes Zarządu,
Pan Henryk Gotz	- Wiceprezes Zarządu,
Pan Stanisław Duda*	- Wiceprezes Zarządu.

**Pan Stanisław Duda został powołany na Wiceprezesa Zarządu na obecną kadencję Uchwałą Rady Nadzorczej nr 1 z dnia 29 sierpnia 2009 roku.*

Zgodnie z § 9 statutu Spółki Zarząd Spółki składa się z 1 (jednego) do 5 (pięciu) członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą.

Wspólna kadencja Zarządu trwa pięć lat. Zgodnie z art. 369 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych mandat Członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego

sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania Członka Zarządu za składu Zarządu (art. 369 § 5 Ksh). Mandat Członka Zarządu powołanego na okres wspólnej kadencji przed upływem danej kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Okres kadencji obecnych członków Zarządu :

Imię i nazwisko	Funkcja	Początek kadencji	Koniec kadencji
Józef Duda	Prezes Zarządu	20 czerwca 2007 r.	20 czerwca 2012 r.
Henryk Gotz	Wiceprezes Zarządu	20 czerwca 2007 r.	20 czerwca 2012 r.
Stanisław Duda	Wiceprezes Zarządu	1 września 2009 r.	20 czerwca 2012 r.

Źródło: Spółka

Mandaty członków Zarządu wygasną w dniu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011 r.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza PATENTUS działa w oparciu o przepisy:

- a) kodeksu spółek handlowych,
- b) Statutu PATENTUS,
- c) Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku Rada Nadzorcza PATENTUS działał w składzie 5 osobowym:

Pan Maciej Markiel	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Pani Urszula Gotz	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Pani Joanna Duda	- Członek Rady Nadzorczej,
Pani Anna Gotz	- Członek Rady Nadzorczej,
Pan Mateusz Duda**	- Członek Rady Nadzorczej.

***Pan Mateusz Duda na mocy uchwały nr 12 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. powziętej w dniu 4 czerwca 2009 roku został powołany na Członka Rady Nadzorczej Spółki.*

W 2009 roku Członkiem Rady Nadzorczej był Pan Łukasz Duda. Na mocy uchwały nr 11 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. powziętej w dniu 4 czerwca 2009 roku został odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w związku z upływem kadencji.

Zgodnie z § 13 statutu Spółki Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Wspólna kadencja Rady Nadzorczej trwa pięć lat. Zgodnie z art. 369 § 4 w związku z art. 386 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych mandat Członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania Członka Rady Nadzorczej za składu Rady. Zgodnie z art. 369 § 3 w związku z art. 386 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych mandat Członka Rady Nadzorczej powołanego na okres wspólnej kadencji przed upływem danej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

Okres kadencji obecnych Członków Rady Nadzorczej:

Imię i nazwisko	Funkcja	Początek kadencji	Koniec kadencji
Maciej Markiel	Przewodniczący Rady Nadzorczej	28 grudnia 2007 r.	20 czerwca 2012 r.
Urszula Gotz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	28 grudnia 2007 r.	20 czerwca 2012 r.
Joanna Duda	Członek Rady Nadzorczej	28 grudnia 2007 r.	20 czerwca 2012 r.
Anna Gotz	Członek Rady Nadzorczej	20 czerwca 2007 r.	20 czerwca 2012 r.
Mateusz Duda	Członek Rady Nadzorczej	04 czerwca 2009 r.	20 czerwca 2012 r.

Źródło: Spółka

Mandaty członków Rady Nadzorczej, zgodnie z zapisami Statutu Spółki, wygasną w dniu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011 r.

Działające Komitety

W Radzie Nadzorczej Spółki nie funkcjonuje komisja do spraw audytu oraz komisja do spraw wynagrodzeń.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd w składzie:

Pan Józef Duda - Prezes Zarządu
Pan Henryk Gotz - Wiceprezes Zarządu,
Pan Stanisław Duda - Wiceprezes Zarządu

złożył następujące oświadczenia:

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku i dane porównywalne za poprzedni rok obrotowy sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz wynik finansowy. Roczne sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Oświadczamy, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Prezes Zarządu

.....

Wiceprezes Zarządu

.....

Wiceprezes Zarządu

.....

Data: Pszczyna, dnia 15 marca 2010 roku.