

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

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
PATENTUS S.A.
za okres od 1 stycznia 2023 roku
do 30 czerwca 2023 roku**

Pszczyna, dnia 29 sierpnia 2023 roku

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2023 ROKU DO 30 CZERWCA 2023 ROKU	5
1) ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	5
2) OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.	6
2.1 Skonsolidowany bilans:.....	6
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:	7
2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:.....	8
2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:.....	8
2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:.....	9
2.6 Wybrane dane finansowe:	10
3) OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO.....	12
4) ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH.....	19
4.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej :	19
4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.: 27	
4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	27
4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:.....	53
4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A.	55
5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.	56
6 WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SPRAWOZDANIE NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA ORAZ JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ.....	57

- 7 OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA BĘDĄCEGO JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, KTÓRY NA PODSTAWIE OBOWIĄZUJĄCYCH GO PRZEPISÓW NIE MA OBOWIĄZKU LUB MOŻE NIE SPORZĄDZAĆ SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH - DODATKOWO WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI. 60**
- 8 WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI. 62**
- 9 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE PÓŁROCZNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH. 62**
- 10 WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA LUB JEDNOSTKI ZALEŻNEJ OD NIEGO NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU PÓŁROCZNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZB POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU. 63**
- 11. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ LUB UPRAWNIENI DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKI GRUPY KAPITAŁOWEJ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB. 64**
- 12. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ. 66**
- a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej. 66**
- b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A. 66**

13. Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:	67
a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,	67
c) informacji o przedmiocie transakcji,	67
d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,	67
e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązаныmi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.	67
14. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKЦИИ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE. ...	69
15. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONEJ GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA.	69
16. INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ.	69
17. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KWARTAŁU.	70
18. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A.	71
18.1 Bilans:	71

18.2 Rachunek zysków i strat	72
18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:	72
18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym:	73
18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:.....	74
18.6 Wybrane dane finansowe:	75
19. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA.	77
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	77

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku**

1) Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. („Grupa Kapitałowa”) za półroczny okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2023 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (w szczególności zgodnie z MSR 34) oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. W celu pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej powinno być czytane z uwzględnieniem informacji zawartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej sporządzonym na dzień 30 czerwca 2023 roku oraz jednostkowym sprawozdaniu finansowym PATENTUS S.A. („Jednostka Dominująca”) sporządzonym na dzień 30 czerwca 2023 roku. Sprawozdania te będą dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem www.patentus.eu w terminie zgodnym z raportem bieżącym dotyczącym terminu przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2023 roku tj. 30 sierpnia 2023 roku. W treści sprawozdań finansowych zawarto m.in. zapisy zgodnie z § 66 ust. 8 pkt 2-12 oraz § 69 ust. 1-4. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji

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

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

2) Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w półrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

2.1 Skonsolidowany bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 31.12.2022	Koniec okresu 30.06.2022
I.Aktywa trwałe		79 223	84 777	88 373
1.Wartości niemater. i prawne	1	5 314	5 289	5 968
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	71 366	75 564	78 668
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 375	1 375	1 253
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	720	1 170	396
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3	0	0	0
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	0	0	183
7.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	448	1 379	1 905
II.Aktywa obrotowe		85 935	60 904	60 001
1.Zapasy	5	36 318	34 193	31 329
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	17 556	11 664	24 678
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	1 753	1 703	2 058
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	0
5.Środki pieniężne	6	30 308	13 344	1 936
Aktywa razem		165 158	145 681	148 374

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 31.12.2022	Koniec okresu 30.06.2022
I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)	7	124 461	107 008	102 820
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		123 693	106 266	102 147
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	7	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	7	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	7	9 617	9 617	8 643
4.Zyski zatrzymane	7	95 828	78 401	75 256
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	7	768	742	673
II.Zobowiązania długoterminowe razem		20 420	22 679	24 604
1. Kredyty i pożyczki	8	8 025	10 309	12 278
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	22	12	23
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	4 955	4 761	5 599
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	205	205	203
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	7 213	7 392	6 501
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		20 277	15 994	20 950
1. Kredyty i pożyczki	8	4 340	4 878	5 165
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	8 176	6 532	11 777
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	7 680	4 467	3 974
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	35	16	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	46	101	34
Pasywa razem		165 158	145 681	148 374

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	80 817	55 101	39 496	32 859
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(58 705)	(40 426)	(36 333)	(27 928)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		22 112	14 675	3 163	4 931
IV. Koszty sprzedaży	12	(996)	(854)	(1 557)	(677)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(3 295)	(1 677)	(2 419)	(1 108)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	1 526	877	2 592	1 931
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(975)	(667)	(1 131)	(1 013)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		18 372	12 354	648	4 064
IX. Przychody finansowe	15	640	288	220	220
X. Koszty finansowe	16	(659)	(362)	(730)	(455)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		18 353	12 280	138	3 829
XII. Podatek dochodowy	17	(498)	(475)	271	(598)
XIII. Zysk (strata) netto		17 855	11 805	409	3 231
Dodatkowe informacje					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		17 831	11 780	393	3 149
Udziałom niekontrolującym		24	25	16	82
Średnia ważona liczba akcji w sztukach					
		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):					
podstawowy		0,61	0,40	0,01	0,11
rozwodniony		0,61	0,40	0,01	0,11
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące
		okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
Zysk (strata) netto		17 855	11 805	409	3 231
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczone podatki dochodowy rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		17 855	11 805	409	3 231
Dodatkowe informacje:					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		17 831	11 780	393	3 149
Udziałom niekontrolującym		24	25	16	82

2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej				Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał (fundusz) własny	
		Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane			Ogółem
Stan na 01 stycznia 2023 roku		11 800	6 448	9 617	78 400	106 266	742	107 008
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu						0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	17 428	17 428	26	17 454
Stan na 30 czerwca 2023 roku		11 800	6 448	9 617	95 828	123 693	768	124 461
Stan na 01 stycznia 2022 roku		11 800	6 448	8 643	74 862	101 753	657	102 410
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	974	3 539	4 513	85	4 598
Stan na 31 grudnia 2022 roku		11 800	6 448	9 617	78 401	106 266	742	107 008
Stan na 01 stycznia 2022 roku		11 800	6 448	8 643	74 863	101 755	657	102 410
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu						0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	393	393	16	409
Stan na 30 czerwca 2022 roku		11 800	6 448	8 643	75 256	102 147	673	102 820

2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy	3 miesiące	6 miesięcy	3 miesiące
		okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		17 831	11 780	393	1 623
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		24	25	16	0
Korekty razem		261	14 286	(4 389)	(5 003)
Amortyzacja		4 647	2 238	4 364	2 140
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		320	313	(127)	(127)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		492	276	128	(59)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(13)	(17)	(11)	(11)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(252)	(464)	(446)	400
Zmiana stanu zapasów		(2 125)	8 826	(1 307)	1 931
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(6 676)	7 516	(14 646)	(8 483)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		3 399	(4 744)	7 481	(1 098)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		450	323	175	304
Inne korekty		0	0	0	0
Zmianan stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego okresu)		19	19	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		18 116	26 091	(3 980)	(3 380)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		100	24	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(938)	(457)	24	161
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji		0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostkom zależnym pożyczek		0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(838)	(433)	24	161
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	15	3 561	2 240
Spłata kredytów i pożyczek		(2 700)	(1 562)	(1 971)	(1 073)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	516	1 643	1 132
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		2 897	(3 038)	(17)	(7)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		(19)	(9)	0	0
Zapłacone odsetki		(492)	(276)	(128)	59
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		(314)	(4 354)	3 088	2 351
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		16 964	21 304	(868)	(868)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		16 964	21 304	(868)	(868)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		13 344	9 004	2 804	2 804
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		30 308	30 308	1 936	1 936
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

2.6 Wybrane dane finansowe:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od	6 miesięcy okres od	3 miesiące okres od
	01.01.2023 do 30.06.2023	01.04.2023 do 30.06.2023	01.01.2022 do 30.06.2022	01.04.2022 do 30.06.2022	01.01.2023 do 30.06.2023	01.04.2023 do 30.06.2023	01.01.2022 do 30.06.2022	01.04.2022 do 30.06.2022
I.Przychody netto ze sprzedaży	80 817	55 101	39 496	32 859	17 463	12 132	8 519	7 072
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 372	12 354	648	4 064	3 970	2 720	140	875
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	18 353	12 280	138	3 829	3 966	2 704	30	824
IV.Zysk (strata) netto	17 855	11 805	409	3 231	3 858	2 599	88	695
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	17 831	11 780	393	3 149	3 853	2 594	85	678
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	24	25	16	82	5	6	3	18
VII.Całkowity dochód ogółem	17 855	11 805	409	3 231	3 858	2 599	88	695
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	17 831	11 780	393	3 149	3 853	2 594	85	678
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	24	25	16	82	5	6	3	18
X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	4,19	3,60	3,46	0,94	0,91	1,00	0,77	1,00
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,61	0,40	0,01	0,11	0,13	0,09	0,02	0,00
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 116	26 091	(3 980)	(3 380)	3 914	5 745	(858)	(727)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(838)	(433)	24	161	(181)	(95)	5	35
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(314)	(4 354)	3 088	2 351	(68)	(959)	666	506
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	16 964	21 304	(868)	(868)	3 666	4 691	(187)	(187)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,6280	4,5419	4,6362	4,6466

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu	Koniec okresu
	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
XVII.Aktywa trwałe	79 223	84 777	88 373	17 802	18 077	18 881
XVIII.Aktywa obrotowe	85 935	60 904	60 001	19 310	12 986	12 819
XIX.Aktywa razem	165 158	145 681	148 374	37 112	31 063	31 700
XX.Zobowiązania długoterminowe	20 420	22 679	24 604	4 588	4 836	5 257
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	20 277	15 994	20 950	4 556	3 410	4 476
XXII. Kapitał własny	124 461	107 008	102 820	27 967	22 817	21 967
XXIII. Kapitał własny przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	123 693	106 266	102 147	27 794	22 658	21 823
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 652	2 516	2 521
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	768	742	673	173	158	144
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,4503	4,6899	4,6806

Tabela kursów:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2023	4,6280	4,4286	4,7895	4,4503
do 30.06.2023				
od 01.04.2023	4,5419	4,4286	4,6902	4,4503
do 30.06.2023				
od 01.01.2022	4,6876	4,4879	4,9647	4,6899
do 31.12.2022				
od 01.01.2022	4,6362	4,4879	4,9647	4,6806
do 30.06.2022				
od 01.04.2022	4,6466	4,5756	4,7096	4,6806
do 30.06.2022				

W I połowie 2023 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 11,31% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2022 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 9 150 tys. PLN co stanowiło 10,35% natomiast aktywa obrotowe zwiększyły się o 43,22%. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 21 641 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2022 roku, co stanowiło wzrost o 21,05%. Można zaobserwować spadek zobowiązań długoterminowych w stosunku do I półrocza 2022 roku tj. o 4 184 tys. PLN co stanowiło spadek o 17,00% zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 673 tys. PLN co stanowiło spadek o 3,21%.

W analizowanym półroczu 2023 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 104,62% i wyniosły 80 817 tys. PLN, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 61,57% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto wykazał kwotę 22 112 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2023 roku wyniósł 17 855 tys. PLN.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane są przez konflikt zbrojny na Ukrainie, jak i kryzys energetyczny, jaki obecnie panuje w Europie, można zakładać, że mogą one mieć w przyszłości również wpływ na działalność Emitenta, jak również na wynik finansowy. Poniżej przedstawiono czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik przedsiębiorstwa.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.
- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji, co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Kryzys energetyczny, jaki panuje obecnie w Europie, może mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki, jednak nie przewidujemy, aby miał on wpływ na kontynuację działalności Spółki. W celu zabezpieczenia Spółki przed wzrastającymi cenami energii elektrycznej Zarząd Spółki podjął decyzję o zainstalowaniu paneli fotowoltaicznych oraz wymianie instalacji oświetleniowej na energooszczędną.

Czynniki, które, oprócz konfliktu zbrojnego w Ukrainie, mogą mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

- spadek zamówień z branży górniczej,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych,
- wzrost cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- wystąpienie ryzyka związanego z istotnym wahaniem się kursu walut.

3) Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego.

Ryzyko wpływu sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy na działalność Emitenta.

Sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy doprowadziła do zachwiania równowagi na światowych rynkach. Sytuacja ta miała i nadal ma przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez trwającą na Ukrainie wojnę, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Konflikt zbrojny spowodował postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie a także wzrost cen paliw i surowców, oraz potencjalne problemy z ich dostępnością, również w zakresie gotowych produktów jak np. wyroby stalowe, blachy etc., które podlegają prefabrykacji.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników wskutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.

- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Ryzyko wpływu epidemii COVID-19 na działalność Emitenta.

Z dniem 1 lipca 2023 roku zniesiony został stan zagrożenia epidemicznego, w związku z czym ryzyko związane z epidemią Covid-19 znacząco zmalało. Jednakże Emitent będzie monitorował sytuację związaną z dalszym potencjalnym wpływem Covid-19 na działalność prowadzoną przez emitenta. Obecnie działalność Emitenta w związku z Covid-19 przebiega bez zakłóceń.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie koronawirusa na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników

W działalności Jednostki Dominującej kwalifikacje pracowników stanowią jedną z wyższych wartości. PATENTUS S.A. 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 Jednostki Dominującej, pod nadzorem kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację PATENTUS S.A. W ocenie Zarządu istnieje niewielkie ryzyko zakończenia trwającej kilkanaście lat współpracy. Rozwiązanie umowy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji, jednakże w takim przypadku PATENTUS S.A. dążyć będzie do przejęcia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług. Jednostki zależne także opierają swoją działalność na doświadczeniu, kwalifikacjach i umiejętnościach kadry pracowniczej. Ewentualna utrata wykwalifikowanej kadry pracowniczej, związana z dużą konkurencją wśród pracodawców, a co za tym idzie rotacją pracowników, może wpłynąć na prawidłowy przebieg procesu produkcyjnego a także na pozycję Spółki na rynku. Aby zminimalizować to ryzyko Zarządy Spółek starają się utrzymywać wynagrodzenie na konkurencyjnym poziomie, co może skutkować wzrostem kosztów zatrudnienia.

Ryzyko zatrzymania produkcji w wyniku awarii lub zniszczenia majątku produkcyjnego

Działalność Grupy Kapitałowej opiera się w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez jednostki Grupy może skutkować czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów – co może skutkować pogorszeniem poziomu sprzedaży. Jednostki Grupy Kapitałowej ubezpieczyły majątek produkcyjny oraz nieruchomości według wartości odtworzeniowej.

Ryzyko związane z nieterminowymi zapłatami

Grupa Kapitałowa 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 Grupy Kapitałowej oraz mogą prowadzić do wzrostu kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystaniem obcych źródeł finansowania.

Ryzyko związane z przetargami publicznymi

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

Ryzyko kursowe

Istnieje ryzyko niekorzystnych dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. gwałtownych zmian kursu złotówki w stosunku do innych walut. Zjawisko to może mieć wpływ (w świetle przyjętej przez Zarząd Jednostki Dominującej strategii) na kształtowanie się wyników Grupy Kapitałowej, w związku z założeniem zwiększenia eksportu towarów i usług. Znaczne umocnienie się złotówki może spowodować spadek rentowności kontraktów eksportowych. Zmiany kursu złotówki mają także istotne znaczenie dla kredytów zaciągniętych w walucie obcej.

Transakcje na instrumentach pochodnych są przedstawione w Sprawozdaniu finansowym skonsolidowanym w nocy 30 oraz w nocy 20.

Ryzyko wynikające z udzielonych zabezpieczeń na majątku

Jedną z form zabezpieczenia udzielanych przez banki kredytów są hipoteki oraz zastawy rejestrowe na aktywach produkcyjnych oraz zapasach. W przypadku zaistnienia sytuacji, w której Grupa Kapitałowa 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 Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa reguluje swoje zobowiązania regularnie i w chwili obecnej takie zagrożenie nie występuje.

Ryzyko wynikające z uzyskanych dotacji z funduszy UE.

Spółka zawarła umowy z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczące dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej zakupu nowych maszyn i urządzeń oraz umowy dotyczące refundacji poniesionych kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z tych umów. 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 około 17 260 tys. PLN (bez uwzględnienia ewentualnych odsetek).

Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców.

Wysokość przychodów Spółki uzależniona jest w znacznym stopniu od bieżącej koniunktury w branży węgla kamiennego w Polsce. Ponad 83 % przychodów Spółki w badanym okresie 2023 roku oraz ponad 59% w analogicznym okresie 2022 roku było zrealizowane na rzecz odbiorców z branży górniczej takich jak Jastrzębska Spółka Węglowa S.A., PG Silesia Sp. z o.o., PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A., JZR Sp. z o.o. i Polska Grupa Górnicza S.A. Pozostała sprzedaż realizowana była między innymi na rzecz takich odbiorców jak Ungarex S.C., Becker-Warkop Sp. z o.o, TIM INVEST, SBM Mineral Processing GmbH czy J.D. Austria GmbH. Wartość przychodów na rzecz w/w klientów wynosiła w 2023 roku prawie 16%, a w 2022 roku ponad 44% w stosunku do sprzedaży ogółem. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów z tej branży skutkować może pogorszeniem się wyników finansowych Spółki. Zakończenie współpracy lub ograniczenie zamówień płynących z tych podmiotów miałyby istotny, negatywny wpływ na poziom przychodów oraz sytuację finansową 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. Aby jeszcze bardziej zmniejszyć ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców, Spółka szuka także klientów spoza branży górniczej.

Ryzyko stosowania prawa podatkowego i zmian regulacji prawnych.

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

dokonywanych przez organy wyższej instancji oraz orzeczeniach 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 wspomnianych interpretacji podatkowych. 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. Liczne zmiany następują również w innych dziedzinach prawa, które również mogą mieć wpływ na Grupę Kapitałową. Wprowadzane zmiany prawne mogą potencjalnie rodzić ryzyko związane z problemami interpretacyjnymi, brakiem praktyki orzeczniczej, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez sądy lub organy administracji publicznej. W celu zabezpieczenia Spółki przed ewentualnymi konsekwencjami karnoskarbowymi Emitent w dniu 24.03.2023 roku zawarł z Colonnade Insurance S.A. Polisę Ubezpieczenia: Ubezpieczenie Ochrony Skarbowej i Podatkowej obowiązującą od 25.03.2023 roku do 24.03.2024 roku.

Ryzyko kredytowe

Wiarygodność kredytowa klientów, z którymi zawierane są transakcje fizycznej sprzedaży produktów poddawana jest procedurom weryfikacyjnym. Stan należności podlega ciągłemu monitoringowi. Ryzyko kredytowe w przypadku należności z tytułu dostaw i usług jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów. Według danych na dzień 30 czerwca 2022 roku, co przedstawiono w Nocie 18, suma sald należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla kontrahentów z branży górniczej stanowiła ponad 38 % łącznego salda należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu. Na dzień 30 czerwca 2023 roku wskaźnik koncentracji należności wynosi ponad 84 %. Powyższa analiza wskazuje na ryzyko kredytowe Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej. Specyfikacja należności według okresów przeterminowania oraz wysokość odpisów aktualizujących należności została przedstawiona w Nocie 4. W ocenie Grupy Kapitałowej maksymalne ryzyko niespłacenia salda należności równe jest utworzonym na poszczególne dni bilansowe odpisom aktualizującym stan należności handlowych.

Ryzyko płynności

Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki, kredyt kupiecki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Grupa Kapitałowa musi mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego jest narażona na ryzyko braku możliwości pozyskania nowego finansowania, jak również refinansowania swojego zadłużenia. Ryzyko to jest uzależnione przede wszystkim od warunków rynkowych, oceny zdolności kredytowej oraz stopnia koncentracji. Ze względu na wysoką ocenę zdolności kredytowej Spółki Dominującej w ocenie Zarządu - nie istnieje zagrożenie utraty dostępu do źródeł finansowania.

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 z tytułu dostaw oraz saldo należności tytułu zawartej umowy leasingu, które zostało powiększone o stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i dostępne saldo nie wykorzystanego kredytu 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.

Kolejną miarą ryzyka płynności, która jest monitorowana przez Jednostkę Dominującą, jest analiza poziomu kapitałów własnych. Analiza poziomu kapitałów własnych jest dokonywana na podstawie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów oraz wskaźnika poziomu zadłużenia.

Wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów jest obliczany jako proporcja sumy kapitałów własnych do sumy bilansowej aktywów na określony dzień bilansowy. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów na poziomie nie niższym niż 0,6. Na dzień 30.06.2023 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 0,75.

Wskaźnik poziomu zadłużenia jest obliczany jako proporcja sumy zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego do sumy wartości EBITDA. Wartość EBITDA jest sumą zysku z działalności operacyjnej i amortyzacji. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika poziomu zadłużenia na poziomie nie wyższym niż 2,7. Na dzień 30.06.2023 roku wskaźnik ten kształtuje się na poziomie 0,27.

Ogólny opis ryzyka związanego z podmiotem zależnym ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

Spółka zależna, Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. („ZKS MONTEX Sp. z o.o.”), w chwili obecnej opiera swoją działalność na jednostkowych zamówieniach dla konkretnych klientów. W związku z tym trudne do zaplanowania są procesy przygotowania produkcji;

zaopatrzenia w materiałach oraz remonty parku maszynowego, co wiąże się często z koniecznością ponoszenia wyższych kosztów przy ich realizacji. Zarząd jednostki zależnej będzie dążyć do zawierania umów długoterminowych, które pozwolą określić planowaną wielkość obrotów na dany rok, jak i rodzaje dostarczanych produktów.

Zarząd jednostki zależnej świadomy jest ryzyka odpowiedzialności za jakość dostarczanych urządzeń oraz terminowości wykonanych usług jako ważny element zawieranych umów. Ze względu na stale przebiegający proces kształtowania poszczególnych komórek struktury organizacyjnej zakładu, nadal istnieje duże ryzyko niestabilności kadr.

ZKS MONTEX Sp. z o.o. opiera swoją działalność w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez Spółkę skutkowałoby czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów, co wpłynęłoby negatywnie na poziom sprzedaży. Spółka ubezpieczyła majątek produkcyjny oraz nieruchomości.

ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie posiada jeszcze wypracowanych rezerw finansowych. Aktualną działalność inwestycyjną realizuje w większości w oparciu o zewnętrzne źródła finansowania takie jak pozyskanie nowych kredytów. Opóźnienia płatnicze mają bardzo duży wpływ na płynność finansową Spółki, podwyższając równocześnie koszty finansowej działalności spowodowane ewentualnymi odsetkami za nieterminowe płatności.

Zmiany cen na rynkach światowych podstawowych surowców używanych przez Spółkę do produkcji m.in. stal, wyroby hutnicze mają znaczący wpływ na cenę wyrobu finalnego. Spółka stara się wliczać w ceny efekty podwyżek, jednakże duże i nagłe wzrosty cen materiałów mogą w krótkim okresie odbić się negatywnie na wynikach finansowych Spółki.

Jednostka zależna nadal kształtuje strukturę swoich dostawców, opierając się również w ich wyborach na doświadczeniu PATENTUS S.A. w grupie wyrobów stalowych (blachy i profile walcowane) podstawowym materiałem produkcyjnym. Struktura ta nie jest jeszcze trwała i może się znacznie zmienić w roku następnym.

Podobnie jak w gronie dostawców ZKS MONTEX Sp. z o.o. kształtuje dopiero grono swoich odbiorców. Do chwili obecnej przychody Spółki nie są uzależnione od żadnego z nich, a struktura kierunków sprzedaży jeszcze nieustabilizowana.

Dodatkowej informacji dotyczącej analizy ryzyka została przedstawiona w nocie 20 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W nocie 18 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawiono informację dotyczącą ryzyka koncentracji transakcji handlowych.

4) Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Poniżej opisano umowy kredytowe bądź aneksy do umów kredytowych, które zostały zawarte w okresie I półrocza 2023 roku. Wszystkie umowy kredytowe zostały opisane w nocie nr 8 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

4.1. Umowy kredytowe Jednostki Dominującej :

1) W dniu 29.11.2017 roku została podpisana Umowa Faktoringu nr 0096/2017 („Umowa faktoringu”) zawarta pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”):

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 120 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt. 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN. Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa została zawarta na czas nieokreślony z jednomiesięcznym terminem wypowiedzenia

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2017 w dniu 18.12.2017 roku.

W dniu 13.02.2018 roku został podpisany Aneks nr 1 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 01.03.2018 roku został podpisany Aneks nr 2 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następującą zmianę:

- ✓ „Faktorant wyraża zgodę na potrącenie należności KUKI Finance S.A. wynikające z niniejszej umowy faktoringu nr 0096/2017 z należnymi Faktorantowi kwotami wynikającymi z umowy zarządzania wierzytelnościami nr 0110/2018 z dnia 01.03.2018 roku”.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 01.03.2018 roku został podpisany Aneks nr 3 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający tekst jednolity Umowy:

Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z tym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu oraz wprowadzają tekst jednolity o następującej treści:

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ Integralną częścią umowy są następujące warianty: przejecie ryzyka z polisą KUKI S.A. Pakiet.
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy faktoringu w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN; dokona globalnej cesji praw z Polisy ubezpieczeniowej nr RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKI S.A. – polisa została opisana w raporcie bieżącym 15/2018). Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa faktoringu została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Postanowienia Umowy faktoringu w zakresie wykupu wierzytelności oraz przejęcia Ryzyka niewypłacalności Kontrahenta obowiązuje nie dłużej niż do dnia zakończenia umowy ubezpieczenia.

W dniu 06.08.2018 roku zostało zawarte Porozumienie trójstronne dotyczące postanowień uzupełniających dotyczących Umowy ubezpieczenia RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. („KUKI”) oraz Umowy Faktoringu nr 0096/2017 zawartej z KUKI Finance S.A. („Faktor”) o następującej treści:

- ✓ KUKKE wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktoranta na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przelane w całości;
- ✓ Z dniem dokonania przelewu wierzytelności na Faktora Umowę ubezpieczenia w części dotyczącej przelanych wierzytelności traktuje się jako umowę zawartą na rachunek osoby trzeciej;
- ✓ Faktor jako ubezpieczony jest uprawniony do żądania od KUKKE świadczeń należnych z tytułu Ubezpieczenia w związku z brakiem zapłaty wierzytelności od dłużnika, którego zobowiązanie wobec Ubezpieczającego/Faktora są przedmiotem umowy faktoringu;
- ✓ Faktor wyraził zgodę na objęcie ochroną ubezpieczeniową w ramach umowy ubezpieczenia – polisa obrotowa zawartej przez Emitenta a KUKKE S.A.; przyjmuje do wiadomości, że w odniesieniu do wierzytelności wykupionych przez niego, został wskazany jako osoba trzecia; zapoznał się i przyjął do wiadomości wszystkie postanowienia zawarte w umowie ubezpieczenia; Faktor uznał, że nie może osiągnąć większych korzyści niż przysługujące Ubezpieczającemu/Faktorantowi; uznał że KUKKE ma prawo podnieść wobec niego wszelkie zarzuty mające wpływ na ograniczenie bądź wyłączenie odpowiedzialności ubezpieczeniowej przysługujące KUKKE w stosunku do Emitenta zgodnie z umową ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 21/2018 w dniu 28.08.2018 roku.

W dniu 31.08.2018 roku wpłynął do Emitenta podpisany egzemplarz Porozumienia trójstronnego dotyczące postanowień uzupełniających dotyczących Umowy ubezpieczenia RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. („KUKKE”) oraz Umowy Faktoringu nr 0096/2017 zawartej z KUKKE Finance S.A. („Faktor”) o następującej treści:

- ✓ KUKKE wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktoranta na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przelane w całości;
- ✓ Z dniem dokonania przelewu wierzytelności na Faktora Umowę ubezpieczenia w części dotyczącej przelanych wierzytelności traktuje się jako umowę zawartą na rachunek osoby trzeciej;
- ✓ Faktor jako ubezpieczony jest uprawniony do żądania od KUKKE świadczeń należnych z tytułu Ubezpieczenia w związku z brakiem zapłaty wierzytelności od dłużnika, którego zobowiązanie wobec Ubezpieczającego/Faktora są przedmiotem umowy faktoringu;
- ✓ Faktor wyraził zgodę na objęcie ochroną ubezpieczeniową w ramach umowy ubezpieczenia – polisa obrotowa zawartej przez Emitenta a KUKKE S.A.; przyjmuje do wiadomości, że w odniesieniu do wierzytelności wykupionych przez niego, został wskazany jako osoba trzecia; zapoznał się i przyjął do wiadomości wszystkie

postanowienia zawarte w umowie ubezpieczenia; Faktor uznał, że nie może osiągnąć większych korzyści niż przysługujące Ubezpieczającemu/Faktorantowi; uznał że KUKE ma prawo podnieść wobec niego wszelkie zarzuty mające wpływ na ograniczenie bądź wyłączenie odpowiedzialności ubezpieczeniowej przysługujące KUKE w stosunku do Emitenta zgodnie z umową ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 22/2018 w dniu 31.08.2018 roku.

W dniu 10.09.2018 roku został podpisany Aneks nr 4 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Faktor wypłaci Faktorantowi wszystkie przysługujące mu od Faktora z tytułu realizacji Umowy Faktoringu na poniższe rachunki bankowe Klienta w walucie PLN w następującym podziale:
 - Raiffeisen Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Deutsche Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Getin Noble Bank S.A. w wysokości 25%,
 - ING Bank Śląski S.A. w wysokości 25%.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 07.11.2018 roku został podpisany Aneksu nr 5 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 26 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 80% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 20% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy Faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt 5 kpc do kwoty 30 000 000,00 PLN; dokona globalnej cesji praw z Polisy ubezpieczeniowej nr RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A.(KUKE S.A. – polisa została opisana w raporcie bieżącym 15/2018). Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa Faktoringu została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Postanowienia Umowy Faktoringu w

zakresie wykupu wierzytelności oraz przejęcia Ryzyka niewypłacalności Kontrahenta obowiązują nie dłużej niż do dnia zakończenia umowy ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 31/2018 w dniu 05.12.2018 roku.

W dniu 03.12.2018 roku został podpisany Aneks nr 6 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawarty pomiędzy KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Faktor wypłaci Faktorantowi wszystkie przysługujące mu od Faktora z tytułu realizacji Umowy Faktoringu na poniższe rachunki bankowe Klienta w walucie PLN w następującym podziale:
 - Deutsche Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Getin Noble Bank S.A. w wysokości 50%,
 - ING Bank Śląski S.A. w wysokości 25%.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 20.05.2019 roku wpłynął do Emitenta podpisany egzemplarz Aneksu nr 7 do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa faktoringu”), zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ „5. Faktor oświadcza, a Faktorant przyjmuje do wiadomości i stosowania, że akceptowalny przez Faktora Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni z zastrzeżeniem, że dla Kontrahentów objętych ochroną ubezpieczeniową Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności jest zgodny z terminem płatności określonym na obowiązującej decyzji kredytowej. Powyższy zapis nie dotyczy faktury o numerze 51811045 wystawionej w dniu 30.11.2018r. na Kontrahenta Polska Grupa Górnicza S.A. dla której, Strony akceptują Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności na poziomie 145dni.”

W dniu 20.05.2019 roku wpłynął do Emitenta podpisany egzemplarz Aneksu nr 8 do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa faktoringu”), zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ „5) Faktor i Faktorant zgodnie oświadczają, że po podpisaniu niniejszego aneksu Faktor Wykupi Wierzytelność o numerze 51811032 wystawioną na Kontrahenta Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. w kwocie 6.069.212,06 PLN. Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu

w/w Wykupu prowizję operacyjną w wysokości 0,15% od wartości brutto powyższej Wierzytelności.”

W dniu 13.09.2019 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 19.08.2019 roku egzemplarz Aneksu nr 9 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 32 000 000,00 PLN;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy Faktoringu: oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc do kwoty 36 000 000,00 PLN;

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 21/2019 w dniu 13.09.2019 roku.

W dniu 15.06.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 18.03.2020 roku egzemplarz Aneksu nr 10 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

„5. Faktor oświadcza, a Faktorant przyjmuje do wiadomości i stosowania, że akceptowalny przez Faktora Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni z zastrzeżeniem, że dla Kontrahentów objętych ochroną ubezpieczeniową Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności jest nie dłuższy niż termin płatności określony na obowiązującej decyzji kredytowej.

Powyższy zapis nie dotyczy faktury o numerze 2020/01/PRO/FV/00003 oraz 2020/01/PRO/FV/00005 wystawionej w dniu 30.01.2020r. na Kontrahenta Polska Grupa Górnicza S.A. dla której, Strony akceptują Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności na poziomie 180 dni.”

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W dniu 30.10.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 11 z dnia 9.10.2020 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- ✓ przyznany Faktorantowi Limit Faktoranta wynosi 0 PLN (słownie: zero złotych);

- ✓ w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca czerwca 2021 roku Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;
- ✓ Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłożył do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w w/w wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 30/2020 w dniu 30.10.2020 roku.

W dniu 29.06.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 12 z dnia 14.06.2021 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca grudnia 2021 roku wszystkie opłaty wynikające z Umowy nie będą naliczane, tj. Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;
- Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłożył do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w ww. wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 8/2021 w dniu 29.06.2021 r.

W dniu 22.12.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 13 z dnia 13.12.2021 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- przyznany Spółce Limit wynosi 2 600 000,00 PLN;
- faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 90% wartości wykupionych wierzytelności;
- fundusz gwarancyjny w wysokości 10% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2021 w dniu 22.12.2021 roku.

W dniu 10.06.2022 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 14 z dnia 6 czerwca 2022 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- przyznany Spółce Limit wynosi 9 000 0000 PLN;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję operacyjną w wysokości 0,32% od wartości każdej Wykupionej Wierzytelności;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję za przyjęcie ryzyka niewypłacalności Kontrahenta w wysokości 0,35% od wartości brutto każdej nabytej Wierzytelności.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2022 w dniu 10.06.2022 roku.

W dniu 13.03.2023 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 15 z dnia 13 marca 2023 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Najistotniejsze zmiany Umowy Faktoringu wynikające z ww. Aneksu::

- przyznany Spółce Limit wynosi 9 800 0000 PLN;
- Minimalna prowizja operacyjna w wysokości 100.000 PLN (*słownie: sto tysięcy złotych*) przysługuje Faktorowi począwszy od dnia wejścia w życie Umowy Faktoringu oraz w każdą rocznicę wejścia w życie Umowy. Różnica pomiędzy minimalną prowizją operacyjną za rok funkcjonowania Umowy a sumą pobranych prowizji operacyjnych w danym roku jest płatna przez Klienta w każdą rocznicę wejścia w życie Umowy, nie później jednak niż w dniu wygaśnięcia Umowy Faktoringu;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję operacyjną w wysokości 0,55% od wartości każdej Wykupionej Wierzytelności.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2023 w dniu 13.03.2023 roku.

W dniu 05.05.2023 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 16 z dnia 04 maja 2023 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem, a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Najistotniejsza zmiana Umowy Faktoringu wynikająca z ww. Aneksu:

- przyznany Spółce Limit Faktoranta wynosi 10 100 000 PLN.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2023 w dniu 05.05.2023 roku.

- 2) W dniu 22.03.2023 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 10 z dnia 20.03.2023 roku do Umowy Kredytu Inwestycyjnego nr KIN/1219501 z dnia 02.10.2012

roku („Umowa Kredytowa”) zawartej pomiędzy Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie a Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”). Najistotniejsze zmiany Umowy Kredytowej wynikające z ww. Aneksu:

- średniomiesięczne wpływy na wszystkie rachunki bieżące prowadzone przez Bank, niezależnie od waluty kredytu, będzie stanowiła poziom nie niższy niż 1 200 000,00 PLN, okresem rozliczeniowym będzie okres 3 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych począwszy od daty Uruchomienia Usługi;
- sankcja za nieutrzymanie: podwyższenie marży podstawowej do 0,50%.

4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W prezentowanym okresie Spółka Zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie zaciągała oraz nie aneksowała umów kredytowych.

4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami i dostawcami poniżej zostały przedstawione umowy zawarte w I półroczu 2023 roku przez Jednostkę Dominującą, spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.:

- 1) W dniu 03.01.2023 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy o numerach 402201142; 402201143; 402201146 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. (PGG) a PATENTUS S.A.:

- Przedmiotem umowy jest:

Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego do

✓ Termin realizacji:

- Dostawa **do 20 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 4 tygodni od daty zawarcia umowy.

✓ Wartość umowy wynosi:

zadanie nr 1 - umowa nr 402201142 wynosi: 22 480 000,00 zł netto (słownie: dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100) + VAT;

zadanie nr 2 - umowa nr 402201143 wynosi: 9 100 000,00 zł netto (słownie: dziewięć milionów sto tysięcy złotych 00/100) + VAT;

zadanie nr 5 - umowa nr 402201146 wynosi: 600 000,00 zł netto (słownie: sześćset tysięcy złotych 00/100) + VAT.

✓ Gwarancja:

- 1) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: min. 24 miesiące od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o 6 miesięcy licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

2) Gwarancja szczegółowa:

1	PZS kadłuby napędów i rynnociąg	> 3 mln ton przetransportowanego urobku lub > 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
2	PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
3	PZP kadłuby napędów i rynnociąg	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
4	PZP rynny dołączane	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
5	PZP bębny łańcuchowe	> 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
6	przekładnie i sprzęgła	> 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
7	silniki i inne urządzenia elektryczne	> 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
8	łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego	> 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole
9	ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki(dotyczy przenośników ścianowych)	> 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
10	kadłub kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
11	wał z łożyskami kruszarki podścianowej,	> 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,

12	bijaki kruszarki podścianowej	> 12 miesięcy od daty uruchomienia na dole.
----	-------------------------------	---

3) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 10.2) - min. 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.

4) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej.

5) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary.

6) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia - 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesiące licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.

7) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.

8) W okresie gwarancji Zamawiający na każde żądanie Wykonawcy będzie przekazywał dane dotyczące ilości przetransportowanego urobku, lecz nie częściej niż raz na kwartał.

- ✓ Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia - do 7 dni od daty dostawy.
- ✓ W ramach ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia Wykonawca zapewnia:

1) w okresie gwarancji 24 godzinny serwis gwarancyjny we wszystkie dni tygodnia wraz z pełnym asortymentem części zamiennych,

2) przybycie ekipy serwisowej w terminie nie dłuższym niż 8 godzin od momentu zgłoszenia przez Zamawiającego takiej konieczności (zgłoszenie powinno być dokonywane telefonicznie pod nr tel. 32 210 1100 lub na piśmie i przesyłane pocztą elektroniczną na adres e-mail: dh@patentus.pl; serwis@patentus.pl. Czas trwania naprawy będzie określony przez Strony w protokole awarii, a okres jej trwania nie może przekroczyć 24 godzin od momentu powiadomienia ekipy serwisu. Wymiana podzespołów powoduje wydłużenie ich okresu gwarancji poza udzieloną gwarancją ogólną przedmiotu zamówienia. Termin usunięcia awarii może zostać wydłużony za zgodą Zamawiającego,

3) dostawę części zamiennych niezbędnych do usunięcia awarii, których konieczność wymiany stwierdzono w trakcie usuwania awarii w terminie wzajemnie uzgodnionym lecz nie dłuższym niż 8 godzin od momentu stwierdzenia konieczności wymiany.

✓ Kary umowne:

- 1) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
- 2) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
- 3) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
- 4) w wysokości 0,01% wartości netto przedmiotu umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 4 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 5) w wysokości 0,1% wartości netto przedmiotu umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 6) w wysokości 0,2% wartości netto przedmiotu umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 8 godzin od powiadomienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 7) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 2) do 6) nie może przekroczyć 10% wartości netto Umowy.
- 8) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200,00zł za każdy przypadek,
- 9) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100zł za każdy dzień zwłoki,
- 10) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości 5% wartości netto Umowy,
- 11) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³);
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)

c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),

d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,

e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,

- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;

12) Za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy:

- W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.

- Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:

1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu - w wysokości 0,1% wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1 za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.

2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).

- W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylał będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w § 20 Umowy, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.

- W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakującego (nie dostarczonego) przez Wykonawcę przedmiotu umowy, bądź też w przypadku gdy Zamawiający zleci dostawę brakujących części/elementów dostarczonego przedmiotu zamówienia,, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu równowartości niedostarczonego przedmiotu umowy, bądź równowartości brakujących części/elementów przedmiotu umowy oraz spowoduje

naliczenie to Wykonawcy kary umownej w wysokości 2% wartości przedmiotu umowy netto, bądź odpowiednio 10% wartości brakujących części/elementów.

- W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchyla się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.
- Kwoty zwrotu, o których mowa w ust. 5 i 6 ustalone zostaną na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.
- Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie.
- Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy.
- Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.
- Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
- Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2023 w dniu 03.01.2023 roku

- 2) W okresie od 08.03.2022 roku do 05.01.2023 roku w ramach współpracy z Polską Grupą Górniczą S.A. z siedzibą w Katowicach („Zamawiający”, „PGG”) Emitent zawarł z PGG umowy oraz otrzymał od PGG zamówienia na łączną kwotę 15 152 610,19 PLN netto.

Umową o najwyższej wartości jest umowa nr 482201860 („Umowa”), a strony przyjęły jako datę jej zawarcia – datę złożenia ostatniego podpisu, tj. 05.01.2023 roku.

- ✓ Przedmiotem Umowy jest: Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego ścianowego i podścianowego, kruszarki, urządzenia przekładkowego, systemu sterowania, łączności głośnomówiącej i blokad oraz systemu monitorowania i wizualizacji kompleksu ścianowego do ściany M-6 w pokł. 501/3 dla PGG S.A. Oddział KWK ROW Ruch Jankowice w zakresie zadania nr 2, tj. Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego dla KWK ROW Ruch Jankowice - dla śc. M-6 pokł. 501/3 oraz wykonanie rynien zwykłych i rynien inspekcyjnych wg dokumentacji własnej PGG S.A.

- ✓ Termin realizacji zamówienia objętego Umową wynosi: 24 tygodnie od daty przekazania zamówienia Wykonawcy.
- ✓ Wartość Umowy wynosi: 8 830 000,00 PLN netto
- ✓ Gwarancja:
 - a) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: min. 24 miesiące od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji, powiększony o 6 miesięcy, licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
 - b) Gwarancja szczegółowa:

1	PZS kadłuby napędów i rynnociąg	> 3 mln ton przetransportowanego urobku lub > 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
2	PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
3	PZP kadłuby napędów i rynnociąg	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
4	PZP rynny dołączane	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
5	PZP bębny łańcuchowe	> 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
6	przekładnie i sprzęgła	> 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
7	silniki i inne urządzenia elektryczne	> 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
8	łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego	> 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole

9	ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki(dotyczy przenośników ścianowych)	> 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
10	kadłub kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej	> 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
11	wał z łożyskami kruszarki podścianowej,	> 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
12	bijaki kruszarki podścianowej	> 12 miesięcy od daty uruchomienia na dole.

c) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń co najmniej 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.

d) Gwarancja szczegółowa nie skraca terminu gwarancji ogólnej.

e) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, pasy napędowe kruszarek, oleje, smary i żarówki.

f) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia - 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesięcy licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.

✓ Kary umowne:

1) za odstąpienie od Umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy - w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części Umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie;

2) za odstąpienie od Umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu Umowy - w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz 2% wartości netto Umowy;

3) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia, za każdy dzień zwłoki;

4) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia, za każdy dzień zwłoki;

- 5) w wysokości 0,01% wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 - 6) w wysokości 0,1 % wartości netto Umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 - 7) w wysokości 0,2% wartości netto Umowy za nieusunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 - 8) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów nie może przekroczyć 10% wartości netto Umowy.
 - 9) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
 - 10) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
 - 11) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości 5% wartości netto Umowy,
 - 12) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;

2. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł za każdy stwierdzony przypadek.
3. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu - w wysokości 0,1% wartości netto, za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).
4. W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylił będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w Umowie, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.
5. W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakujących części przedmiotu umowy podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), z uwagi na brak dostawy tego elementu przez Wykonawcę, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu Zamawiającemu różnicy w cenie oraz spowoduje to naliczenie Wykonawcy kary w wysokości 2% wartości Umowy.
6. W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchylił się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.
7. Kwoty zwrotu, o których mowa zostaną ustalone na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.
8. W przypadku odstąpienia od Umowy z przyczyn zawinionych przez Stronę, drugiej ze Stron Umowy przysługuje kara umowna w wysokości 20% wartości Umowy.
9. Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie może przekroczyć wartości Umowy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2023 w dniu 05.01.2023 roku.

- 3) W okresie od dnia 31.01.2022 do dnia 09.02.2023 – łączna wartość obrotów pomiędzy PATENTUS S.A. a P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie wyniosła 10 578 511,62 PLN netto. Współpraca między stronami opiera się na zawartej w dniu 02.01.2007 roku umowie współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem oraz wszelkich innych prac zleconych przez PATENTUS S.A., zawartej na czas nieokreślony. Warunki umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizowanej umowy fakturą o największej wartości była FV 02/08/2022 z dnia 31.08.2022 roku o wartości 2 173 380,00 PLN netto. Przedmiotem faktury było wykonanie elementów do przenośników i kruszarek.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2023 w dniu 09.02.2023 roku

- 4) W dniu 14.02.2023 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy PAT 23.007-26 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. Oddział KWK Piast - Ziemowit (PGG, Zamawiający) a PATENTUS S.A.:

1) Przedmiotem umowy jest:

Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego do ściany 504 w pokł. 215 dla PGG S.A. Oddział KWK Piast- Ziemowit Ruch Ziemowit – zadanie nr 2.

✓ Termin realizacji:

2) Dostawa **do 20 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 10 tygodni od daty zawarcia umowy.

✓ Wartość umowy wynosi: 9 150 000,00 PLN + VAT;

✓ Gwarancja:

5) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: min. 24 miesiące od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o 6 miesięcy licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego, jeżeli nie nastąpi uruchomienie do 6 m-cy od daty dostawy z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

2) Gwarancja szczegółowa:

1	PZS kadłuby napędów i rynnociąg	> 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
2	PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe	> 1 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.

3	przekładnie i sprzęgła	> 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
4	silniki i inne urządzenia elektryczne	> 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
5	łańcuchy do przenośników podścianowych	> 12 miesięcy od daty uruchomienia na dole

3) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej) - min. 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.

4) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej.

5) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek, żarówki.

6) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia - 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesięcy licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.

7) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.

8) W okresie gwarancji Zamawiający na każde żądanie Wykonawcy będzie przekazywał dane dotyczące ilości przetransportowanego urobku, lecz nie częściej niż raz na kwartał.

- ✓ Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia - do 7 dni od daty dostawy.
- ✓ W ramach ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia Wykonawca zapewnia:

1) w okresie gwarancji 24 godzinny serwis gwarancyjny we wszystkie dni tygodnia wraz z pełnym asortymentem części zamiennych,

2) przybycie ekipy serwisowej w terminie nie dłuższym niż 8 godzin od momentu zgłoszenia przez Zamawiającego,

3) dostawę części zamiennych niezbędnych do usunięcia awarii, których konieczność wymiany stwierdzono w trakcie usuwania awarii w terminie wzajemnie uzgodnionym lecz nie dłuższym niż 8 godzin od momentu stwierdzenia konieczności wymiany.

- ✓ Kary umowne:

1) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,

- 2) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji do 10 dnia włącznie,
- 3) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji,
- 4) w wysokości 0,01% wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 5) w wysokości 0,1% wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 6) w wysokości 0,2% wartości netto umowy w zakresie zadania którego dotyczy, za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 7) wartość naliczonych kar umownych nie może przekroczyć 10% wartości netto Umowy,
- 8) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości 5% wartości netto Umowy,
- 11) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³);
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
 - w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;
- 12) Za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy:

- W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
- Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie.
- Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy.
- Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.
- Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
- Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2023 w dniu 15.02.2023 roku.

5) W dniu 24.04.2023 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy PAT: 016.23-02 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A., Oddział KWK ROW Ruch Marcel a Konsorcjum firm: PATENTUS S.A. (Lider Konsorcjum) oraz Przedsiębiorstwo Komplektacji i Montażu Systemów Automatyki Carboautomatyka S.A., z siedzibą w Tychach (Uczestnik Konsorcjum):

- ✓ Przedmiotem umowy jest:
 - Dostawa przenośnika taśmowego PT-3 trasa/napędy + montaż i uruchomienie dla PGG SA KWK ROW Ruch Marcel – zdanie nr 2.
- ✓ Termin realizacji:
 - Dostawa **do 30 tygodni** od daty przekazania zamówienia.
- ✓ Wartość umowy zawartej przez Zamawiającego z ww. Konsorcjum Firm wynosi łącznie: 18 440 000,00 zł netto (słownie: osiemnaście milionów czterysta czterdzieści tysięcy złotych).
- ✓ Gwarancja:
 1. Wykonawca udziela gwarancji na przedmiot zamówienia na okres **36 m-cy** od daty zakończenia dostaw na magazyn Zamawiającego - dotyczy każdego zadania oddzielnie, z następującymi wyłączeniami:

- okres gwarancji dla silników elektrycznych, sprzęgieł, przekładni, krążników, układu hamulcowego, agregatów hydraulicznych, skrobaków oraz połączeń klejonych taśmy wynosi min. **24 miesiące** gwarancji od dnia uruchomienia przedmiotu zamówienia (w przypadku gdy producent dla zastosowanego wyrobu udziela dłuższego okresu gwarancji - obowiązuje gwarancja Producenta)
 - okres gwarancji na wykonanie połączeń klejonych taśmy wynosi min. **12 miesięcy**.
2. Wykonawca zadania nr 2 udziela gwarancji na przedmiot zamówienia na okres **36 m-cy** od daty podpisania bezusterkowego protokołu końcowego po zakończonym montażu i uruchomieniu przenośnika, jednak nie dłużej niż 42 m-ce od daty zakończenia dostaw na magazyn Zamawiającego.
 3. Wykonawca gwarantuje, że przedmiot zamówienia:
 - 1) jest zgodny z wszelkimi ustalonymi specyfikacjami, wymaganiami i należyście spełni wymagania określone przez Zamawiającego, Wykonawca gwarantuje wysoką jakość przedmiotu umowy, potwierdzoną świadectwami jakości, stwierdzającymi zgodność wykonania z dokumentacją.
 - 2) jest przydatny do konkretnych celów planowanych przez Zamawiającego,
 - 3) jest zgodny z obowiązującymi w Rzeczpospolitej Polskiej przepisami prawnymi, normami i wymaganiami organów państwowych
 - 4) Wykonawca gwarantuje, że wszystkie elementy i podzespoły dostarczanego przedmiotu umowy są fabrycznie nowe czyli takie, które nie były remontowane, regenerowane i używane oraz, że wszystkie elementy konstrukcji stalowej są zabezpieczone antykorozyjnie, a dostarczony przedmiot umowy posiada odpowiednie oznakowania zgodnie z wymogami aktów prawnych.
 4. Przyjęcie lub odbiór przedmiotu zamówienia w żadnym przypadku nie zwalnia Wykonawcy od odpowiedzialności za wady lub inne uchybienia w spełnieniu wymagań określonych przez Zamawiającego.
 5. Jeżeli umowa i dokument gwarancyjny nie stanowią inaczej, odpowiedzialność z tytułu gwarancji jakości obejmuje zarówno wady powstałe z przyczyn, które w chwili przyjęcia lub odbioru tkwiły w przedmiocie zamówienia, jak i wszelkie inne wady fizyczne, powstałe lub ujawnione przed upływem terminu obowiązywania gwarancji.
 6. Jeżeli Wykonawca, po wezwaniu do usunięcia wad z tytułu gwarancji, nie dopełni obowiązków wynikających z gwarancji, Zamawiający uprawniony będzie do usunięcia wad na koszt i ryzyko Wykonawcy, zachowując przy tym inne uprawnienia wynikające zarówno z SIWZ, umowy jak i rękojmi.
 7. W przypadku rozbieżności stanowisk, co do uznania reklamacji, Zamawiający może zlecić wykonanie badań niezależnemu ekspertowi wskazanemu przez Zamawiającego.
 8. W przypadku uzyskania wyników badań potwierdzających wady przedmiotu zamówienia koszty badań ponosi Wykonawca. Wysokość kosztów badań określi każdorazowo niezależny ekspert.

9. Wymieniony w ramach gwarancji przedmiot zamówienia objęty będzie nową gwarancją na zasadach określonych w umowie.
10. Gwarancja nie wyłącza uprawnień Zamawiającego z tytułu rękojmi za wady fizyczne lub prawne przedmiotu zamówienia.
11. Oświadczenie o udzieleniu gwarancji zawarte powyżej uznaje się za równoznaczne z wydaniem dokumentu gwarancyjnego. Jeżeli Wykonawca dostarczy odrębny dokument gwarancyjny warunki i uprawnienia w nim określone nie mogą być sprzeczne lub mniej korzystne dla Zamawiającego niż warunki i uprawnienia wynikające z postanowień Umowy i obowiązujących przepisów prawa polskiego.
12. Okres gwarancji udzielony przez Wykonawcę Zamawiającemu na łożyska bębnow napędowych, bębna wysypowego, bębnow w pętlicy, bębna zwrotnego wynosi 80 000 rg.
13. Udzielona gwarancja nie jest uwarunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.
14. Wykonawca zobowiązuje się zapewnić dostawy części zamiennych i świadczenia usług serwisowych w zakresie udzielonej gwarancji we wszystkie dni tygodnia przez cały okres gwarancji z dyspozycyjnością 24 godz./dobę.
15. W okresie gwarancji do **12 miesięcy** wszelkie przeglądy wynikające z postanowień DTR/instrukcji obsługi (nie będące przeglądami dobowymi/tygodniowymi) oraz z obowiązujących przepisów prawa wykonywane będą nieodpłatnie wraz z materiałami niezbędnymi do ich wykonania”
16. Wszystkie materiały szybkozużywające się i eksploatacyjne (podlegające wymianie w wyniku zapisów w DTR) w okresie do **12 miesięcy** wliczone są w cenę zadania.
17. Wykonawca podejmie działania serwisowe w ramach gwarancji w ciągu 8-miu godzin od powiadomienia telefonicznego, a usunięcie wady nastąpi w ciągu 12 godz. od momentu telefonicznego zgłoszenia wady potwierdzonego faxem, przy czym do terminu usunięcia wady nie wlicza się okresu transportu personelu Wykonawcy oraz części, narzędzi i materiałów niezbędnych do usunięcia wady.
18. Wykonawca gwarantuje dostawę części i podzespołów rezerwowych w okresie co najmniej 10 lat od daty uruchomienia urządzeń.
19. Naprawy, remonty podzespołów i dostawy części po upływie okresu gwarancji lub wykonywanych poza gwarancją w okresie gwarancji Wykonawca zabezpieczy odpłatnie w oparciu o odrębną Umowę serwisową.
20. Czas trwania usunięcia wady będzie określony w protokole usługi serwisowej podpisanym przez przedstawiciela serwisu Zamawiającego i Wykonawcy, a okres ich trwania spowoduje wydłużenie okresu gwarancji.
21. Wykonawca gwarantuje wysoką jakość przedmiotu umowy, potwierdzoną świadectwami jakości, stwierdzającymi zgodność wykonania z dokumentacją.
22. Wykonawca świadczyć będzie gwarancyjne usługi serwisowe zgodnie z obowiązującymi w kopalniach Polskiej Grupy Górniczej S.A. przepisami, przez

pracowników o odpowiednim do zakresu prac doświadczeniu i kwalifikacjach, zapoznanych z dokumentacją techniczną prowadzenia napraw maszyny w warunkach dołowych, zapoznanych z obowiązkami wynikającymi z art. 77 oraz odpowiadających ustaleniom art. 74 ustawy „Prawo geologiczne i górnictwo”.

Kary umowne:

1. W razie niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne, których podstawą naliczania jest wartość netto określona w § 3 – Cena i warunki płatności, ust. 1
 - 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie
 - 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
 - 3) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
 - 4) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
 - 5) w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 12 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 - 6) w wysokości **0,1 %** wartości netto Umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 - 7) w wysokości **0,2%** wartości netto Umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 - 8) w wysokości **0,5 %** wartości netto Umowy w przypadku uzyskania wyniku badania wytrzymałościowego w Akredytowanym Laboratorium jednego z wulkanizowanych połączeń (dotyczy PT-3- zad. nr 2) z wynikiem badania poniżej 70% wytrzymałości nominalnej taśmy, dodatkowo koszt tego badania zostanie przeniesiony na Wykonawcę,
 - 9) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
 - 10) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górnictwa przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,

- 11) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
 - 12) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
 - 13) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - i. w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - ii. w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - iii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - iv. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - v. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;
2. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
 3. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, o którym mowa w § 11, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu – w wysokości **0,1%** wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1 za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).
 4. W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylał będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w §6 i §7 Umowy, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.

5. W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakujących części przedmiotu umowy podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), z uwagi na brak dostawy tego elementu przez Wykonawcę, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu Zamawiającemu różnicy w cenie oraz spowoduje to naliczenie Wykonawcy kary w wysokości 2% wartości Umowy.
6. W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchyla się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.
7. Kwoty zwrotu, o których mowa w ust. 5 i 6 ustalone zostaną na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.
8. W przypadku odstąpienia od Umowy z przyczyn zawinionych przez Stronę, drugiej ze Stron Umowy przysługuje kara umowna w wysokości 20% wartości Umowy, o której mowa w §3 ust. 1).
9. Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy, o której mowa w §3 ust.1).
10. Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.
11. Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
12. Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

6) W dniu 21.06.2023 roku powziął informację o podpisaniu umowy o numerze PAT.23-025 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A., Oddział KWK Piast-Ziemowit (PGG) a PATENTUS S.A.:

✓ Przedmiotem umowy jest:

Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego ścianowego klasy 1100 wraz z kruszarką ścianową – zadanie nr 1 – umowa nr PAT.23-025.

✓ Termin realizacji:

Dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 10 tygodni od daty zawarcia umowy.

✓ Wartość umowy wynosi:

zadanie nr 1 - umowa nr PAT.23-025 wynosi: 36 500 000 zł netto (słownie: trzydzieści sześć milionów pięćset tysięcy złotych 00/100) + VAT.

✓ Gwarancja:

- 1) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

- 2) Gwarancja szczegółowa:
 1. PZS kadłuby napędów i rynnociąg: **3 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 36 miesięcy** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 2. PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe: **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 3. przekładnie i sprzęgła: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 4. silniki i inne urządzenia elektryczne: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 5. Łańcuchy do przenośników ścianowych: **12 miesięcy** od daty uruchomienia na dole,
 6. Ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki (*dotyczy przenośników ścianowych*): **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
- 3) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń
(z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 11.2) – **min. 12 miesięcy** od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.
- 4) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej.
- 5) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek.
- 6) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia, elementy diodowe, – **12 miesięcy** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż **24 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego.
- 7) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.
- 8) W okresie gwarancji Zamawiający na każde żądanie Wykonawcy będzie przekazywał dane dotyczące ilości przetransportowanego urobku, lecz nie częściej niż raz na kwartał.
- 9) Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia – **do 7 dni** od daty dostawy.
- 10) W ramach ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia Wykonawca zapewnia:
 - ✓ w okresie gwarancji **24 godzinny** serwis gwarancyjny we wszystkie dni tygodnia wraz z pełnym asortymentem części zamiennych,
 - ✓ przybycie ekipy serwisowej w terminie nie dłuższym niż **8 godzin** od momentu zgłoszenia przez Zamawiającego takiej konieczności (zgłoszenie powinno być dokonywane telefonicznie pod nr tel. 32/ 210 11 00 oraz na piśmie i przesyłane pocztą elektroniczną na adres e-mail dh@patentus.pl). Czas trwania naprawy będzie określony przez Strony w protokole awarii, a okres jej trwania nie może przekroczyć **24 godzin** od momentu powiadomienia ekipy serwisu. Wymiana

podzespołów powoduje wydłużenie ich okresu gwarancji poza udzieloną gwarancją ogólną przedmiotu zamówienia. Termin usunięcia awarii może zostać wydłużony za zgodą Zamawiającego,

- ✓ dostawę części zamiennych niezbędnych do usunięcia awarii, których konieczność wymiany stwierdzono w trakcie usuwania awarii w terminie wzajemnie uzgodnionym lecz nie dłuższym niż **8 godzin** od momentu stwierdzenia konieczności wymiany.

11) Wymienione w ramach gwarancji części zamienne zostaną objęte nową gwarancją na takich samych zasadach jak przedmiot zamówienia. Okres gwarancji wydłuża się o czas wykonywania napraw gwarancyjnych.

- Kary umowne:

1. W razie niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne, których podstawą naliczania jest wartość netto zadania, którego dotyczy niewykonanie lub nienależyte wykonanie Umowy określona w § 3 – Cena i warunki płatności, ust. 1.
 - 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości **20%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
 - 2) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
 - 3) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
 - 4) w wysokości **0,01%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 - 5) w wysokości **0,1%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 - 6) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy w zakresie zadania którego dotyczy, za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 - 7) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 6) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
 - 8) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200zł za każdy przypadek,
 - 9) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki - nie dotyczy,

- 10) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości 5% wartości netto Umowy, za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy,
 - 11) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - i. w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - ii. w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - iii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - iv. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - v. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;
 - 12) Za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy:
2. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
 3. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, o którym mowa w § 10, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu – w wysokości **0,1%** wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1 za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).
 4. W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylał będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w § 20 Umowy, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.
 5. W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakującego (nie dostarczonego) przez Wykonawcę przedmiotu umowy lub brakujących części przedmiotu umowy podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), z uwagi na brak dostawy przedmiotu umowy lub części przez Wykonawcę, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu Zamawiającemu różnicy

- w cenie oraz spowoduje to naliczenie Wykonawcy kary w wysokości 2% wartości przedmiotu umowy.
6. W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchyla się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.
 7. Kwoty zwrotu, o których mowa w ust. 5 i 6 ustalone zostaną na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.
 8. Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie.
 9. Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy, o której mowa w §3 ust.1.
 10. Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.
 11. Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
 12. Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 13/2023 w dniu 22.06.2023 roku.

7) W dniu 21.06.2023 roku powziął informację o podpisaniu umowy o numerze PAT.23-026 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A., Oddział KWK Piast-Ziemowit (PGG) a PATENTUS S.A.:

- ✓ Przedmiotem umowy jest:
 - Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego klasy 1100 – zadanie nr 2 – umowa nr PAT.23-026.
- ✓ Termin realizacji:

Dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 10 tygodni od daty zawarcia umowy.

- ✓ Wartość umowy wynosi:

zadanie nr 2 - umowa nr PAT.23-026 wynosi: 11 000 000 zł netto (słownie: jedenaście milionów złotych 00/100) + VAT.

- ✓ Gwarancja:

- 1) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
- 2) Gwarancja szczegółowa:

1. PZS kadłuby napędów i rynnociąg: **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 18 miesięcy** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 2. PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe: **1,0 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 18 miesięcy** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 3. przekładnie i sprzęgła: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 4. silniki i inne urządzenia elektryczne: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 5. łańcuchy do przenośników ścianowych: **12 miesięcy** od daty uruchomienia na dole.
- 3) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 11.2) – **min. 12 miesięcy** od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.
 - 4) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej.
 - 5) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek.
 - 6) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia, elementy diodowe, – **12 miesięcy** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż **24 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego.
 - 7) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.
 - 8) W okresie gwarancji Zamawiający na każde żądanie Wykonawcy będzie przekazywał dane dotyczące ilości przetransportowanego urobku, lecz nie częściej niż raz na kwartał.
 - 9) Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia – **do 7 dni** od daty dostawy.
 - 10) W ramach ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia Wykonawca zapewnia:
 - 1) w okresie gwarancji **24 godzinny** serwis gwarancyjny we wszystkie dni tygodnia wraz z pełnym asortymentem części zamiennych,
 - 2) przybycie ekipy serwisowej w terminie nie dłuższym niż **8 godzin** od momentu zgłoszenia przez Zamawiającego takiej konieczności (zgłoszenie powinno być dokonywane telefonicznie pod nr tel. 32/ 210 11 00 oraz na piśmie i przesyłane pocztą elektroniczną na adres e-mail: dh@patentus.pl). Czas trwania naprawy będzie określony przez Strony w protokole awarii, a okres jej trwania nie może przekroczyć **24 godzin** od momentu powiadomienia ekipy serwisu. Wymiana podzespołów powoduje wydłużenie ich okresu gwarancji poza udzieloną gwarancją ogólną przedmiotu zamówienia. Termin usunięcia awarii może zostać wydłużony za zgodą Zamawiającego,
 - 3) dostawę części zamiennych niezbędnych do usunięcia awarii, których konieczność wymiany stwierdzono w trakcie usuwania awarii w terminie wzajemnie uzgodnionym lecz nie dłuższym niż **8 godzin** od momentu stwierdzenia konieczności wymiany.

11) Wymienione w ramach gwarancji części zamienne zostaną objęte nową gwarancją na takich samych zasadach jak przedmiot zamówienia. Okres gwarancji wydłuża się o czas wykonywania napraw gwarancyjnych.

✓ Kary umowne:

1. W razie niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne, których podstawą naliczania jest wartość netto zadania, którego dotyczy niewykonanie lub nienależyte wykonanie Umowy określona w § 3 – Cena i warunki płatności, ust. 1.

1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości **20%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,

2) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,

3) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,

4) w wysokości **0,01%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,

5) w wysokości **0,1%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,

6) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy w zakresie zadania którego dotyczy, za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.

7) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 6) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.

8) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200zł za każdy przypadek,

9) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki - nie dotyczy,

10) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy, za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy,

11) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:

- a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;
- 12) Za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy:
2. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
 3. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, o którym mowa w § 10, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu – w wysokości **0,1%** wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1 za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).
 4. W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylał będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w § 20 Umowy, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.
 5. W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakującego (nie dostarczonego) przez Wykonawcę przedmiotu umowy lub brakujących części przedmiotu umowy podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), z uwagi na brak dostawy przedmiotu umowy lub części przez Wykonawcę, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu Zamawiającemu różnicy w cenie oraz spowoduje to naliczenie Wykonawcy kary w wysokości 2% wartości przedmiotu umowy;
 6. W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchyla się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.

7. Kwoty zwrotu, o których mowa w ust. 5 i 6 ustalone zostaną na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.
8. Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie.
9. łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy, o której mowa w §3 ust.1.
10. Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.
11. Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
12. Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2023 w dniu 22.06.2023 roku.

4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:

W I półroczu 2023 roku Jednostka Zależna zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2023 do 06-2023 i będą wpływały na wyniki następnych okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

1. **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 9 stycznia 2023 roku na wykonanie elementów zastawek:
 - kwota zlecenia netto- 259.812,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.01.2023 roku.
2. **WINDEX Holding Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 5 stycznia 2023 roku na wykonanie elementów wciągarki:
 - kwota zlecenia netto- 70.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 29.03.2023 roku.
3. **PATENTUS S.A.** zamówienia za okres od 10.01.2023 roku do 31.03.2023 roku na wykonanie rur:
 - kwota zlecenia netto- 188.787,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023 roku.
4. **ETM GMBH**- zamówienie z dnia 10 stycznia 2023 roku na wykonanie elektrod i stojaków:
 - kwota zlecenia netto- 12.480,00 EUR;
 - termin wykonalności- 01.04.2023 roku.

5. **ARTECH Sp. z o.o.** - zamówienia za okres od dnia 18 stycznia 2023 do 31 marca 2023 roku na wykonanie usługi zwijania rur:
 - kwota zlecenia netto- 28.920,00 PLN;
 - termin wykonalności- 25.03.2023 roku.

6. **MONTAN STAL Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 27 stycznia 2023 roku na wykonanie konstrukcji dolnej części trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 376.500,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.06.2023 roku.

7. **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 22 lutego 2023 roku na wykonanie elementów łączników:
 - kwota zlecenia netto- 445.062,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023 roku.

8. **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 14 lutego 2023 roku na wykonanie elementów zastawek:
 - kwota zlecenia netto- 283.172,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023 roku.

9. **BOILER GROUP Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 17 marca 2023 roku na wykonanie kanału powietrza wraz z podporami:
 - kwota zlecenia netto- 34.135,00 PLN;
 - termin wykonalności- 01.09.2023 roku.

10. **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 21 kwietnia 2023 roku na wykonanie elementów konstrukcji zastawek:
 - kwota zlecenia netto- 268.110,00 PLN;
 - termin wykonalności- 25.05.2023 roku.

11. **COACTUM Inżynieria i Zarządzanie Energią Łukasz Mucha** - zamówienie z dnia 27 kwietnia 2023 roku na wykonanie konstrukcji estakady technologicznej:
 - kwota zlecenia netto- 159.400,00 PLN;
 - termin wykonalności- 16.06.2023 roku.

12. **WINDEX Holding Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 28 kwietnia 2023 roku na wykonanie konstrukcji elementów trawersy hakowo-magnesowej:
 - kwota zlecenia netto- 97.230,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.07.2023 roku.

13. **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 15 maja 2023 roku na wykonanie elementów konstrukcji trasy:

- kwota zlecenia netto- 983.094,00 PLN;
- termin wykonalności- 21.07.2023 roku.

4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A.

1) W dniu 24.04.2023 roku Emitent powziął informację o decyzji Ministra Rozwoju i Technologii nr 212/DRI/2023 o zmianie decyzji o wsparciu nr 66/2020 z dnia 15 stycznia 2020 roku (dalej „Decyzja”) wydanej przez Zarządzającego Katowicką Specjalną Strefą Ekonomiczną S.A na realizację nowej inwestycji w rozumieniu art. 21 ust.1 ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o wsparciu nowych inwestycji (Dz. U. z 2023 r. poz. 74). Decyzja została wydana na czas określony – 10 lat, licząc od dnia jej wydania. Zmiana decyzji dotyczy rozszerzenia określonego w Decyzji zakresu wyrobów wytworzonych lub świadczonych usług poprzez dopisanie kodów wg PKWiU do już istniejącego kodu o numerze 28.9. Dodatkowo dopisane kody to: 25.1, 25.6, 25.9 i 28.15. Rozszerzenie Decyzji odpowiada działalności gospodarczej faktycznie realizowanej przez Spółkę i w ocenie organu wydającego Decyzję dopisanie ww. kodów do przedmiotu działalności gospodarczej określonego w Decyzji jest uzasadnione. W pozostałej części decyzja zostaje bez zmian.

W/w Decyzja 66/2020 z dnia 15 stycznia 2020 roku została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2020 w dniu 03.02.2020 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2023 w dniu 24.04.2023 roku.

2) W dniu 15 maja 2023 roku wpłynął do Spółki podpisany protokół Rady Nadzorczej Spółki wraz z uchwałą z dnia 10.05.2023 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, działając na podstawie § 16 ust. 3 pkt 8 Statutu Spółki, w oparciu o rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Patentus S.A. postanowiła o przedłużeniu umowy z firmą audytorską: MOORE Polska Audyt z o.o. z siedzibą w Warszawie, wobec dokonania jej wyboru na firmę audytorską przeprowadzającą:

- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 oraz rok obrotowy 2024;
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 oraz rok obrotowy 2024;
- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze roku obrotowego 2023 oraz za I półrocze roku obrotowego 2024;
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze roku obrotowego 2023 roku oraz za I półrocze roku obrotowego 2024.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi oraz procedurami wyboru firmy audytorskiej.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2023 w dniu 15.05.2023 roku.

- 3) W dniu 26.06.2023 roku dokonał spłaty ostatniej raty Subwencji Finansowej otrzymanej od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. na podstawie zawartej Umowy Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP z dnia 02.05.2020 roku dot. Tarczy Finansowej 1.0. Decyzja o przyznaniu Subwencji Finansowej została opisana w raporcie bieżącym nr 14/2020 z dnia 06.05.2020 r..

Decyzja w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. oraz jej częściowej spłacie została opisana w raporcie bieżącym 5/2021 z dnia 10.06.2021 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 15/2023 w dniu 27.06.2023 roku.

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

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

1. W dniu 18.12.2019 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej: III. Konkurencyjność MŚP

dla działania: 3.2. Innowacje w MŚP Spółka złożyła do Śląskiego Centrum Przedsiębiorczości wniosek o dofinansowanie projektu nr. WND-RPSL.03.02.00-24-0678/19-001 pod tytułem „Wdrożenie innowacyjnego zespołu napędowego złożonego z przekładni zębatej zintegrowanej z układami diagnostyki technicznej”. Wartość całego projektu wyniesie 11.931 tys. PLN, z czego dofinansowanie wyniesie 2.909 tys. PLN. W dniu 28.01.2021 r. w Chorzowie Spółka podpisała ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę o dofinansowanie.

W rama projektu zakupione zostały następujące środki trwałe:

1. Sterowana numerycznie frezarka obwiedniowa firmy Slovacké strojírny a.s. za kwotę 530 tys. EURO,
2. Praska do inkludowania próbek firmy HHW Hommel Hercules Sp. z o.o. za kwotę 38 tys. PLN,
3. Fundament pod frezarkę obwiedniową za kwotę 15 tys. PLN wykonany przez firmę Sidal Sp. z o.o.,
4. Suwnica o nośności 20 ton firmy Budtor Sp. z o.o. za kwotę 194,5 tys. PLN,
5. Sterowana numerycznie dłutownica do uzębień firmy Liebherr-Verzahntechnik GmbH za kwotę 1 060 tys. EURO,

6. Sterowaną numerycznie szlifierkę do uzębień firmy Kapp Niles GMBH&Co.KG za kwotę 718 tys. EURO,
7. Śrutownicę przelotową firmy Rösler Oberflächentechnik GmbH za kwotę 310 tys. EURO,
8. Fundament pod dłutownicę za kwotę 30 tys. PLN wykonany przez firmę Wasa Trade Sp. z o.o.,
9. Fundament pod śrutownicę za kwotę 144 tys. PLN wykonany przez firmę Global Travel Excellence Sp. z o.o.
10. Ramię pomiarowe za kwotę 86 tys. PLN od firmy Martech Katarzyna Radaczyńska.
11. Urządzenie do pomiaru średnic za kwotę 72 tys. PLN od firmy Martech Katarzyna Radaczyńska.

W dniu 09.12.2021r. Spółka złożyła w Śląskim Centrum Przedsiębiorczości wniosek o płatność końcową. Na dzień składania niniejszego raportu projekt został zakończony oraz rozliczony.

2. W dniu 29.04.2020 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach konsorcjum składającego się z Politechniki Warszawskiej, Politechniki Śląskiej, Instytutu Technologii Eksploatacji oraz Instytutu Spawalnictwa wniosek o dofinansowanie projektu nr TECHMATSTRATEG-III/0028/2019 pt. „Opracowanie innowacyjnych hybrydowych warstw powierzchniowych złożonych z powłok antyzużyciowych w ramach dedykowanych uzębieniom przekładni zębatych do zespołów napędowych przenośników pracujących w trudnych warunkach eksploatacyjnych”. W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąca rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka nadal realizuje projekt.

6 Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta oraz jednostki od niego zależnej.

Po dniu 30.06.2023 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Dominującej:

- 1) W okresie od dnia 09.02.2023 do dnia 20.07.2023 – łączna wartość obrotów pomiędzy PATENTUS S.A. a P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie wyniosła 12 394 169,97 PLN netto. Współpraca między stronami opiera się na zawartej w dniu 02.01.2007 roku umowie współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem oraz wszelkich innych prac zleconych przez PATENTUS S.A., zawartej na czas nieokreślony. Warunki umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach.

W ramach realizowanej umowy fakturą o największej wartości była FV 01/05/2023 z dnia 31.05.2023 roku o wartości 4 510 710,00 PLN netto. Przedmiotem faktury było wykonanie elementów do przenośników, kruszarek oraz przekładni.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 16/2022 w dniu 20.07.2023 roku.

2) W dniu 16.08.2023 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy wraz z aneksem o numerze 042300376 (PAT.23-033) datowanej z dniem 28.07.2023 roku pomiędzy Jastrzębską Spółką Węglową S.A. z siedzibą w Jastrzębiu – Zdrój (Zamawiający) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie (Wykonawca).

1. **Przedmiotem umowy jest:** Dostawa do JSW S.A. KWK „Pniówek” trzech nowych przenośników taśmowych o szerokości taśmy 1400 [mm]. Dwa przenośniki taśmowe typu PPT – 1400 o szerokości taśmy 1400 [mm] i długości 500 [m] wraz z przynależnym do urządzeń wyposażeniem i niezbędnym wyposażeniem oraz jeden przenośnik taśmowy typu PPT – 1400 o szerokości taśmy 1400 [mm] i długości 1000 [m] wraz z przynależnym do urządzenia wyposażeniem i niezbędnym wyposażeniem.

2. **Wynagrodzenie (zgodnie z aneksem):** Zamawiający zobowiązuje się urządzenia odebrać i zapłacić Wykonawcy łączną cenę w wysokości 66 830 000,00 PLN netto, ustaloną w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego o numerze referencyjnym 28/P/23. Dwa przenośniki o szerokości taśmy 1400 [mm] i długości 500 [m] wraz z wyposażeniem typu PPT - 1400 – cena jednostkowa: 18 305 000,00 PLN netto; przenośnik o szerokości taśmy 1400 [mm] i długości 1000 [m] wraz z wyposażeniem typu PPT- 1400 – cena jednostkowa : 22 897 400,00 PLN netto. Niezbędne wyposażenie dla trzech przenośników – 7 169 000,00 PLN netto; nadzór nad montażem oraz pierwszym uruchomieniem przenośnika wraz z wyposażeniem – 153 600,00 PLN netto.

3. **Termin realizacji dostawy:** przenośniki o szerokości taśmy 1400 [mm] i długości 500 [m] wraz z wyposażeniem typu PPT -1400 do 20 tygodni od daty zawarcia umowy, przenośnik o szerokości taśmy 1400 [mm] i długości 1000 [m] wraz z wyposażeniem typu PPT- 1400 do 22 tygodni od daty zawarcia umowy. Niezbędne wyposażenie do przenośników do 20 tygodni od daty zawarcia umowy.

4. **Gwarancja:**

- a) dla podzespołów przenośnika: 36 miesięcy;
- b) dla taśmy przenośnikowej: 36 miesięcy;
- c) na ocynk: 60 miesięcy;
- d) na krążniki: 36 miesięcy;
- e) dla urządzeń elektrycznych: 36 miesięcy.

W ramach gwarancji Wykonawca przystąpi do naprawy urządzenia usunięcia awarii lub usterki (wady) w ciągu 8 godzin od zgłoszenia awarii lub usterki (wady). W ramach gwarancji Wykonawca zapewni dostawę części, elementów, podzespołów, zespołów, narzędzi lub przyrządów specjalistycznych do zakładu w ciągu 12 godzin od zgłoszenia. W ramach gwarancji

Wykonawca zobowiązany jest do dokonania naprawy urządzenia (usunięcia awarii lub usterki) w ciągu 24 godzin od dostarczenia przez Zamawiającego elementów, części, podzespołów lub zespołów z powierzchni zakładu do miejsca naprawy.

5. Kary umowne:

- W przypadku zwłoki Wykonawcy w wykonaniu obowiązków wynikających z umowy, Specyfikacji technicznej w postępowaniu nr 28/P/23 lub Charakterystyki technicznej, Zamawiający uprawniony będzie do obciążenia Wykonawcy karą umowną w wysokości 0,03 % ceny brutto danego urządzenia, którego zwłoka dotyczy, wynikającej z § 1 ust. 2 umowy, za każdy dzień zwłoki.
- W przypadku zwłoki Wykonawcy w wykonaniu obowiązków gwarancyjnych Zamawiający uprawniony będzie do obciążenia Wykonawcy karą umowną w wysokości 0,01% ceny brutto danego urządzenia, którego dotyczy zwłoka umowy za każdą godzinę zwłoki;
- W przypadku naruszenia przez Wykonawcę obowiązków wynikających z umowy Zamawiający uprawniony będzie do obciążenia Wykonawcy karą umowną w wysokości 1 000,00 zł za każde stwierdzone naruszenie.
- W przypadku odstąpienia od umowy Zamawiający uprawniony będzie do obciążenia Wykonawcy karą umowną w wysokości 10% całkowitej ceny brutto umowy;
- Zamawiający uprawniony jest do odstąpienia od umowy w przypadku zwłoki Wykonawcy w realizacji obowiązków wynikających z niniejszej umowy.
- Zamawiający uprawniony będzie do odstąpienia od umowy w przypadku naruszenia przez Wykonawcę postanowień umowy, Specyfikacji technicznej w postępowaniu nr 28/P/23 lub Charakterystyki technicznej, gdy Wykonawca wykonuje umowę nienależycie.
- Każda ze stron uprawniona jest do odstąpienia od umowy w przypadku, gdy:
 - a) zostanie rozpoczęta likwidacja drugiej strony,
 - b) zawieszenie wykonania umowy, wskutek działania siły wyższej, przekroczy okres 6 miesięcy,
 - c) niezwłocznie po ustaniu działania siły wyższej druga strona nie przystąpiła ponownie do wykonania umowy.

Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania przewyższającego wartość wyżej wymienionych kar umownych, gdy kary umowne nie pokryją wyrządzonej szkody.

Całkowita wartość kar umownych i odszkodowań, przysługujących Zamawiającemu z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy przez Wykonawcę nie przekracza określonej w umowie całkowitej ceny netto.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 17/2023 w dniu 16.08.2023 roku.

Po dniu 30.06.2023 roku nie wystąpiły jakiegokolwiek istotne wydarzenia w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o..

7 Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych - dodatkowo wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji;

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

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

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

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

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

W dniu 12 marca 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy do kwoty 4 818 000,00 PLN tj. o kwotę 300 tys. PLN poprzez utworzenie 600 nowych udziałów

o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem niepieniężnym w postaci własności:

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 81 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 114,13 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy sto czternaście złotych 13/100);
2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 496,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 236 389,14 PLN (słownie: dwieście trzydzieści sześć tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 14/100);

o łącznej wartości 300 000,00 PLN (słownie: trzysta tysięcy złotych).

- 1) W dniu 14.09.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 r. wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 r. przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 8 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 294,65 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 65/100);
2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 666,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

o łącznej wartości 300 000,00 PLN (słownie: trzysta tysięcy złotych).

Emitent zawarł informację o przeprowadzeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o., na którym podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w raporcie kwartalnym za I kwartał 2021 roku oraz w Półrocznym sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem 13/2021 w dniu 15.09.2021 roku.

Do dnia 18.02.2020 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS wchodziła spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. – ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w Sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku.

W prezentowanym okresie półrocznym nie wystąpiły zmiany organizacji grupy kapitałowej Emitenta.

Na dzień 30.06.2023 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

- jednostka dominująca PATENTUS S.A.;
- jednostka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o., w której jednostka dominująca posiada 83,85% udziału w kapitale zakładowym.

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

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

9 Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych.

Jednostka Dominująca oraz Jednostka Zależna ZKS MONTEX Sp. z o.o. nie publikowały prognoz wyników na 2023 rok.

10 Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta lub jednostki zależnej od niego na dzień przekazania raportu półrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu.

1. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu półrocznego za 2023 rok zgodnie z wiedzą Zarządu są:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Józef Duda	4.325.175	14,66%	7.679.350	16,12%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.619.300	12,27%	6.306.800	13,24%
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	7.804.675	26,46%	13.846.350	29,07%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%
Suma	23.540.800	79,48%	41.665.800	87,28%

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2023 rok są:

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

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Józef Duda	Prezes Zarządu	4.325.175	14,66%	16,12%

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

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

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

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

- 1) W dniu 20 maja 2019 roku Emitent powziął informację o złożeniu w dniu 17.05.2019 roku do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy pozwu o zapłatę w postępowaniu nakazowym, w którym Sąd nakaże AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku.

Na dzień przekazanie niniejszego sprawozdania postępowanie toczy się i na rozprawach odbywa się przesłuchiwanie świadków.

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

Na dzień 30.06.2023 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.06.2023 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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

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

- a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,**
- b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,**
- c) informacji o przedmiocie transakcji,**
- d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,**
- e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,**
- f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.**

Transakcje z podmiotami powiązanymi były zawierane na warunkach rynkowych.

Na następnej stronie znajdują transakcje z podmiotami powiązanymi w formie tabeli.

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023		Okres od 01.01.2022 do 30.12.2022		Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności brutto, w tym:		4	3	25	3	4	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zicę prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	3	5	3	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	3	0	1	0
3 000 Guitars Łukasz Duda	właściciel firmy - syn prezesa zarządu -akcjonariusza Józefa Duda	0	0	1	0	1	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	2	0	1	0	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	1	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	13	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023		Okres od 01.01.2022 do 30.12.2022		Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań brutto, w tym:		21	2	55	7	27	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	21	2	55	7	27	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023		Okres od 01.01.2022 do 30.12.2022		Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:		48	4 040	208	4 040	172	4 193
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	48	0	208	0	172	153
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	inne należności	0	0	0	0	0	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023		Okres od 01.01.2022 do 30.12.2022		Okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:		2 255	13	3 140	228	992	162
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	2 255	13	3 140	228	932	162
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	60	0

14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W I półroczu 2023 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorczych. Ponadto, z chwilą powiązania z jednostkami zależnymi – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, że transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązanymi opisano w formie tabel w punkcie 13 niniejszego sprawozdania oraz w Sprawozdaniu finansowym w NOCIE 26.

15. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielonej gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I półroczu 2023 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiłaby 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono w odpowiednio publikowanych raportach okresowych.

16. Informacje, które zdaniem emitenta lub jednostki od niego zależnej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej jest stabilna i według oceny Zarządu Jednostki Dominującej nie jest ona zagrożona. Nie występują ograniczenia w korzystaniu ze źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej. Wpływy środków finansowych z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przyznanie limity kredytowe pozwalają na dokonywanie spłat wymagalnych zobowiązań w terminach. Realizacja zobowiązań będzie przebiegać zgodnie z terminami płatności.

17. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta lub jednostki od niego zależnej będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kwartału.

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

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych oraz będzie sprzedawała swoje wyroby poprzez leasing finansowy tak, jak to czyniła w poprzednich latach. Spółka przeszła pozytywnie audyt nadzoru potwierdzający spełnienie wymagań normy PN-EN 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych. Celem utrzymania ważności certyfikatu jest możliwość produkcji elementów pojazdów szynowych zgodnie z wymaganiami norm serii PN- EN 15085 z zachowaniem pełnych wymagań jakości dotyczących spawania materiałów metalowych zgodnie z PN-EN ISO 3834-2. Procedura wykonania konstrukcji spawanych dla kolejnictwa stosowana jest w przypadku realizacji kontraktów zgodnie z wymaganiami normy PN- EN 15085. Utrzymanie ważności certyfikatu w zakresie spełnienia warunków wynikających z normy PN-EN 15085 pozwala wykorzystać obecny potencjał Zakładu do produkcji konstrukcji nośnych pojazdów szynowych.

Ponadto Spółka posiada odnowione w lutym 2019 roku certyfikaty w zakresie produkcji dla PKP Cargo S.A. w zakresie wyszczególnionym w certyfikatach, dostępnych na stronie internetowej Patentus S.A. z ważnością do 2024 roku.

Przyznając certyfikat, firma PKP CARGO S.A. potwierdziła, że nasz zakład posiada organizację, wyposażenie techniczne, zatrudnia pracowników o odpowiednich kwalifikacjach i stosuje technologie zgodne z wymaganiami przepisów i instrukcji obowiązujących w PKP CARGO S.A. w zakresie produkcji:

- koła zębate przekładni głównych pojazdów trakcyjnych,
- odkuwki i osie zestawów kołowych do pojazdów kolejowych,
- sworznie do taboru kolejowego,
- wały drążone.

Ponadto na podstawie tego samego audytu spółka Patentus S.A. uzyskała Świadectwo uznanego przez PKP Cargo S.A. wykonawcy usługi w zakresie obróbki mechanicznej elementów:

- korpusy maźnic, haki ciąglowe, sworznie, elementy zderzaków,
- wały drążone, koła zębate przekładni głównych,
- staroużyteczne osie wagonowe i lokomotywowe,
- obróbki mechanicznej i cieplnej półfabrykatów.

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

- prowadzenie dalszego rozpoznania wśród firm z branży metalowej i innych, w celu kontynuacji budowy grupy kapitałowej;

- prowadzenie dalszych poszukiwań kontrahentów zagranicznych;
- poszukiwanie nowych dofinansowań;
- rozwój działalności operacyjnej podmiotów z grupy kapitałowej.

18. Jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A.

18.1 Bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 31.12.2022	Koniec okresu 30.06.2022
I.Aktywa trwałe		78 013	83 574	87 098
1.Wartości niemater. i prawne	1	5 312	5 286	5 962
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	66 234	70 468	73 461
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 375	1 375	1 253
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	4 040	4 040	4 040
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	0	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	604	1 026	294
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	0	0	183
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	448	1 379	1 905
II.Aktywa obrotowe		84 654	60 105	59 391
1.Zapasy	5	35 598	33 681	30 727
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	17 131	11 378	24 679
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	1 753	1 703	2 058
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	0
5.Środki pieniężne	6	30 172	13 343	1 927
Aktywa razem		162 667	143 679	146 489

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 31.12.2022	Koniec okresu 30.06.2022
I.Kapitał (fundusz) własny		123 744	106 455	102 690
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	7	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	7	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	7	9 580	9 580	8 606
4.Zyski zatrzymane	7	95 916	78 627	75 836
II.Zobowiązania długoterminowe razem		19 599	21 877	23 682
1. Kredyty i pożyczki	8	8 025	10 309	12 166
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	4 955	4 761	5 599
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	182	182	179
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	6 437	6 625	5 738
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		19 324	15 347	20 117
1. Kredyty i pożyczki	8	4 340	4 652	4 871
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	7 745	6 504	12 180
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	7 174	4 145	3 043
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	35	16	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	30	30	23
Pasywa razem		162 667	143 679	146 489

18.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	79 922	54 430	38 065	25 904
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(58 673)	(40 265)	(35 666)	(22 990)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		21 249	14 165	2 399	2 914
IV. Koszty sprzedaży	12	(794)	(786)	(1 334)	(676)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(2 829)	(1 414)	(2 021)	(930)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	1 526	947	2 573	1 918
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(973)	(735)	(1 123)	(722)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		18 179	12 177	494	2 504
IX. Przychody finansowe	15	639	288	220	91
X. Koszty finansowe	16	(649)	(358)	(701)	(419)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		18 169	12 107	13	2 176
XII. Podatek dochodowy	17	(461)	(453)	294	294
XIII. Zysk (strata) netto		17 708	11 654	307	2 470
Dodatkowe informacje					
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,60	0,40	0,01	0,08
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
Zysk (strata) netto		17 708	11 654	307	2 470
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		17 708	11 654	307	2 470

18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 580	78 627	106 455
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Podział wyniku roku 2022 zgodnie z uchwałą -przekazanie na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(419)	(419)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	17 708	17 708
Dane na 30 czerwca 2023 roku	11 800	6 448	9 580	95 916	123 744
Dane na 01 stycznia 2022 roku	11 800	6 448	8 606	75 529	102 383
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	974	3 098	4 072
Dane na 31 grudnia 2022 roku	11 800	6 448	9 580	78 627	106 455
Dane na 01 stycznia 2022 roku	11 800	6 448	8 606	75 529	102 383
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	307	307
Dane na 30 czerwca 2022 roku	11 800	6 448	8 606	75 836	102 690

18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		17 708	11 654	307	1 622
Korekty razem		(41)	14 115	(4 232)	(3 287)
Amortyzacja		4 540	2 184	4 228	2 071
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		320	313	(127)	(127)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		487	275	113	(68)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(13)	(17)	(11)	(11)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(188)	(417)	(449)	399
Zmiana stanu zapasów		(1 917)	8 649	(1 240)	2 075
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(6 750)	7 407	(14 775)	(8 872)
Zmiana stanu zobowiązań		3 039	(4 604)	7 874	1 091
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		422	422	155	155
Inne korekty		0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	(116)	0	0
Podatek dochodowy bieżący zaliczony (skoryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		19	19	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		17 667	25 769	(3 925)	(1 665)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		100	24	0	0
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(1 019)	(600)	24	161
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0	0
Nabywanie aktywów finansowych - certyfikaty		0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostce zależnej pożyczek		0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(919)	(576)	24	161
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	15	3 350	2 138
Splata kredytów i pożyczek		(2 329)	(1 239)	(1 824)	(926)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		1 875	(3 028)	1 479	1 479
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		1 022	506	164	(347)
Zapłacone odsetki		(487)	(275)	(113)	68
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		81	(4 021)	3 056	2 412
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		16 829	21 172	(845)	908
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		16 829	21 172	(845)	908
Stan środków pieniężnych na początek okresu		13 343	9 000	2 772	1 019
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		30 172	30 172	1 927	1 927
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

18.6 Wybrane dane finansowe:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.06.2022	3 miesiące okres od 01.04.2022 do 30.06.2022
I.Przychody netto ze sprzedaży	79 922	54 430	38 065	25 904	17 269	11 984	8 210	5 575
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 179	12 177	494	2 504	3 928	2 681	107	539
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	18 169	12 107	13	2 176	3 926	2 666	3	468
IV.Zysk (strata) netto	17 708	11 654	307	2 470	3 826	2 566	66	532
V.Całkowity dochód ogółem	17 708	11 654	307	2 470	3 826	2 566	66	532
VI.Srednia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	4,19	3,61	3,48	3,47	0,91	0,79	0,75	0,75
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,60	0,40	0,01	0,08	0,13	0,09	0,00	0,02
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 667	25 769	(3 925)	(1 665)	3 817	5 674	(847)	(358)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(919)	(576)	24	161	(199)	(127)	5	35
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	81	(4 021)	3 056	2 412	18	(885)	659	519
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	16 829	21 172	(845)	908	3 636	4 661	(182)	195
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,6280	4,5419	4,6362	4,6466

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 31.12.2022	Koniec okresu 30.06.2022	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 31.12.2022	Koniec okresu 30.06.2022
XIII.Aktywa trwałe	78 013	83 574	87 098	17 530	17 820	18 608
XIV.Aktywa obrotowe	84 654	60 105	59 391	19 022	12 816	12 689
XV.Aktywa razem	162 667	143 679	146 489	36 552	30 636	31 297
XVI.Zobowiązania długoterminowe	19 599	21 877	23 682	4 404	4 665	5 060
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	19 324	15 347	20 117	4 342	3 272	4 298
XVIII. Kapitał własny	123 744	106 455	102 690	27 806	22 699	21 939
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 652	2 516	2 521
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,4503	4,6899	4,6806

Tabela kursów:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2023	4,6280	4,4286	4,7895	4,4503
do 30.06.2023				
od 01.04.2023	4,5419	4,4286	4,6902	4,4503
do 30.06.2023				
od 01.01.2022	4,6876	4,4879	4,9647	4,6899
do 31.12.2022				
od 01.01.2022	4,6362	4,4879	4,9647	4,6806
do 30.06.2022				
od 01.04.2022	4,6466	4,5756	4,7096	4,6806
do 30.06.2022				

W I połowie 2023 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 11,04% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2022 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 10,43%, a aktywa obrotowe zwiększyły się o 42,54% w stosunku do dnia 30.06.2022 roku. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 21 054 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2022 roku, co

stanowiło wzrost o 20,50%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2022 roku – wzrost o 16,24% tj. o 17 289 tys. PLN.

Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2022 roku. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 4 083 tys. PLN, co stanowiło spadek o 17,24%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 793 tys. PLN co stanowiło spadek o 3,94%.

W analizowanym półroczu 2023 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 109,96%, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 64,51% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Zysk na sprzedaży brutto wyniósł 21 249 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2023 roku wyniósł 17 708 tys. PLN.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, iż wszelkie istotne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje dodatkowe do jednostkowego sprawozdania finansowego – zawierają się w informacjach, które zostały przedstawione w punktach: 1-17 niniejszego raportu.

19. Podpisy Członków Zarządu oraz data zatwierdzenia półrocznego sprawozdania.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd w składzie:

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

złożył następujące oświadczenia:

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku i dane porównywalne za poprzedni rok sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej PATENTUS S.A. oraz jej wynik finansowy. Półroczne sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej PATENTUS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji grupy kapitałowej PATENTUS S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Oświadczamy, że firma audytorska, dokonująca przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący przeglądu tego sprawozdania, spełniali warunki do sformułowania bezstronnego i niezależnego wniosku w raporcie z przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu
----------------	--------------------

Pszczyna, dnia 29 sierpnia 2023 roku.