
PATENT FUND S.A.

ul. Św. Mikołaja 8/11 biuro 201
50-125 Wrocław
KRS 0000000380227



PATENT FUND S.A.

Skonsolidowany i jednostkowy
raport kwartalny z działalności
za III kwartał 2015 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 30 września 2013 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.”

Data publikacji raportu: 13 listopada 2015 roku

Spis treści

1. Podstawowe dane o emitencie	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe	3
2.1 Bilans.....	3
2.2 Rachunek Zysków i Strat.....	4
2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	5
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych	7
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane	9
3.1 Bilans.....	9
3.2 Rachunek Zysków i Strat.....	10
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych	13
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	13
5. Istotne dokonania lub niepowodzenia Patent Fund S.A. w III kwartale 2015 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki.....	13
6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz	15
7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2015 roku	15
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	15
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	16
10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu oraz informacje o organach Emitenta.	16
11. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym	16

1. Podstawowe dane o emitencie

Nazwa (firma):	PATENT FUND Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres siedziby:	ul. Św. Mikołaja 8/11 biuro 201, 50-125 Wrocław
Numer KRS:	0000380227
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia–Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	021474517
NIP:	894-301-80-70
Telefon:	+48 71 341 84 23
Poczta e-mail:	maciej@oniszczuk.com
Strona www:	www.patentfund.com

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

2.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS – AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-09-30	2015-09-30
A	Aktywa trwałe	235,38	204,22
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	229,05	204,22
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	424,21	174,21
B.I	Zapasy	87,19	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	165,68	122,31
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	155,83	48,36
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15,50	3,54
Aktywa razem		659,59	378,43
BILANS – PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-09-30	2015-09-30
C	Kapitał (fundusz) własny	574,51	72,53
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	633,10	633,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 207,90	1 207,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00

C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 007,24	-1 530,51
C.VIII	Zysk (strata) netto	-259,24	-237,95
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85,07	305,90
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	5,00	45,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	75,07	260,90
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	75,07	260,90
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	5,00	0,00
Pasywa razem		659,59	378,43

2.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 – 30.09.2014	01.07.2015 – 30.09.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	237,08	84,56	156,49	39,05
	- w tym od jednostek powiązanych	100,58	6,50	66,25	3,25
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	146,96	17,63	94,73	11,68
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	90,11	66,93	61,76	27,36
B	Koszty działalności operacyjnej	493,59	340,82	263,31	82,75
I	Amortyzacja	25,27	18,63	10,17	6,21
II	Zużycie materiałów i energii	104,46	79,75	49,24	17,98
III	Usługi obce	234,96	166,89	127,16	27,59
IV	Podatki i opłaty	8,18	-1,05	1,09	2,00
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	101,68	71,46	63,20	26,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6,51	1,66	4,48	0,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9,49	3,48	4,93	1,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3,05	0,00	3,05	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-256,52	-256,27	-106,82	-43,71
D	Pozostałe przychody operacyjne	16,34	21,90	4,00	11,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,02	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	16,32	21,90	4,00	11,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,21	0,00	0,59	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	2,21	0,00	0,59	0,00

F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-242,39	-234,37	-103,41	-31,81
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	16,85	3,59	11,34	1,16
I	Odsetki	16,67	3,41	11,34	1,16
	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,18	0,18	0,00	0,18
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-259,24	-237,95	-114,75	-32,96
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-259,24	-237,95	-114,75	-32,96
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-259,24	-237,95	-114,75	-32,96

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

Wyszczególnienie		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 – 30.09.2014	01.07.2015 – 30.09.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	378 100,00	633 100,00	378 100,00	633 100,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	378 100,00	633 100,00	378 100,00	633 100,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu (BO)	378 100,00	633 100,00	378 100,00	633 100,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	633 100,00	633 100,00	633 100,00	633 100,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952 899,40	1 207 899,40	952 899,40	1 207 899,40
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-819 751,26	-1 004 219,68	-1 025 171,68	-1 530 513,72
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-819 751,26	-1 004 219,68	-1 025 171,68	-1 530 513,72
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-819 751,26	-1 004 219,68	-1 025 171,68	-1 530 513,72
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	-144 489,89	-204 990,73
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	-187 492,42	-526 294,04	17 928,00	32 962,46

-	zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 007 243,68	-1 530 513,72	-1 151 733,57	-1 702 541,99
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-259 240,85	-237 953,19	-114 750,96	-32 962,46
a.	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	strata netto	-259 240,85	-237 953,19	-114 750,96	-32 962,46
c.	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	574 514,87	72 532,49	574 514,87	105 494,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	574 514,87	72 532,49	574 514,87	105 494,95

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.07.2015 - 30.09.2015
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-259 240,85	-237 953,19	-114 750,96	-32 962,46
II.	Korekty razem	-8 004,54	-63 967,37	2 508,64	-52 547,35
	1. Amortyzacja	25 271,34	18 630,42	10 170,78	6 210,12
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 672,77	3 408,07	11 340,04	1 155,68
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-6 461,83	0,00	13 697,50	0,00
	7. Zmiana stanu należności	1 697,75	-51 978,94	-2 747,17	-15 747,03
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-49 609,93	-21 975,57	-41 877,87	-45 960,63
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 502,64	-11 814,87	-6 002,64	1 794,51
	10. Inne korekty	17 928,00	-236,48	17 928,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-267 245,39	-301 920,56	-112 242,32	-85 509,81
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	24,36	0,00	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24,36	0,00	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	28 309,81	0,00	18 235,96	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 309,81	0,00	18 235,96	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-28 285,45	0,00	-18 235,96	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	461 313,24	305 755,81	240 054,98	67 979,18
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	510 000,00	0,00	510 000,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	-48 686,76	248 455,81	-269 945,02	10 679,18
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	57 300,00	0,00	57 300,00
II.	Wydatki	116 672,77	3 408,07	61 340,04	1 155,68
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	16 672,77	3 408,07	11 340,04	1 155,68
	9. Inne wydatki finansowe	100 000,00	0,00	50 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	344 640,47	302 347,74	178 714,94	66 823,50
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	49 109,63	427,18	48 236,66	-18 686,31
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 722,03	0,00	2 595,00	19 113,49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	50 831,66	427,18	50 831,66	427,18
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

3.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS - AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-09-30	2015-09-30
A	Aktywa trwałe	235,38	211,92
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	229,05	211,92
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	361,92	261,79
B.I	Zapasy	97,23	33,45
B.II	Należności krótkoterminowe	190,33	224,15
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	58,85	0,66
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15,50	3,54
	Aktywa razem	597,30	473,71
BILANS - PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-09-30	2015-09-30
C	Kapitał (fundusz) własny	439,66	13,11
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	638,10	638,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 207,90	1 207,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 034,44	-1 663,09
C.VIII	Zysk (strata) netto	-371,90	-169,80
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	157,64	460,60
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	5,00	45,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	121,78	405,59
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	121,78	405,59
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	30,86	10,02
	Pasywa razem	597,30	473,71

3.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w zł

Nazwa		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 – 30.09.2014	01.07.2015 – 30.09.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	504 464,48	607 295,53	331 149,85	422 097,76
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 992,36	124 603,77	42 684,83	73 355,80
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	443 472,12	482 691,76	288 465,02	348 741,96
B	Koszty działalności operacyjnej	871 845,75	784 779,76	546 007,39	429 295,98
I	Amortyzacja	25 271,34	18 630,42	10 170,78	6 210,12
II	Zużycie materiałów i energii	137 666,25	108 577,37	66 669,25	38 153,31
III	Usługi obce	245 837,35	241 830,15	136 832,86	84 883,79
IV	Podatki i opłaty	18 276,75	5 851,02	6 907,70	5 250,06
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	258 986,83	236 057,99	206 041,26	170 183,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 453,65	6 443,53	13 994,74	4 451,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 086,35	5 286,27	4 927,52	2 948,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	159 267,23	162 103,01	100 463,28	117 214,91
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-367 381,27	-177 484,23	-214 857,54	-7 198,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	18 342,98	21 926,66	6 002,74	11 922,52
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	24,36	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	18 318,62	21 926,66	6 002,74	11 922,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 587,00	-384,66	1 967,17	-1 993,02
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 587,00	-384,66	1 967,17	-1 993,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-352 625,29	-155 172,91	-210 821,97	6 717,32
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	19 273,94	5 618,79	12 621,10	1 655,03
I	Odsetki	17 896,14	5 350,53	11 521,10	1 655,03
	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	1 377,80	268,26	1 100,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-371 899,23	-160 791,70	-223 443,07	5 062,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-371 899,23	-160 791,70	-223 443,07	5 062,29
L	Podatek dochodowy	0,00	9 010,00	0,00	8 379,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-371 899,23	-169 801,70	-223 443,07	-3 316,71

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 – 30.09.2014	01.07.2015 – 30.09.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	383 100,00	638 100,00	383 100,00	638 100,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	383 100,00	638 100,00	383 100,00	638 100,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	383 100,00	638 100,00	383 100,00	638 100,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	638 100,00	638 100,00	638 100,00	638 100,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952 899,40	1 207 899,40	952 899,40	1 207 899,40
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00

	na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-815 684,49	-1 031 417,75	-1 040 309,75	-1 663 086,77
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-815 684,49	-1 031 417,75	-1 040 309,75	-1 663 086,77
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-815 684,49	-1 031 417,75	-1 040 309,75	-1 663 086,77
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	-148 456,16	-166 484,99
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	-218 757,26	-631 669,02	5 868,00	0,00
-	zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 034 441,75	-1 663 086,77	-1 182 897,91	-1 829 571,76
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 034 441,75	-1 663 086,77	-1 182 897,91	-1 829 571,76
8.	Wynik netto	-371 899,23	-169 801,70	-223 443,07	-3 316,71
a.	zysk netto				
b.	strata netto	-371 899,23	-169 801,70	-223 443,07	-3 316,71
c.	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	439 658,42	13 110,93	439 658,42	13 110,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	439 658,42	13 110,93	439 658,42	13 110,93

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 – 30.09.2014	01.07.2015 – 30.09.2015
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-371 899,23	-169 801,70	-223 443,07	-3 316,71
II.	Korekty razem	16 511,93	-72 522,94	44 910,67	-32 644,77
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-355 387,30	-242 324,64	-178 532,40	-35 961,48
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	24,36	45 000,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	28 309,81	7 699,00	18 235,96	7 699,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-28 285,45	37 301,00	-18 235,96	-7 699,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	510 000,00	225 000,00	510 000,00	12 182,32
II.	Wydatki	69 018,70	19 549,18	261 095,04	1 655,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	440 981,30	205 450,82	248 904,96	10 527,29
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	57 308,55	427,18	52 136,60	-33 133,19
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-181,80	0,00	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-181,80	0,00		0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 722,03	0,00	6 712,18	33 560,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	58 848,78	427,18	58 848,78	427,18
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Spółka prowadzi księgi handlowe stosując zasady określone Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad rachunkowości dokonano wyboru, zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5. Istotne dokonania lub niepowodzenia Patent Fund S.A. w III kwartale 2015 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2015 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości -3 316,71 zł. W analogicznym kwartale w 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości -223 443,07zł. Strata brutto z działalności operacyjnej zmniejszyła się o 220 127,36 zł.

W III kwartale 2015 roku spółka osiągnęła skonsolidowane przychody w wysokości 422 097,76 zł. Porównując do okresu analogicznego w 2014 roku, w którym skonsolidowane przychody wyniosły 331 149,85 zł - nastąpił wzrost przychodów o kwotę 90 947,91 zł, czyli o 27,46 %. W III kwartale 2015 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 429 295,98 zł. W analogicznym okresie 2014 roku koszty działalności operacyjnej wynosiły 546 007,39 zł. Koszty działalności operacyjnej w porównywanych okresach spadły o 116 711,41 zł co stanowi spadek o 21,37%.

W III kwartale 2015 roku w spółce zaszły znaczące zmiany przede wszystkim w zakresie prowadzonej działalności. W dniu 30 czerwca 2015 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym podjęte zostały między innymi uchwały o zmianie Statutu Spółki w zakresie dotyczącym jej nazwy oraz przedmiotu działalności Spółki. Zmiany zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 15 września 2015 roku, o czym Spółka informowała w komunikacie bieżącym EBI nr 17/2015 z dnia 22 września 2015 roku. Aktualna firma Spółki brzmi Patent Fund S.A. Ponadto Spółka nakreśliła nową strategię swojej działalności wskazując jako swój podstawowy obszar działalności prowadzenie funduszu wspierającego komercjalizację przedsięwzięć wymagających ochrony patentowej, pomoc naukowcom, wynalazcom i wizjonerom w procesie uzyskiwania patentów i komercjalizacji efektów ich pracy. Emitent zakłada nawiązanie ścisłej współpracy ze środowiskiem naukowym i badawczym, które umożliwią bezpośredni dostęp do wynalazków i wzorów.

Realizując te zamierzenia, na dzień przed publikacją niniejszego raportu, spółka podpisała pierwszą umowę z Fundacją Linum na rzecz prozdrowotnego zastosowania produktów z lnu z siedzibą we Wrocławiu, która jest pionierem w dziedzinie badań nad zastosowaniem transgenicznego lnu. Na mocy umowy strony zobowiązują się do:

- Patent Fund S.A. będzie doradzał Fundacji w zakresie praw własności przemysłowej, w tym podczas uzyskiwania przez Fundację praw wyłącznych na opracowane przez Fundację przedmioty praw własności przemysłowej;

- Patent Fund S.A. będzie doradzał Fundacji podczas procesu komercjalizacji praw wyłącznych Fundacji oraz przy pozyskiwaniu środków finansowych na ten cel, w tym tworzeniu spółek typu spin off,
- Fundacja zobowiązuje się na bieżąco informować Emitenta o naukowych podstawach nowych projektów badawczych wyłącznie w zakresie, w jakim jest to niezbędne do dokonania przez Patent Fund S.A. rzetelnej oceny ich potencjału ekonomicznego.

W dniu 24 lipca 2015 roku, raportem bieżącym EBI nr 12/2015 Emitent przekazał do publicznej wiadomości życiorysy nowo powołanych członków Rady Nadzorczej Spółki, tj. Pani Urszuli Jarzębowskiej, Anny Sitarz oraz Alicji Cyntii Olszar. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej zostały powzięte na podstawie uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2015 roku.

W dniu 28 lipca 2015 roku, raportem bieżącym EBI nr 13/2015 Emitent przekazał do publicznej wiadomości informację o odwołaniu dotychczasowego i powołaniu nowego Prezesa Zarządu Spółki oraz opublikował życiorys nowo powołanego Prezesa Zarządu Pana Macieja Oniszcuka.

6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2015.

7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2015 roku

Emitent nie podejmował działań innowacyjnych w zakresie rozwoju prowadzonej działalności. Z racji specyfiki biznesu emitenta rozwój działalności jest dokonywany tradycyjnymi metodami.

8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Na dzień 30 września 2015 roku w skład grupy kapitałowej Emitenta wchodziła spółka WakePark Wrocław Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której 100% udziałów posiada

Emitent. Wyniki spółki wchodzą w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta.

9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych przez Patent Fund S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0.

10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu oraz informacje o organach Emitenta.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Maciej Jarzębowski	1.597.017	1.597.017	25,23%	25,23%
Jakub Sitarz	1.591.205	1.591.205	25,13%	25,13%
Sabina Horyza	471.429	471.429	7,45%	7,45%
Stanisław Horyza	471.429	471.429	7,45%	7,45%
Pozostali inwestorzy	2.199.920	2.199.920	34,74%	34,74%
Suma	6.331.000	6.331.000	100%	100%

Tabela: Lista akcjonariuszy WPK SA ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5 % akcji spółki.

11. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy. Dokument informacyjny emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.



Maciej Oniszczyk – Prezes Zarządu

Wrocław, dnia 13 listopada 2015