

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF
zatwierdzonych przez Unię Europejską
za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku

Pszczyna, dnia 15 maja 2025 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU..	9
1.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	9
1.1	Skonsolidowany bilans	9
1.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat	11
1.3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	11
1.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	12
1.5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	13
1.	Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2025 roku.....	15
1.1	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności	15
1.2	Czas trwania działalności	17
1.3	Skład Zarządu.....	17
1.4	Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	18
1.5	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.....	18
1.6	Kontynuacja działalności.....	18
1.7	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	18
1.8	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	19
1.9	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.	19
1.10	Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.....	19
1.11	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.....	19
1.12	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.....	20
1.13	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.	20
1.14	Wypłacone dywidendy.	20
1.15	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.....	20
1.16	Polityka zarządzania ryzykiem.	21
1.17	Szacunki Zarządu	23
1.18	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych	23

1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.....	24
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.....	26
1.21	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.04.2025 roku w Jednostce Zależnej - Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.....	28
1.22	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.04.2024 roku w Jednostce Zależnej - Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.....	28
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	29
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.....	31
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	31
2.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	32
2.3	Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów.....	35
2.4	Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych.....	37
2.5	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	38
2.6	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie.....	39
2.7	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	40
2.8	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	41
2.9	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów.....	42
2.10	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	42
2.11	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	42
2.12	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	43
2.13	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	43
2.14	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	43
2.15	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	44
2.16	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	44
2.17	Nota 9 - struktura przychodów.....	45
2.18	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym.....	45
2.19	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym.....	45

2.20	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych.....	46
2.21	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	46
2.22	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	46
2.23	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	47
2.24	Nota 15 – podatek dochodowy	47
2.25	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	47
2.26	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	49
2.27	Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	50
2.28	Nota 19 – Informacje dot. przejęcia	51
4.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	51
5.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	51
6.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.	51
7.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	51
8.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych....	51
9.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie.....	52
10.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	52
11.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.	52
12.	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie amortyzowanym).	52
13.	Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.....	52
14.	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.	52

15.	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	53
16.	Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.	53
17.	Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	53
17.1	Umowy kredytowe Jednostki Dominującej.....	54
17.2	Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	54
17.3	Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	54
17.4	Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:	54
a.	Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	55
a.	Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	57
18.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	57
19.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.	59
20.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	59
21.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	59
22.	Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.....	61
22.1	Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.: ..	61
22.2	Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2025 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:	62
23.	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.	62
24.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	63

25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	64
26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	65
27. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.	65
28. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek Grupy Kapitałowej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki Grupy Kapitałowej na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób.....	66
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań lub wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.....	67
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....	67
b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	68
30. 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.....	69
31. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących	

poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....71

32. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostki Grupy Kapitałowej.71

33. Czynniki które w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.72

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU.....73

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe.....73

1.1 Jednostkowy bilans.....73

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat.....74

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....75

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....75

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych.....76

2. Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A. 77

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....77

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych78

2.3 Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów.....81

2.4 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych.....83

2.5 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych84

2.6 Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie86

2.7 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....87

2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe87

2.9 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów88

2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....89

2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe89

2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe89

2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych89

2.14	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	90
2.15	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90
2.16	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	90
2.17	Nota 9 – struktura przychodów.....	90
2.18	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	91
2.19	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	91
2.20	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych.....	91
2.21	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	92
2.22	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	92
2.23	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	92
2.24	Nota 15 – podatek dochodowy	93
2.25	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	93
2.26	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	95
2.27	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi.....	96
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.....	97
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	99

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024
I. Aktywa trwałe	93 422	89 192	80 374
1. Wartości niemater. i prawne	3 673	3 807	4 995
2. Rzeczowe aktywa trwałe	76 759	72 892	61 364
3. Prawo do użytkowania	9 620	9 620	8 891
4. Nieruchomości inwestycyjne	1 425	1 425	1 380
5. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	970	940	670
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0	0	0
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	975	508	3 074
8. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	0	0	0
9. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	115 767	112 542	135 577
1. Zapasy	47 093	50 337	39 737
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17 617	9 809	7 938
3. Inne aktywa finansowe	46 753	47 854	74 089
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	1 036
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	0	15	70
6. Środki pieniężne	4 304	4 527	12 707
Aktywa razem	209 189	201 734	215 951

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Pasywa dane w tys. PLN	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024
I. Kapitał (fundusz) własny	170 182	163 330	174 134
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej	169 364	162 491	173 258
1. Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800
2. Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow. ich wart. nominaln.	6 448	6 448	6 448
3. Kapitał z aktualizacji środków trwałych	10 841	10 841	9 990
4. Zyski zatrzymane	140 275	133 402	145 020
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	818	839	876
II. Zobowiązania długoterminowe razem	13 866	17 133	17 760
1. Kredyty i pożyczki	2 801	3 418	5 312
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	43	49	69
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5 326	7 826	4 988
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	283	283	263
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 413	5 557	7 128
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	25 141	21 271	24 057
1. Kredyty i pożyczki	2 594	2 707	3 920
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	10 839	11 275	12 555
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9 950	5 534	5 669
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	25	0	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1 733	1 755	1 913
Pasywa razem	209 189	201 734	215 951

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	34 316	99 202	25 109
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(25 182)	(78 340)	(17 153)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 134	20 862	7 956
IV. Koszty sprzedaży	(1 056)	(4 833)	(1 095)
V. Koszty ogólnego zarządu	(2 364)	(11 170)	(2 145)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	389	2 326	596
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(34)	(1 276)	37
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 069	5 909	5 349
IX. Przychody finansowe	1 229	5 639	959
X. Koszty finansowe	(530)	(2 698)	(351)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 768	8 850	5 957
XII. Podatek dochodowy	84	(1 010)	(1 212)
XIII. Zysk (strata) netto	6 852	7 840	4 745
Dodatkowe informacje			
Zysk (strata) netto przypadający:			
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	6 872	7 941	4 764
Udziałom niekontrolującym	(20)	(101)	(19)
Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):			
podstawowy	0,23	0,27	0,16
rozwodniony	0,23	0,27	0,16
Nie wystąpiła działalność zaniechana			

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
Zysk (strata) netto	6 852	7 840	4 745
Inne całkowite dochody, w tym:	0	854	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	0	1 050	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	0	(196)	0
Całkowity dochód ogółem	6 852	8 694	4 745
Dodatkowe informacje:	0	0	0
Całkowite dochody ogółem przypadające:	0	0	0
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	6 872	8 751	4 764
Udziałom niekontrolującym	(20)	(57)	(19)

1.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	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		
Dane na dzień 01 stycznia 2025 roku	11 800	6 448	10 841	133 402	162 491	839	163 330
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
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	6 873	6 873	(21)	6 852
Dane na dzień 31 marca 2025 roku	11 800	6 448	10 841	140 275	169 364	818	170 182
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	137 733	165 971	896	166 867
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
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(14 750)	(14 750)	0	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	851	7 900	8 751	(57)	8 694
Dane na dzień 31 grudnia 2024 roku	11 800	6 448	10 841	133 402	162 491	839	163 330
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	137 733	165 971	896	166 867
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
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	2 522	2 522	0	2 522
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	4 765	4 765	(20)	4 745
Dane na dzień 31 marca 2024 roku	11 800	6 448	9 990	145 020	173 258	876	174 134

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto		6 768	8 850	4 745
Podatek dochodowy		84	(1 010)	1 212
Zysk (strata), przypadający na właścicieli jednostki dominującej			7 941	5 976
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych			(101)	(19)
Korekty razem		12 274	25 598	69 007
Amortyzacja		2 458	9 440	2 499
Amortyzacja pokryta dotacją		0	702	0
Wycena środków trwałych		0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		61	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		62	1 502	139
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		7	(3 819)	(49)
Rozliczenie dotacji		0	(1 276)	
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony		(22)	11	(3)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(146)	(1)	(173)
Zmiana stanu zapasów		3 243	(12 352)	(1 751)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(15 650)	83 102	116 402
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		22 234	(44 612)	(43 318)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2	0	(24)
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze		0	1 218	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych		0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	0	451
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		25	(8 317)	(5 166)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		19 126	34 448	73 752
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		76	1 459	674
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(18 218)	(9 142)	(2 480)
Nabycie środków trwałych w budowie		(636)	(11 749)	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe		0	(2 667)	2 814
Nabycie prac rozwojowych w toku		(1 864)	(155)	(85)
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		(15 000)	(100 000)	(74 089)
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		16 337	95 800	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostce zależnej pożyczek		0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(19 305)	(26 454)	(73 166)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Podział zysku netto - przekazanie na fundusz wynagrodzeń		0	(2 500)	0
Podział zysku netto - wypłata dywidendy		0	(14 750)	
Otrzymane kredyty i pożyczki		712	0	0
Splata kredytów i pożyczek		(678)	(4 119)	(1 027)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	4 111	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(7)	(39)	(12)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	1 479	443
Zapłacone odsetki		(71)	(505)	(139)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(44)	(16 323)	(735)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(223)	(8 329)	(149)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(223)	(8 329)	(149)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		4 527	12 856	12 856
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		4 304	4 527	12 707
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		67	165	9 049

W okresie kończącym się 31.03.2025 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 3,13% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 16,23%, natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 14,61%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio wzrost aktywów trwałych o 4 230 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 3 225 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 2,27% tj. o 3 952 tys. PLN, spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 21,93% tj. o 3 894 PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy zaobserwować wzrost w porównaniu do okresu I kwartału 2024 roku o 4,51%, tj. o 1 084 tys. PLN.

Na koniec I kwartału 2025 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 34 316 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 36,67%.

Zysk netto na dzień 31.03.2025 roku wyniósł 6 852 tys. PLN.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Emitent prowadził działalność operacyjną w sposób niezakłócony i nie występowały istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Jednocześnie Emitent zwraca uwagę na szereg czynników zewnętrznych, które mogą mieć wpływ na przyszłą działalność operacyjną i wyniki finansowe. W szczególności, sektor górniczy, w którym Emitent prowadzi część swojej działalności lub z którym jest powiązany jako dostawca lub odbiorca, pozostaje podatny na wahania cen surowców oraz zmieniające się warunki regulacyjne i środowiskowe. Istotne zmiany w popycie lub podaży mogą wpływać na rentowność segmentów działalności powiązanych z tym sektorem.

Ponadto, globalne i regionalne wahania cen materiałów, w tym surowców przemysłowych, mogą prowadzić do zwiększenia kosztów operacyjnych lub trudności w zabezpieczeniu łańcucha dostaw. Występująca zmienność kursów walutowych, zwłaszcza w kontekście importu materiałów lub eksportu produktów, również może mieć istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki.

Emitent monitoruje także sytuację geopolityczną i gospodarczą na świecie, w tym konflikty zbrojne, napięcia handlowe oraz zmiany polityki monetarnej i fiskalnej w kluczowych gospodarkach, które mogą przekładać się na ograniczenia w handlu międzynarodowym, wzrost kosztów finansowania, zmienność popytu oraz ogólne pogorszenie nastrojów inwestycyjnych.

Mimo że obecnie nie istnieją przesłanki do kwestionowania zdolności Emitenta do kontynuowania działalności, nie można wykluczyć, że powyższe czynniki – samodzielnie lub łącznie – mogą w przyszłości prowadzić do czasowych zakłóceń operacyjnych lub mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki.

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2025 roku.

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

Adres siedziby: 43-200 Pszczyna, ul. Górnośląska 11. PATENTUS Spółka Akcyjna (Spółka Dominująca) prowadzi działalność w miejscu swojej siedziby, jak również poprzez oddziały, które nie są samobilansującymi się Jednostkami Spółki.

Rejestracja: Spółka została zarejestrowana w dniu 03.06.1997 roku przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Rejestrowy pod numerem RHB 14340. Aktualnym organem rejestrowym jest Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS). Spółka jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000092392; NIP: 638-14-35-033; REGON:273585931.

Podstawowy przedmiot działalności Spółki Dominującej: Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD 2007) podstawowy zakres działalności odpowiada działalności zidentyfikowanej pod symbolem 28.92.Z – „Produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa”.

Spółka prowadzi również działalność w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji maszyn dla górnictwa, kopalnictwa i budownictwa, a także sprzedaż hurtową wyrobów hutniczych, artykułów spawalniczych, opakowań oraz materiałów biurowych.

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

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

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

W dniu 3 kwietnia 2012 roku miało miejsce Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników MONTEX Sp. z o.o., na którym m.in. zmieniono nazwę Spółki na Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX

Sp. z o.o. Dnia 19 kwietnia 2012 roku Sąd Rejonowy w Katowice- Wschód wpisał zmianę nazwy w Krajowym Rejestrze Sądowym.

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

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 roku Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 roku 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 roku 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.

Na dzień 31.03.2025 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.

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 31.03.2025 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

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

Na dzień 31.03.2025 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. wchodzi:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu

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

1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 15 maja 2025 roku.

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.

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

1.6 Kontynuacja działalności.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego i nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Zarząd Spółki Dominującej nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z MSR 34 oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757 z późn. zm.). Skrócony skonsolidowany raport finansowy za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi dla Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej – dostępnymi pod adresem www.patentus.eu w zakładce „dla inwestorów”.

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

Grupa Kapitałowa skorzystała z przysługującego jej prawa wynikającego z par. 10 MSR 1 i nie zmieniła nazw elementów pełnego sprawozdania finansowego. I tak: dla określenia „ sprawozdania z sytuacji finansowej” używana jest dotychczasowa nazwa „ bilans”; dla określenia „ sprawozdania ze zmian

w kapitale własnym za okres” używana jest dotychczasowa nazwa” zestawienie zmian w kapitale własnym”; dla określenia „sprawozdania z przepływów pieniężnych” używana jest dotychczasowa nazwa „ rachunek przepływów pieniężnych”; „ sprawozdania z całkowitych dochodów” składa się z dwóch elementów, mianowicie „ rachunek zysków i strat” oraz odrębnego „sprawozdania z całkowitych dochodów”.

Zarówno śródroczne (kwartalne) skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2025 roku jak i śródroczne (kwartalne) jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2025 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Walutą funkcjonalną Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. i walutą prezentacji niniejszego sprawozdania finansowego jest PLN.

Dane finansowe w sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w tysiącach złotych (tys. PLN), chyba że w konkretnych sytuacjach podane zostały z większą dokładnością.

Rokiem obrotowym dla jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. jest rok kalendarzowy.

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2025 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2025 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu rocznym za 2024 rok.

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

1.11 Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

- średnim ustalonym na dzień poprzedzający ten dzień dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Spółkę dokumencie ustalony został inny kurs dla pozostałych operacji.

Pozycje aktywów i zobowiązań wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu publikowanego dla danej waluty na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski.

Wysokość kursów publikowanych przez Narodowy Bank Polski dla danej waluty na dzień bilansowy została przedstawiona w punkcie „Wybrane dane finansowe przeliczone na euro (EUR)” pkt II podp. 2 niniejszego sprawozdania.

Różnice kursowe powstałe w wyniku rozliczenia transakcji wyrażonych w walutach obcych, jak również powstałe z wyceny bilansowej pozycji aktywów i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych i dotyczących działalności podstawowej (operacyjnej) Grupy Kapitałowej odnosi się w koszty lub przychody finansowe.

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

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

1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.

Zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23 z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA Spółka mogła wykorzystać na dzień 31 marca 2025 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 000 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2025 roku Spółka nie wykorzystwała limitu kredytu w kwocie 7 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą kredytów w rachunkach bieżących w wysokości 7 tys. PLN.

W sumie Spółka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 7 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących oraz niewykorzystanego limitu umów faktoringowych.

1.14 Wyplacone dywidendy.

Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie wypłacały w I kwartale 2025 roku dywidend dla Akcjonariuszy ani zaliczek na poczet dywidendy.

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.

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

W działalności Grupy Kapitałowej można wyodrębnić dwa segmenty działalności. Pierwszy segment operacyjny związany jest z produkcją maszyn i urządzeń, świadczenie usług dla górnictwa oraz

konstrukcje stalowe. Do drugiego segmentu operacyjnego zaliczono sprzedaż hurtową towarów i materiałów.

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocie nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2024 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.

Zarządzanie ryzykiem zawiera procesy identyfikacji, pomiaru i określenia sposobu postępowania z ryzykiem.

Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyka:

- ✓ Ryzyko związane z sytuacją polityczno-gospodarczą na terytorium Ukrainy;
- ✓ ryzyko rynkowe – w tym zmian cen materiałów, stóp procentowych oraz kursów walutowych;
- ✓ ryzyko płynności;
- ✓ ryzyko kredytowe.

Podstawowym problemem jest ryzyko rynkowe zmian cen materiałów do produkcji. Koszty produkcji w dużej mierze uzależnione są od zmiany cen materiałów, w tym wyrobów hutniczych (blachy, kształtowniki). Grupa Kapitałowa nie stosuje polityki zabezpieczenia ryzyka wzrostu cen materiałów do produkcji.

Ryzyko 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 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 Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

Ryzyko zmian stóp procentowych – Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. zawiera umowy kredytowe oparte na zmiennych stopach WIBOR 1M (1 miesięczny) + marża banku lub EURIBOR 1M (1 miesięczny) + marża banku. W związku z tym narażona jest na ryzyko zmian stóp procentowych w przypadku zaciągania nowego lub refinansowania istniejącego zadłużenia. Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. nie stosuje polityki zabezpieczania ryzyka wzrostu stóp procentowych kredytów.

Ryzyko zmian kursów walut - w odniesieniu do części obrotu realizowanego na rynkach zagranicznych Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. jest narażona na ryzyko zmian kursów walutowych. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez Spółkę sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta funkcjonalna. Ze względu na nieistotną wielkość tych obrotów Grupa Kapitałowa nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmian kursów walut.

Ryzyko płynności - Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Spółki Grupy Kapitałowej muszą mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego są

narażone na ryzyko braku możliwości pozyskania nowego finansowania, jak również refinansowania swojego zadłużenia. Ryzyko to jest uzależnione przede wszystkim od warunków rynkowych, oceny zdolności kredytowej oraz stopnia koncentracji.

Ryzyko kredytowe – wiarygodność kredytowa klientów, z którymi zawierane są transakcje fizycznej sprzedaży produktów poddawana jest procedurom weryfikacyjnym. Stan należności podlega ciągłemu monitoringowi. Ryzyko kredytowe w przypadku należności jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów.

1.17 Szacunki Zarządu

Sporządzając sprawozdanie finansowe, Zarząd Spółki PATENTUS S.A. wykorzystywał szacunki oparte na pewnych założeniach i osądach. Szacunki te mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań oraz przychodów i kosztów. Szacunki oraz leżące u ich podstaw założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz analizie różnorodnych czynników, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki stanowią podstawę profesjonalnego osądu co do wartości poszczególnych pozycji, których dotyczą. W niektórych istotnych kwestiach Zarząd Spółki opierał się na opiniach niezależnych ekspertów. W związku z charakterem oszacowań i przyjętych założeń dotyczących przyszłości, uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji mogą nie pokrywać się z faktycznymi rezultatami. Szacunki raz założenia w nich przyjęte podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest rozpoznawana w okresie, w którym zostały one zmienione, jeśli dotyczą wyłącznie tego okresu lub także w okresach kolejnych.

1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Na dzień 31 marca 2025 roku nie dokonano istotnych zmian w wielkościach szacunkowych.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zaprezentowana w nocie nr 8.1 oraz nr 8.2 do skróconego sprawozdania finansowego. Zmiany sald aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikają głównie z różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów bilansu. Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności została zaprezentowana w nocie nr 2.2 zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy została przedstawiona w nocie nr 3. Spółki nie tworzyły innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie I kwartału 2025 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	31.03.2025 krótko-terminowe	w tys.PLN długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	636	802	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a)pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank;b) weksel własny In blanco; c)hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach(KW nr KA1P/00077485/05);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e)całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	BNP Paribas Bank Polski (dawniej Raiffeisen Bank)	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania
3	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	83	0	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbkowego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewidzianych środków trwałych
4	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	776	163	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.10.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej
5	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	10	0	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.07.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką do kwoty 189.567 EUR, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 180.000 EUR
6	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	524	615	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	31.03.2027	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

7	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	563	1 221	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KAI P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par.1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
8	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023 z późn.zmianami	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	Limit 7 000 PLN		0	0	xxx	14.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5
9	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	19.01.2024 z późn.zmianami	Umowa o otwarcie linii gwarancyjnej 1222953/02/24/G	1 000	PLN	0	0	xxx	11.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 1 700 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na
10	Bank PKO	13.11.2024 z późn.zmianami	Umowa ramowa o udzielenie gwarancji bankowych	250	EUR	0	0	xxx	13.11.2025	a) weksel własny in blanco, b) wypłata środków na rachunek należący do banku w kwocie 30% kwoty każdej gwarancji w okresie ważności równym lub dłuższym niż 12 miesięcy
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na				31.03.2025		2 592	2 801			

Umowy leasingu i faktoringowe:

11	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	Umowa zawieszona do 30 listopada 2026 roku. Data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na				31.03.2025		2 592	2 801			

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg		Kwota kredytu stanowiąca		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	31.03.2024 krótko-terminowe	w tys.PLN długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	680	1 382	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank; b) weksel własny In blanco; c) hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach (KW nr KA1P/00077485/05); d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e) całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	BNP Paribas Bank Polski (dawniej Raiffeisen Bank)	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN
3	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	149	77	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbkowego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych
4	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	861	939	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.10.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej
5	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	59	12	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.07.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką do kwoty 189.567 EUR, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 180.000 EUR
6	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	586	1 117	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	31.03.2027	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

7	PKO Leasing SA.	09.11.2021	Umowa pożyczki numer 03570/P1/21	4 081	PLN	1 014	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2024	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifierka profilowa Gleason, frezarka do kół zębatych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przewożenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
8	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	564	1 785	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA1P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
9	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	7 000	PLN	7	0	xxx	14.09.2024	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na rzecz BGK
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na				31.03.2024		3 920	5 312			

Umowy leasingu i faktoringowe:

10	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktora do realizacji przez Faktora	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na				31.03.2024		3 920	5 312			

1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.04.2025 roku w Jednostce Zależnej - Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

W prezentowanym okresie Spółka Zależna nie zawierała umów kredytowych oraz nie aneksowała umów kredytowych. Na dzień 31.04.2025 roku Spółka Zależna nie posiadała zaciągniętych zobowiązań z tytułu umów kredytowych.

1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.04.2024 roku w Jednostce Zależnej - Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

W prezentowanym okresie Spółka Zależna nie zawierała umów kredytowych oraz nie aneksowała umów kredytowych. Na dzień 31.04.2024 roku Spółka Zależna nie posiadała zaciągniętych zobowiązań z tytułu umów kredytowych.

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 31.03.2024 roku mieści się w przedziale od 1,50 – 4,50 pp.

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

Dla Grupy Kapitałowej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	wtys. PLN			wtys. EUR		
	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
I.Przychody netto ze sprzedaży	34 316	99 202	25 109	8 168	23 035	5 794
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 069	5 909	5 349	1 445	1 372	1 234
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 768	8 850	5 957	1 611	2 055	1 375
IV.Zysk (strata) netto	6 852	7 840	4 745	1 631	1 820	1 095
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	6 872	7 941	4 764	1 636	1 844	1 099
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(20)	(101)	(19)	(5)	(23)	(4)
VII.Całkowity dochód ogółem	6 852	8 694	4 745	1 631	2 019	1 095
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	6 852	8 795	4 745	1 631	2 042	1 095
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(20)	(101)	(19)	(5)	(23)	(4)
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
XI. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	5,77	5,54	5,90	1,38	1,29	1,37
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,23	0,27	0,16	0,06	0,06	0,04
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 126	34 448	73 752	4 552	7 999	17 018
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(19 305)	(26 454)	(73 166)	(4 595)	(6 143)	(16 883)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(44)	(16 323)	(735)	(10)	(3 790)	(170)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(223)	(8 329)	(149)	(53)	(1 934)	(34)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024
XVII.Aktywa trwałe	93 422	89 192	80 374	22 329	20 873	18 688
XVIII.Aktywa obrotowe	115 767	112 542	135 577	27 670	26 338	31 523
XIX.Aktywa razem	209 189	201 734	215 951	49 999	47 211	50 211
XX.Zobowiązania długoterminowe	13 866	17 133	17 760	3 314	4 010	4 129
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	25 141	21 271	24 057	6 009	4 978	5 593
XXII. Kapitał własny	170 182	163 330	174 134	40 675	38 224	40 488
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	0	0	0	0	0	0
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 820	2 762	2 744
XXV.Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	818	839	876	196	196	204
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,1839	4,2730	4,3009
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,2013	4,3065	4,3338

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN			w tys. EUR		
	od 01.01.2025 do 31.03.2025	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2025 do 31.03.2025	od 01.01.2024 do 31.12.2024	od 01.01.2024 do 31.03.2024
I.Przychody netto ze sprzedaży	33 895	96 216	24 480	8 068	22 342	5 649
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 183	6 649	5 473	1 472	1 544	1 263
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 901	9 610	6 085	1 643	2 231	1 404
IV.Zysk (strata) netto	6 990	8 475	4 879	1 664	1 968	1 126
V.Całkowity dochód ogółem	6 990	9 045	4 879	1 664	2 100	1 126
VI.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	5,73	5,50	5,86	1,37	1,29	1,36
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,24	0,29	0,17	0,06	0,07	0,04
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 680	34 271	73 163	4 684	7 958	16 882
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(19 301)	(26 328)	(73 084)	(4 594)	(6 114)	(16 864)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(740)	(16 284)	(723)	(176)	(3 781)	(167)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(361)	(8 341)	(644)	(86)	(1 937)	(149)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024
XIII.Aktywa trwałe	91 736	87 453	78 986	21 926	20 466	18 365
XIV.Aktywa obrotowe	113 554	110 847	133 753	27 141	25 941	31 099
XV.Aktywa razem	205 290	198 300	212 739	49 067	46 408	49 464
XVI.Zobowiązania długoterminowe	12 937	16 200	16 880	3 092	3 791	3 925
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	23 193	19 930	23 105	5 543	4 664	5 372
XVIII. Kapitał własny	169 160	162 170	172 754	40 431	37 952	40 167
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 820	2 762	2 744
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,1839	4,2730	4,3009
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,2013	4,3065	4,3338

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym przeliczono na euro (EUR) zgodnie z kursami prezentowanymi w poniższej tabeli:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2025 do 31.03.2025	4,2013	4,1339	4,2794	4,1839
od 01.01.2024 do 31.12.2024	4,3065	4,2499	4,4016	4,2730
od 01.01.2024 do 31.03.2024	4,3338	4,2804	4,4016	4,3009

2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej**2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.**

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Środki trwale netto, w tym:	76 086	60 187	61 105
grunty własne	7 177	5 639	6 032
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 219	20 511	20 681
urządzenia techniczne i maszyny	39 405	30 858	31 157
środki transportu	1 621	1 769	1 720
inne środki trwałe	1 664	1 410	1 515
Środki trwale w budowie	673	12 705	259
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	76 759	72 892	61 364
Dodatkowe informacje:			
Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	112	118	155

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 639	20 511	30 858	1 769	1 410	60 187
Wartość brutto na początek okresu	5 639	42 896	96 978	4 447	7 663	157 623
Zwiększenia, w tym:	1 538	5 960	9 959	0	352	17 809
nabycie	1 538	5 960	9 959	0	352	17 809
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(83)	0	0	(83)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(83)	0	0	(83)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	7 177	48 856	106 854	4 447	8 015	175 349
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0	(442)	(51)	(7)	(3)	(503)
Umorzenia na początek okresu	0	(21 943)	(66 069)	(2 671)	(6 250)	(96 933)
Zwiększenia umorzenia	0	(252)	(1 412)	(148)	(98)	(1 910)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	83	0	0	83
likwidacja i sprzedaż	0	0	83	0	0	83
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(22 195)	(67 398)	(2 819)	(6 348)	(98 760)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 177	26 219	39 405	1 621	1 664	76 086
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280	0	0	0	0	6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	546	127	0	0	673
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	76 759

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 814	20 646	30 684	1 312	1 674	60 130
Wartość brutto na początek okresu	5 814	41 749	93 144	3 947	7 347	152 001
Zwiększenia, w tym:	848	1 147	5 719	1 018	329	9 061
nabywanie	526	1 147	5 719	1 018	329	8 739
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	322	0	0	0	0	322
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	(1 023)	0	(1 885)	(518)	(13)	(3 439)
likwidacja i sprzedaż	(1 023)	0	(1 885)	(518)	(13)	(3 439)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 639	42 896	96 978	4 447	7 663	157 623
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0	(442)	(51)	(7)	(3)	(503)
Umorzenia na początek okresu	0	(20 661)	(62 409)	(2 628)	(5 670)	(91 368)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 282)	(5 545)	(531)	(591)	(7 949)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 885	488	11	2 384
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 885	488	11	2 384
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(21 943)	(66 069)	(2 671)	(6 250)	(96 933)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 639	20 511	30 858	1 769	1 410	60 187
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280	0	0	0	0	6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	4 886	7 819	0	0	12 705
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	72 892

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	6 444	20 646	30 684	1 312	1 674	60 760
Wartość brutto na początek okresu	6 444	41 749	98 862	4 353	8 337	159 745
Zwiększenia, w tym:	218	375	1 826	562	0	2 981
nabywanie	218	375	1 826	562	0	2 981
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(147)	(518)	(13)	(678)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(147)	(518)	(13)	(678)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	6 662	42 124	100 541	4 397	8 324	162 048
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(30)	(442)	(51)	(9)	(3)	(535)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(20 661)	(68 127)	(3 034)	(6 660)	(99 082)
Zwiększenia umorzenia	0	(340)	(1 351)	(122)	(157)	(1 970)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	145	488	11	644
likwidacja i sprzedaż	0	0	145	488	11	644
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(21 001)	(69 333)	(2 668)	(6 806)	(100 408)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	6 032	20 681	31 157	1 720	1 515	61 105
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	13 009	0	0	0	0	13 009
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	215	44	0	0	259
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	70 255

2.3 Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	9 620
Wartość brutto na początek okresu	9 620
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" - "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	9 620
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 433
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	9 620

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 891
Wartość brutto na początek okresu	8 891
Zwiększenia, w tym:	729
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	729
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	9 620
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 433
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	9 620

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 891
Wartość brutto na początek okresu	8 891
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 891
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 051
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 891

2.4 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	3 673	3 807	4 995
Koszty prac rozwojowych	698	1 106	2 329
Programy komputerowe	1 111	837	991
Prace rozwojowe w toku	1 864	1 864	1 675
Dodatkowe informacje:			
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.5 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	2 970	837	3 807
Wartość brutto na początek okresu	8 086	4 147	12 233
Zwiększenia, w tym:	0	421	421
nabycie	0	421	421
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 568	12 654
Umorzenia na początek okresu	(6 980)	(3 310)	(10 290)
Zwiększenia umorzeń	(408)	(147)	(555)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(7 388)	(3 457)	(10 845)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 562	1 111	3 673

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	950	5 396
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 698	11 784
Zwiększenia, w tym:	0	449	449
nabycie	0	449	449
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 147	12 233
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 748)	(8 097)
Zwiększenia umorzeń	(1 631)	(562)	(2 193)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(6 980)	(3 310)	(10 290)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 970	837	3 807

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	950	5 396
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 698	11 784
Zwiększenia, w tym:	0	158	158
nabycie	0	158	158
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 856	11 942
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 748)	(8 097)
Zwiększenia umorzeń	(408)	(117)	(525)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(5 757)	(2 865)	(8 622)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 675	119	1 794
Wartość netto na koniec okresu	4 004	991	4 995

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	975	508	3 074
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	975	508	3 074
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	975	508	3 074

Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	9 348	6 305	6 379
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	2 647	2 300	0
Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(1 563)	(1 793)	(792)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	10 432	6 812	5 587
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	9	137	174
Należności z tytułu podatków	2 719	2 065	471
Pozostałe należności	2 823	544	284
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 634	251	1 422
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	7 185	2 997	2 351
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	17 617	9 809	7 938
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	18 592	10 317	11 012

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	7 047	3 798	5 109
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	2 301	2 507	1 273
do 30 dni	146	159	756
od 31 do 60 dni	117	109	3
od 61 do 90 dni	13	442	3
od 91 do 180 dni	554	754	11
od 181 do 365 dni	653	328	4
powyżej 365 dni	818	715	496
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	9 348	6 305	6 382
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 569)	(800)	(800)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(1 016)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	6	23	5
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(1 563)	(1 793)	(795)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	7 785	4 512	5 587

2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	0	1 479	1 479
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	0	(1 479)	(443)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	0	0	1 036
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	1 036
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	0	(340)	(340)
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	0	52	(28)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	288	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	0	0	(368)
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	0	0	1 404
do 1 roku	0	0	1 404
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	0	368
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	0	0	1 036
do 1 roku	0	0	1 036
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Zapasy brutto, w tym:	47 525	50 769	40 043
Materiały	19 722	21 434	26 338
Półprodukty i produkty w toku	26 152	27 583	12 069
Wyroby gotowe	64	64	64
Towary	1 587	1 688	1 572
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(432)	(432)	(306)
Towary	(304)	(304)	(194)
Materiały	(25)	(25)	(18)
Półprodukty i produkty w toku	(101)	(101)	(92)
Wyroby gotowe	(2)	(2)	(2)
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	47 093	50 337	39 737
Materiały	19 697	21 409	26 320
Półprodukty i produkty w toku	26 051	27 482	11 977
Wyroby gotowe	62	62	62
Towary	1 283	1 384	1 378
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	11 067	31 962	7 277

2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Kredyty bankowe długoterminowe	2 801	3 418	5 312
Kredyty bankowe krótkoterminowe	2 594	2 707	3 920
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	5 395	6 125	9 232
do 1 roku	2 594	2 707	3 920
od 1 do 3 lat	2 708	3 184	4 237
od 3 do 5 lat	93	234	1 075
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka Dominująca nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	5 326	7 826	4 988
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 326	7 826	4 988
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	9 950	5 534	5 669
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	763	1	160
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń	3 002	2 103	2 869
Inne zobowiązania i rozliczenia	2 387	2 425	2 083
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	3 798	1 005	557
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	15 276	13 360	10 657

2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	43	49	69
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	43	49	69
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	10 839	11 275	12 555
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	2
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	10 806	10 726	12 511
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	33	34	42
Wycena instrumentów finansowych, zabezpieczających kursy walut ze sprzedaży produktów	0	515	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	10 882	11 324	12 624

2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 016	2 038	2 176
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	283	283	263
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	1 591	1 598	1 893
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	142	157	20
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	5 557	7 200	7 200
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	134	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(144)	(1 777)	(72)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	5 413	5 557	7 128
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 554	2 554	2 355
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	2 859	3 003	4 773
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	5 413	5 557	7 128

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	940	646	646
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	30	294	24
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	970	940	670
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	970	940	670
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	0	0	0

2.16 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	83	123	123
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	(7)	(40)	(12)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	76	83	111
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	14	24	24
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(2)	(10)	(3)
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu	12	14	21

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	88	97	111
do 1 roku	27	35	32
od 1 do 5 lat	61	62	79
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(12)	(14)	(21)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:	76	83	111
do 1 roku	33	34	42
od 1 do 5 lat	43	49	69
powyżej 5 lat	0	0	0

2.17 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	34 316	99 202	25 109
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	33 322	74 578	23 259
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	828	23 725	1 613
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	166	899	237
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	55	75	0

2.18 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	25 182	78 340	17 153
Koszty sprzedaży	1 056	4 833	1 095
Koszty ogólnego zarządu	2 364	11 170	2 145
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	28 602	94 343	20 393

2.19 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Amortyzacja	2 465	10 142	2 499
Zużycie materiałów i energii	13 731	40 311	9 309
Usługi obce	6 754	20 252	3 512
Podatki i opłaty	440	1 096	413
Koszty świadczeń pracowniczych	4 886	20 662	4 484
Pozostałe koszty	369	1 329	329
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	28 645	93 792	20 546
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(402)	(18 399)	(1 362)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	(111)	(82)
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	359	19 061	1 291
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	28 602	94 343	20 393

2.20 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	389	2 326	596
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	7	546	50
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	245	1 329	451
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równolegle do ponoszonych kosztów	0	0	0
Otrzymane pozostałe dotacje	69	211	54
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	7	22	8
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	0	2	1
Otrzymane odszkodowania	31	93	20
Inne przychody operacyjne	30	73	12
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	50	0

2.21 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	34	1 276	(37)
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	984	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	126	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	0	9	0
Przekazane darowizny	0	44	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	5	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	2	43	25
Inne koszty operacyjne	32	65	(62)

2.22 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Przychody finansowe, w tym:	1 229	5 639	959
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	1	18	10
Odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki	0	31	0
Odsetki od lokat bankowych	20	93	46
Odsetki od udzielonych pożyczek	9	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	0	52	27
Zysk ze zbycia inwestycji	463	2 435	372
Aktualizacja wartości inwestycji	682	2 918	488
Dodatnie różnice kursów walut	61	90	16
Inne przychody finansowe	(7)	2	0

2.23 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Koszty finansowe, w tym:	530	2 698	351
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	22	0
Odsetki od kredytów bankowych	38	158	42
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	2	9	3
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	0	0
Odsetki od pożyczek	33	293	97
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	446	2 126	197
Ujemne różnice kursów walut	0	14	0
Inne koszty finansowe	11	76	12

2.24 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	89	3 148	1 309
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(173)	(2 138)	(97)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(29)	(263)	(24)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(144)	(1 875)	(73)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(84)	1 010	1 212

2.25 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	33 247	1 069	0	34 316
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(24 542)	(640)	0	(25 182)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 705	429	0	9 134
Koszty sprzedaży	(588)	(468)	0	(1 056)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(372)	0	(1 637)	(2 009)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 745	(39)	(1 637)	6 069
Przychody finansowe	(8)	0	1 237	1 229
Koszty finansowe	(11)	0	(519)	(530)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 726	(39)	(919)	6 768
Podatek dochodowy	(5)	0	89	84
Zysk (strata) netto	7 721	(39)	(830)	6 852

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	85 379	2 217	3 431	91 027
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 425	1 425
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	970	970
Zapasy	45 815	1 278	0	47 093
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	7 343	250	192	7 785
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	60 889	60 889
Razem aktywa	138 537	3 745	66 907	209 189
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 738	275	793	10 806
Przychody przyszłych okresów	24	0	9 100	9 124
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	78	0	5 393	5 471
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	2 182	0	11 424	13 606
Razem zobowiązania i rezerwy	12 022	275	26 710	39 007

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	94 485	4 717	0	99 202
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(74 809)	(3 531)	0	(78 340)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	19 676	1 186	0	20 862
Koszty sprzedaży	(3 200)	(1 633)	0	(4 833)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(1 040)	0	(9 080)	(10 120)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15 436	(447)	(9 080)	5 909
Przychody finansowe	0	0	5 639	5 639
Koszty finansowe	0	0	(2 698)	(2 698)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	15 436	(447)	(6 139)	8 850
Podatek dochodowy	0	0	(1 010)	(1 010)
Zysk (strata) netto	15 436	(447)	(7 149)	7 840

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	71 067	2 235	13 017	86 319
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 425	1 425
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	62	0	49 240	49 302
Zapasy	48 958	1 379	0	50 337
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 346	86	80	4 512
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	9 839	9 839
Razem aktywa	124 433	3 700	73 601	201 734
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 164	416	1 146	10 726
Przychody przyszłych okresów	24	0	8 807	8 831
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	6 125	6 125
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	12 722	12 722
Razem zobowiązania i rezerwy	9 188	416	28 800	38 404

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Wyszczególnienie/ dane wtys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	24 134	975	0	25 109
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(16 433)	(720)	0	(17 153)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 701	255	0	7 956
Koszty sprzedaży	(708)	(387)	0	(1 095)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(243)	0	(1 269)	(1 512)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 750	(132)	(1 269)	5 349
Przychody finansowe	1	0	958	959
Koszty finansowe	(5)	0	(346)	(351)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 746	(132)	(657)	5 957
Podatek dochodowy	(6)	0	(1 206)	(1 212)
Zysk (strata) netto	6 740	(132)	(1 863)	4 745

Wyszczególnienie/ dane wtys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	64 228	10 992	3 104	78 324
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 380	1 380
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	52	0	618	670
Zapasy	38 364	1 373	0	39 737
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	5 390	109	88	5 587
Nieprzypisane aktywa obrotowe	879	0	89 374	90 253
Razem aktywa	108 913	12 474	94 564	215 951
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 635	347	531	12 513
Przychody przyszłych okresów	24	0	5 521	5 545
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	111	0	9 232	9 343
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 513	0	12 903	14 416
Razem zobowiązania i rezerwy	13 283	347	28 187	41 817

2.26 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	0	400	400
Razem należności warunkowe	0	400	400

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	64 918	39 075	60 134
kredyty bankowe	23 592	18 292	18 292
zobowiązania leasingowe	0	263	263
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	17 260	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	418	3 260	671
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	144 347	169 064	155 547
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	40 226	40 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	14 478	34 319	24 706
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	47 710	50 536	50 382
Cesja przyszłych wierzytelności do BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	209 265	208 139	215 681

2.27 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /Razem saldo należności, w tym:		0	0	88	0	47	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza -dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	0	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	6	0	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	4	0	0	1
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	5	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	0	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta- dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	10	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	10	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		14	0	57	0	27	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	14	0	57	0	27	1

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym:		770	4 783	285	4 107	72	4 045
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	9	9	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o.	pozostałe należności	61	34	285	67	72	5
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		368	56	2 304	1	1 161	530
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw towarów i świadczenia usług	368	56	2 304	1	1 161	530
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

2.28 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W I kwartale 2025 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie przejęła żadnego podmiotu.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W prezentowanym okresie nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych oraz umowne zobowiązania inwestycyjne nieuwjęte w bilansie.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W prezentowanym okresie ani niniejszej informacji dodatkowej nie dokonano korekt błędów poprzednich okresów.

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

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. regulują swoje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek terminowo, zgodnie z postanowieniami obowiązujących umów, bez naruszeń warunków umów kredytów lub pożyczek.

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

Podmiotami powiązanymi w stosunku do Grupy Kapitałowej są:

- ✓ Akcjonariusze Spółki Dominującej – z uwagi na fakt, iż występują Akcjonariusze posiadający ponad 10% głosów, a także ze względu na powiązania rodzinne występujące pomiędzy Akcjonariuszami uznano, że mogą oni wywierać znaczący wpływ na Spółkę. Zarząd Spółki Dominującej PATENTUS S.A. stanowią osoby będące równocześnie Akcjonariuszami. Członkowie Rady Nadzorczej poza Przewodniczącym Rady Nadzorczej

Panem Wiesławem Waszkielewiczem oraz Panią Edytą Głombek - Członkiem Rady Nadzorczej, są blisko spokrewnieni z Akcjonariuszami.

- ✓ Inne podmioty – członkowie organów zarządzających i nadzorczych (łącznie z dyrektorami), osoby będące bliskimi członkami rodziny tych osób oraz inne podmioty gospodarcze, w których członkowie organów zarządzających i nadzorczych Spółki pełnią funkcje zarządcze lub są ich udziałowcami. Za bliskich członków rodziny uznaje się osoby, które są członkami rodziny, co do których istnieje przypuszczenie, że mogą wywierać wpływ, lub podlegać wpływowi tychże osób w swoich kontaktach z jednostką gospodarczą.
- ✓ Inne jednostki, w tym jednostki zależne.

Spółka Dominująca PATENTUS S.A. posiada 83,85% udziałów w kapitale Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (spółka zależna).

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

W 2024 roku i w I kwartale 2025 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących ww. spółek.

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi opisano w punkcie 2 niniejszego skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego – Noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego pkt 2.25 nota nr 18.

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

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu (metody) ustalania wyceny instrumentów finansowych w wartości godziwej.

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

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

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

Poniżej Zarząd Spółki Dominującej prezentuje istotne dokonania w okresie od 01.01.2025 do 31.03.2025 które, mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej. Niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport nie wystąpiły.

17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej

W prezentowanym okresie Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie zaciągała oraz nie aneksowała umów kredytowych.

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

W prezentowanym okresie Jednostka Zależna nie zaciągała oraz nie aneksowała umów kredytowych.

17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

W prezentowanym okresie od 01.01.2025 roku do 31.03.2025 roku Emitent nie zawierał ani aneksował umów spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

17.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

Umowy zawarte w I kwartale 2025 roku (przyjęty punkt istotności- zamówienia łączne w ciągu okresu sprawozdawczego powyżej 30 tys. zł) :

- **ARTECH SP. Z O.O.** - zamówienie w okresie od dnia 8.01.2025 r. do 31.03.2025 r. na usługi zwijania blach:
 - kwota zlecenia netto- 14.040,01 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2025 r.
- **PATENTUS S.A.**- zamówienia za okres od 13.02.2025 r. do 31.03.2025 r. na wykonanie rur:
 - kwota zlecenia netto- 25.102,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023r
- **PATENTUS S.A.**- zamówienie z dnia 14.01.2025 r. na wykonanie elementów przewodnic kabla
 - kwota zlecenia netto- 276.640,00 PLN;
 - termin wykonalności- 20.03.2025 r.
- **HOFFMEIER INDUSTRIEANLAGEN GMBH+CO.KG** – zamówienie z dnia 18.02.2025 r. na wykonanie konstrukcji stalowej SE-Tragrahmen:
 - kwota zlecenia netto- 102.960,71 PLN (23.944,35 EUR);
 - termin wykonalności- 08.04.2025 r.
- **HOFFMEIER INDUSTRIEANLAGEN GMBH+CO.KG** – zamówienie z dnia 18.02.2025 r. na wykonanie konstrukcji stalowej GVW-Reingashaube:
 - kwota zlecenia netto- 54.195,48 PLN (12.603,60 EUR);
 - termin wykonalności- 08.04.2025 r.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG**- zamówienie z dnia 27.02.2025 r. na wykonanie konstrukcji WDG Rahmen:
 - kwota zlecenia netto- 87.720,00 PLN (20.400,00 EUR)
 - termin wykonalności- 25.03.2025 r.

- **HOFFMEIER INDUSTRIEANLAGEN GMBH+CO.KG** – zamówienie z dnia 06.03.2025 r. na wykonanie konstrukcji stalowej NE-Distanzierung:
 - kwota zlecenia netto- 60.806,04 PLN (14.140,94 EUR);
 - termin wykonalności- 23.05.2025 r.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 11.03.2025 r. na wykonanie konstrukcji SBG Splittfahrgestell:
 - kwota zlecenia netto- 67.080,00 PLN (15.600,00 EUR);
 - termin wykonalności- 14.05.2025 r.
- **P.W. ZAWADZKI Łukasz Zawadzki** - zamówienie z dnia 21.03.2025 r. na wykonanie elementów zsuwni paliwa i odzūżlaczy:
 - kwota zlecenia netto- 348.497,56 PLN;
 - termin wykonalności- 30.04.2025 r.
- **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 18.03.2025 roku na wykonanie konstrukcji dodatkowych elementów do odzūżlaczy:
 - kwota zlecenia netto- 49.819,80 PLN (11.586,00 EUR);
 - termin wykonalności- 28.03.2025 r.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 19.03.2025 roku na wykonanie konstrukcji SBG – Lokfahrgestell:
 - kwota zlecenia netto- 162.970,00 PLN (37.900,00 EUR);
 - termin wykonalności- 30.04.2025 r.

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

- 1) W dniu 03.03.2025 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów zastawów rejestrowych, wpisanych pod poz. 2699921, 2699931, 2700546 i 2700547, na zbiorze maszyn i urządzeń, stanowiących zabezpieczenie spłaty zobowiązania wynikającego z umowy pożyczki („Umowa”) z dnia 05.11.2021 roku zawartej pomiędzy Pekao Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi („Pożyczkodawcą”) a Spółką jako pożyczkobiorcą. Zabezpieczenie w formie ww. zastawów ustanowione było na:
 - frezarce do kół stożkowych Welter KF630CNC o najwyższej sumie zabezpieczenia: 1 521 00,00 PLN;
 - Szlifierce profilowej Gleason P1200G Titan o najwyższej sumie zabezpieczenia 2 655 000,00 PLN;
 - Frezarce obwiedniowej Gleason 1200H Titan o najwyższej sumie zabezpieczenia 2 259 000,00 PLN;
 - Centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma VTM1200YB o najwyższej sumie zabezpieczenia 3 409 000,00 PLN.

Łączna suma zabezpieczeń wynosiła 9 844 000,00 PLN.

Powyżej opisane wykreślenia z Rejestru Zastawów związane są z całkowitą spłatą zadłużenia Spółki wynikającego z Umowy.

Emitent informował o wpisaniu przedmiotowych zastawów - do Rejestru Zastawów raportem bieżącym nr 16/2021 z dnia 07.12.2021 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2025 w dniu 03.03.2025 roku.

- 2) W dniu 14.03.2025 roku Zarząd spółki PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) informuje, że działając zgodnie z § 3 pkt 2 lit. c) Regulaminu Zarządu oraz § 16 ust. 3 pkt 4) Statutu Spółki i art. 395 § 2 pkt 2) kodeksu spółek handlowych, podjął Uchwałę nr 1 z dnia 14.03.2025 roku dotyczącą rekomendacji Radzie Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą nr 1 z dnia 14.03.2025 roku wnosi, aby przeznaczyć zysk netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. w następujący sposób:
- kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
 - kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
 - pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2025 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 roku. Wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku Spółki został złożony z uwzględnieniem polityki Spółki w zakresie wypłacania dywidendy oraz m.in. sytuacji finansowej i płynności Spółki, istniejących i przyszłych zobowiązań oraz oceny perspektyw rozwoju Spółki, jak również obowiązujących przepisów prawa. Jednocześnie, Spółka informuje, iż wniosek Zarządu dotyczący sposobu podziału zysku został przekazany do pozytywnego zaopiniowania przez Radę Nadzorczą Spółki. Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, w tym w zakresie ustalenia dnia dywidendy oraz terminu jej wypłaty podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2025 w dniu 14.03.2025 roku.

- 3) W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 3/2025 z dnia 14 marca 2025 r. Zarząd PATENTUS S.A. (dalej: „Spółka”) informuje, że w dniu 21 marca 2025 r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2024 i wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. o podjęcie uchwały zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.

W przedmiotowym wniosku Zarząd Spółki wnosił, aby zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) przeznaczyć w następujący sposób:

- kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020 r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
- kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN brutto (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
- pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2025 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 roku.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2025 w dniu 21.03.2025 roku.

a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

W prezentowanym okresie w Jednostce Zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

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

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

1. W dniu 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. Aneks z dnia 20.06.2024r podpisanym między Liderem konsorcjum Politechniką Warszawską a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju termin realizacji projektu został przedłużony do 30.06.2026r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka nadal realizuje projekt.

2. W dniu 29.03.2024 r. Spółka podpisała ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę numer FESL.10.03-IP.01-01B4/23-00 na dofinansowanie projektu pt. „Transformacja firmy poprzez wdrożenie innowacyjnego procesu wytwarzania wałów o zwiększonej trwałości” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027. Planowana całkowita wartość Projektu wynosi: 60 479 tys. PLN. Planowane całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 49 779 tys. PLN. Dofinansowanie nastąpi w łącznej kwocie nieprzekraczającej 23 648 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka jest w trakcie realizacji projektu.

W ramach realizacji projektu Spółka podpisała następujące umowy:

1. Umowa z firmą Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „A. Piaskowski i Spółka” Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej na budowę hali produkcyjnej w zakładzie produkcyjnym nr. 2 w Pszczynie. łączna kwota netto umowy: 4.594 tys. PLN. Termin realizacji umowy listopad 2024.
2. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13. łączna kwota netto umowy: 638 tys. EURO. Termin realizacji umowy grudzień 2024.
3. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13R. łączna kwota netto umowy: 943 tys. EURO. Termin realizacji umowy grudzień 2024.
4. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup dłutownicy do uzębień. łączna kwota netto umowy: 623 tys. EURO. Termin realizacji umowy listopad 2025.
5. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwiedniowej do uzębień. łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO. Termin realizacji umowy lipiec 2025.
6. Umowę z firmą SWORD SP. Z O.O. z siedzibą w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
7. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup szlifierki do uzębień. łączna kwota netto umowy: 1 369 tys. EURO. Termin realizacji umowy październik 2025.
8. Umowę z firmą BUDTOR z siedzibą w Bestwinie na zakup suwnic 20. 6,3 i 1,5 tony. łączna kwota netto umowy: 578 tys. PLN. Umowa zrealizowana.

9. Umowę z firmą RYWAL-RHC z siedzibą w Warszawie na zakup obrotników i pozycjonerów . Łączna kwota netto umowy: 410 tys. PLN. Termin realizacji umowy listopad 2024.
10. Umowę z firmą AEP Rybicki, Zawada Spółka Komandytowa z siedzibą w Paszowicach na zakup Głowicy 3D . Łączna kwota netto umowy: 520 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
11. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie dwóch fundamentów. Łączna kwota netto umowy: 790 tys. PLN. Termin realizacji umowy październik 2025.
12. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie hali produkcyjnej. Łączna kwota netto umowy: 4 517 tys. PLN. Termin realizacji umowy luty 2026.
13. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup tokarki. Łączna kwota netto umowy: 588 tys. EURO. Termin realizacji umowy listopad 2025.
14. Umowę notarialną z firmą Future I sp. z o.o. z siedzibą w Jankowicach na zakup nieruchomości gruntowej znajdującej się w Jankowicach przy ulicy Złote Łany 52A. Łączna kwota netto umowy 2 700 tys. PLN. Termin realizacji umowy luty 2025.
15. Umowę z firmą GF Machining Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Śękocinie Nowym na zakup elektrodrażarki. Łączna kwota netto umowy: 285 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
16. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie fundamentu pod centrum pionowe. Łączna kwota netto umowy: 53 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
17. Linde Material Handling Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na zakup dwóch wózków widłowych. Łączna kwota netto umowy: 127 tys. EURO. Termin realizacji umowy grudzień 2025.

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

W Jednostkach Grupy Kapitałowej nie występuje sezonowość oraz cykliczność działalności.

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

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

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

Zarząd spółki PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) informuje, że działając zgodnie z § 3 pkt 2 lit. c) Regulaminu Zarządu oraz § 16 ust. 3 pkt 4) Statutu Spółki i art. 395 § 2 pkt 2) kodeksu spółek handlowych, podjął Uchwałę nr 1 z dnia 14.03.2025 roku dotyczącą rekomendacji Radzie Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100). Zarząd zgodnie z podjętą

Uchwałą nr 1 z dnia 14.03.2025 roku wnosi, aby przeznaczyć zysk netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. w następujący sposób:

- kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
- kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
- pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2025 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 roku.

Wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku Spółki został złożony z uwzględnieniem polityki Spółki w zakresie wypłacania dywidendy oraz m.in. sytuacji finansowej i płynności Spółki, istniejących i przyszłych zobowiązań oraz oceny perspektyw rozwoju Spółki, jak również obowiązujących przepisów prawa.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2025 w dniu 14.03.2025 roku.

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 3/2025 z dnia 14 marca 2025 r. Zarząd PATENTUS S.A. (dalej: „Spółka”) informuje, że w dniu 21 marca 2025 r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2024 i wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. o podjęcie uchwały zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.

W przedmiotowym wniosku Zarząd Spółki wniósł, aby zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) przeznaczyć w następujący sposób:

- kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020 r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
- kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN brutto (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
- pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2025 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 roku.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2025 w dniu 21.03.2025 roku.

22. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

22.1 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

1. W dniu 04.04.2025 roku Emitent powziął informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy wyroku sygn. XIV GC 327/19 oddalającego powództwo Spółki przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paśławskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu o zapłatę *in solidum* kwoty 15 971 439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami i kosztami. Zarząd Spółki podjął decyzję o odwołaniu się od przedmiotowego wyroku i planuje złożyć apelację. Emitent informował o złożeniu pozwu w powyżej wskazanej sprawie w raporcie bieżącym 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku, a ponadto o zawieszeniu postępowania sądowego w stosunku do pozwanego Jana Paśławskiego (w związku ze śmiercią pozwanego) w raporcie bieżącym 8/2024 w dniu 08.05.2024 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2025 w dniu 04.04.2025 roku.

- 2) W dniu 05.05.2025 r. Emitent powziął informację o złożeniu przez Pełnomocnika Powoda apelacji do Sądu Apelacyjnego w Katowicach XIV od wyroku Sądu Okręgowego w Katowicach Wydział XIV Gospodarczy, sygn. XIV GC 327/19 oddalającego powództwo Spółki przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paśławskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu o zapłatę *in solidum* kwoty 15 971 439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami i kosztami.

Emitent informował o złożeniu pozwu w powyżej wskazanej sprawie w raporcie bieżącym 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku, a ponadto o zawieszeniu postępowania sądowego w stosunku do pozwanego Jana Paśławskiego (w związku ze śmiercią pozwanego) w raporcie bieżącym 8/2024 w dniu 08.05.2024 roku. Zarząd informował o wyroku raportem bieżącym 5/2025 w dniu 04.04.2025 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2025 w dniu 06.05.2025 roku.

- 3) W okresie od dnia 31.10.2024 r. do dnia 13.05.2025 r. łączna wartość obrotów pomiędzy Spółką a Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „Mirpol” Mirosław Kobiór z siedzibą w Jankowicach wyniosła 18 217 416,92 PLN netto. Współpraca między ww. stronami opiera się na zawartej przez nie na czas nieokreślony ramowej umowie z dnia 20.12.2023 r. o współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem, zapewnieniem ochrony mienia i obiektów Spółki w sposób i w zakresie ustalonym między stronami oraz dotyczy wszelkich innych prac zleconych wykonawcy przez PATENTUS S.A. Warunki ww. umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizowanej umowy fakturą o największej wartości była faktura nr FV 01/04/2025 z dnia 30.04.2025 roku o wartości 4 527 315,00 PLN netto wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „Mirpol” Mirosław Kobiór. Przedmiotem świadczenia objętego ww. fakturą było wykonanie przenośnika ścianowego i podścianowego, usługa cięcia, usługa obróbki cieplnej oraz mechanicznej, wykonanie bębnow liniowych oraz ram.

Umowa z dnia 20.12.2023 roku zastąpiła wcześniejszą umowę o współpracy stron z dnia 02.01.2007 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 7/2025 w 13.05.2025 roku.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2025 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 31.03.2025 roku.

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

Dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	0	400	400
Razem należności warunkowe	0	400	400

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	64 918	39 075	60 134
kredyty bankowe	23 592	18 292	18 292
zobowiązania leasingowe	0	263	263
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	17 260	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	418	3 260	671
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	144 347	169 064	155 547
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	40 226	40 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	14 478	34 319	24 706
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	47 710	50 536	50 382
Cesja przyszłych wierzytelności do BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	209 265	208 139	215 681

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

Należności warunkowe w prezentowanym okresie oraz w okresie porównawczym od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie wystąpiły. Zobowiązania warunkowe na dzień 31.03.2025 roku przedstawia tabela znajdująca się poniżej:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	64 842	66 832	59 771
kredyty bankowe	23 592	23 592	18 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	342	2 332	571
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	0	130 913	155 547
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	0	41 926	40 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	0	14 770	24 706
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	0	33 984	50 382
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	0	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	0	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	64 842	197 745	215 318

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

Na dzień 31.03.2025 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.

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

W prezentowanym okresie nie nastąpiły zmiany organizacji Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.

25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

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).

2. W dniu 14.09.2021 roku Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 roku 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 roku 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:
4. 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);

5. 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);
6. 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.

Jednostka Dominująca posiada 83,85% w kapitale Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały wcześniej prognoz wyników na bieżący rok.

27. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

1. Akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu za I kwartał 2024 roku zgodnie z wiedzą Zarządu znajdują się na następnej stronie:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy
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	79,80%	41.665.800	87,47%

2. Akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu za I kwartał 2024 roku są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników
PATENTUS S.A.	8.080	83,85%	8.080	83,85%
Krzysztof Szewczuk*	1.246	13,79%	1.246	13,79%

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Józef Duda	Prezes Zarządu	4.325.175	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 posiadania udziałów Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. przez osoby zarządzające, nadzorujące oraz wyższego szczebla Jednostek Zależnych według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

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

29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań lub wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.

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

W dniu 20 maja 2019 roku – powzięcie informacji 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 nakaze 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 sprawa nadal toczy się przed Sądem Okręgowym w Katowicach. Sprawa jest na etapie wydania opinii przez biegłego z zakresu rachunkowości i finansów. W związku ze śmiercią Pana Jana Paślowskiego Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy na podstawie art. 174 § 1 pkt 1 k.p.c. zawiesił postępowanie w stosunku do pozwanego Jana Paślowskiego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 8/2024 w dniu 08.05.2024 roku.

W dniu 04.04.2025 roku Emitent powziął informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy wyroku sygn. XIV GC 327/19 oddalającego powództwo Spółki przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paślowskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu o zapłatę *in solidum* kwoty 15 971 439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami i kosztami. Zarząd Spółki podjął decyzję o odwołaniu się od przedmiotowego wyroku i planuje złożyć apelację.

Emitent informował o złożeniu pozwu w powyżej wskazanej sprawie w raporcie bieżącym 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku, a ponadto o zawieszeniu postępowania sądowego w stosunku do pozwanego Jana Paślowskiego (w związku ze śmiercią pozwanego) w raporcie bieżącym 8/2024 w dniu 08.05.2024 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2025 w dniu 04.04.2025 roku.

W dniu 05.05.2025 r. Emitent powziął informację o złożeniu przez Pełnomocnika Powoda apelacji do Sądu Apelacyjnego w Katowicach XIV od wyroku Sądu Okręgowego w Katowicach Wydział XIV Gospodarczy, sygn. XIV GC 327/19 oddalającego powództwo Spółki przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paślowskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu o zapłatę *in solidum* kwoty 15 971 439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami i kosztami.

Emitent informował o złożeniu pozwu w powyżej wskazanej sprawie w raporcie bieżącym 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku, a ponadto o zawieszeniu postępowania sądowego w stosunku do pozwanego Jana Paślowskiego (w związku ze śmiercią pozwanego) w raporcie bieżącym 8/2024 w dniu 08.05.2024 roku. Zarząd informował o wyroku raportem bieżącym 5/2025 w dniu 04.04.2025 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2025 w dniu 06.05.2025 roku.

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

Na dzień 31.03.2025 roku Jednostka Dominująca prowadziła 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, co nie kwalifikuje ich do kategorii istotnych postępowań.

Na dzień 31.03.2025 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. , co nie kwalifikuje ich do kategorii istotnych postępowań.

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

W prezentowanym okresie nie zostały utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 100% dochodzonych należności.

30. 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 znajdują się w poniższych tabelach:

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /Razem saldo należności, w tym:		0	0	88	0	47	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	0	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	6	0	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	4	0	0	1
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	5	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	0	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta- dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	10	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	10	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		14	0	57	0	27	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	14	0	57	0	27	1

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym:		770	4 783	285	4 107	72	4 045
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	9	9	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o.	pozostałe należności	61	34	285	67	72	5
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		368	56	2 304	1	1 161	530
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	368	56	2 304	1	1 161	530
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

31. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

- 1) W dniu 31.01.2025 roku została zawarta Umowa pożyczki z podmiotem powiązanym Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (Pożyczkobiorcą) a Emitentem (Pożyczkodawcą) w kwocie 700 000,00 PLN. Wydanie pożyczki nastąpiło w szóstym tygodniu roku 2025. Zwrot pożyczki nastąpi przelewem w terminie 31.12.2025 roku na rachunek bankowy Pożyczkodawcy. Termin spłaty może zostać przedłużony lub skrócony za pisemną zgodą obydwu stron. Pożyczka została oprocentowana w wysokości WIBOR 1M + 3% w stosunku rocznym, od daty wydania pożyczki do daty jej zwrotu. Zapłata odsetek nastąpi wraz ze spłatą pożyczki jednorazowo (kapitał pożyczki+ odsetki naliczone na dzień spłaty).

Spółka Zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. nie udzielała poręczeń, pożyczek ani kredytów ani nie udzielała gwarancji w I kwartale 2025 roku.

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

Zarząd Jednostki Dominującej informuje, iż na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie występują okoliczności, które w istotny sposób negatywnie wpływałyby na sytuację kadrową, finansową, majątkową, wynik finansowy lub zdolność do realizacji zobowiązań przez Jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe regulowane są na bieżąco, bez opóźnień, zarówno ze środków własnych generowanych z prowadzonej działalności operacyjnej, jak i w ramach dostępnego limitu kredytowego, który stanowi zabezpieczenie płynności finansowej w przypadku okresowych wahań przepływów pieniężnych.

Zarząd monitoruje bieżącą sytuację finansową i operacyjną Grupy, nie identyfikując obecnie zagrożeń, które mogłyby istotnie wpłynąć na możliwość realizacji zobowiązań lub kontynuację działalności.

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

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

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych. W dniu 16.01.2025 roku Spółka przeszła pozytywnie audyt nadzoru potwierdzający spełnienie wymagań normy PN-EN 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych z terminem ważności 03.02.2027 roku. 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 maju 2024 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 2026 roku. Biorąc pod uwagę działania restrukturyzacyjne w ramach postępowania sanacyjnego w PKP Cargo S.A. Spółka PATENTUS S.A. odnowiła certyfikat w PKP INTERCITY S.A. w celu dywersyfikacji rynku kolejowego.

Przyznając certyfikat, firma PKP CARGO S.A. oraz PKP INTERCITY 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. oraz PKP INTERCITY 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,
- korpusy maźnic, haki ciągłowe.

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

- elementy zderzaków,
- wały drążone,
- koła zębate przekładni głównych.

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;
- rozbudowa parku maszynowego.

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024
I. Aktywa trwałe		91 736	87 453	78 986
1. Wartości niemater. i prawne		3 660	3 807	5 113
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	71 955	68 024	56 342
3. Prawo do użytkowania		8 920	8 920	8 538
4. Nieruchomości inwestycyjne		1 425	1 425	1 380
5. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		4 040	4 040	4 040
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		0	0	0
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	761	729	618
8. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	975	508	2 955
9. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	0	0	0
II. Aktywa obrotowe		113 554	110 847	133 753
1. Zapasy	3	45 029	49 160	38 935
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	17 823	9 508	7 616
3. Inne aktywa finansowe		46 753	47 854	74 089
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	0	0	1 036
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	15	70
6. Środki pieniężne		3 949	4 310	12 007
Aktywa razem		205 290	198 300	212 739

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.12.2024	na dzień 31.03.2024
I.Kapitał (fundusz) własny		169 160	162 170	172 754
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)		11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.		6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych		10 523	10 523	9 953
4.Zyski zatrzymane		140 389	133 399	144 553
II.Zobowiązania długoterminowe razem		12 937	16 200	16 880
1.Kredyty i pożyczki	4	2 801	3 418	5 312
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	5 326	7 826	4 988
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	266	266	242
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	4 544	4 690	6 338
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		23 193	19 930	23 105
1. Kredyty i pożyczki	4	2 592	2 707	3 920
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	10 213	10 314	12 338
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	8 675	5 221	4 934
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		25	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	1 688	1 688	1 913
Pasywa razem		205 290	198 300	212 739

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	33 895	96 216	24 480
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(24 982)	(76 751)	(16 879)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 913	19 465	7 601
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(1 004)	(3 736)	(859)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(2 065)	(10 107)	(1 887)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	372	2 303	581
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(33)	(1 276)	37
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		6 183	6 649	5 473
IX. Przychody finansowe	13	1 237	5 636	958
X. Koszty finansowe	14	(519)	(2 675)	(346)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		6 901	9 610	6 085
XII. Podatek dochodowy	15	89	(1 135)	(1 206)
XIII. Zysk (strata) netto		6 990	8 475	4 879
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,24	0,29	0,17
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
Zysk (strata) netto		6 990	8 475	4 879
Inne całkowite dochody, w tym:		0	570	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	704	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	8.1	0	(134)	0
Całkowity dochód ogółem		6 990	9 045	4 879

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na dzień 01 stycznia 2025 roku		11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
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
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę		0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	6 990	6 990
Dane na dzień 31 marca 2025 roku		11 800	6 448	10 523	140 389	169 160
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku		11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
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
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę		0	0	0	(14 750)	(14 750)
Całkowity dochód ogółem		0	0	570	8 475	9 045
Dane na dzień 31 grudnia 2024 roku		11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku		11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
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 na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych		0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	4 879	4 879
Dane na dzień 31 marca 2024 roku		11 800	6 448	9 953	144 553	172 754

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto		6 901	9 610	6 085
Podatek dochodowy		(89)	1 135	1 206
Zysk (strata) netto		6 990	8 475	6 085
Korekty razem		12 779	24 661	68 284
Amortyzacja		2 392	9 176	2 434
Amortyzacja pokryta dotacją		0	702	0
Wycena środków trwałych		0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		61	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		62	1 505	139
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		7	(3 818)	(50)
Rozliczenie dotacji		0	(1 276)	0
Zmiana stanu rezerw bez rezerw na podatek odroczony		0	11	1
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(146)	0	(173)
Zmiana stanu zapasów		4 131	(12 085)	(1 860)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(15 266)	83 085	116 301
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		21 513	(45 557)	(43 767)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	(26)
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze		0	1 218	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych		0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		0	0	451
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		25	(8 300)	(5 166)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		19 680	34 271	74 369
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		76	1 459	674
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(18 214)	(9 016)	(2 398)
Nabycie środków trwałych w budowie		(636)	(11 749)	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe		0	(2 667)	2 814
Nabycie prac rozwojowych w toku		(1 864)	(155)	(85)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		(15 000)	(100 000)	(74 089)
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		16 337	95 800	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostek zależnej pożyczek		0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(19 301)	(26 328)	(73 084)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń		0	(2 500)	0
Podział zysku netto -wyplata dywidendy		0	(14 750)	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	0	0
Splata kredytów i pożyczek		(678)	(4 119)	(1 027)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	4 111	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	1 479	443
Zapłacone odsetki		(62)	(505)	(139)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		(740)	(16 284)	(723)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(361)	(8 341)	(644)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(361)	(8 341)	(644)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		4 310	12 651	12 651
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		3 949	4 310	12 007
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		67	165	9 049

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

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Środki trwale netto, w tym:	71 319	55 356	56 083
grunty własne	7 177	5 639	6 032
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 248	16 516	16 615
urządzenia techniczne i maszyny	38 639	30 061	30 262
środki transportu	1 597	1 737	1 668
inne środki trwałe	1 658	1 403	1 506
Środki trwale w budowie	636	12 668	259
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	71 955	68 024	56 342
Dodatkowe informacje:			
Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	Gruntły własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 639	16 516	30 061	1 737	1 403	55 356
Wartość brutto na początek okresu	5 639	37 115	94 140	4 083	7 504	148 481
Zwiększenia, w tym:	1 538	5 960	9 955	0	352	17 805
nabycie	1 538	5 960	9 955	0	352	17 805
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego" - "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(76)	0	0	(76)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(76)	0	0	(76)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	7 177	43 075	104 019	4 083	7 856	166 210
Umorzenia na początek okresu	0	(20 599)	(64 079)	(2 346)	(6 101)	(93 125)
Zwiększenia umorzenia	0	(228)	(1 377)	(140)	(97)	(1 842)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	76	0	0	76
likwidacja i sprzedaż	0	0	76	0	0	76
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(20 827)	(65 380)	(2 486)	(6 198)	(94 891)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 177	22 248	38 639	1 597	1 658	71 319
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280	0	0	0	0	6 280
Środki trwale w budowie na koniec okresu	0	509	127	0	0	636
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	71 955

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 814	16 556	29 922	1 252	1 664	55 208
Wartość brutto na początek okresu	5 814	35 968	90 476	3 583	7 186	143 027
Zwiększenia, w tym:	848	1 147	5 547	1 018	329	8 889
nabywanie	526	1 147	5 547	1 018	329	8 567
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	322	0	0	0	0	322
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	(1 023)	0	(1 883)	(518)	(11)	(3 435)
likwidacja i sprzedaż	(1 023)	0	(1 883)	(518)	(11)	(3 435)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 639	37 115	94 140	4 083	7 504	148 481
Umorzenia na początek okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 187)	(5 408)	(503)	(588)	(7 686)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 883	488	9	2 380
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 883	488	9	2 380
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(20 599)	(64 079)	(2 346)	(6 101)	(93 125)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 639	16 516	30 061	1 737	1 403	55 356
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280	0	0	0	0	6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	4 849	7 819	0	0	12 668
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	68 024

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 814	16 556	29 922	1 252	1 664	55 208
Wartość brutto na początek okresu	5 814	35 968	90 476	3 583	7 186	143 027
Zwiększenia, w tym:	218	375	1 660	562	0	2 815
nabywanie	218	375	1 660	562	0	2 815
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(145)	(518)	(11)	(674)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(145)	(518)	(11)	(674)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	6 032	36 343	91 991	3 627	7 175	145 168
Ujemności na początek okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
Zwiększenia ujemności	0	(316)	(1 320)	(116)	(156)	(1 908)
Zmniejszenia ujemności, w tym:	0	0	145	488	9	642
likwidacja i sprzedaż	0	0	145	488	9	642
korekta ujemności związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem ujemności na koniec okresu	0	(19 728)	(61 729)	(1 959)	(5 669)	(89 085)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	6 032	16 615	30 262	1 668	1 506	56 083
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	5 958	0	0	0	0	5 958
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	215	44	0	0	259
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	0

2.3 Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 920
Wartość brutto na początek okresu	8 920
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 920
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 433
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 920

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 538
Wartość brutto na początek okresu	8 538
Zwiększenia, w tym:	382
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	382
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 920
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 433
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 920

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 538
Wartość brutto na początek okresu	8 538
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 538
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 051
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 538

2.4 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	3 660	3 807	5 113
Koszty prac rozwojowych	698	1 106	2 329
Programy komputerowe	1 098	837	990
Prace rozwojowe w toku	1 864	1 864	1 794
Dodatkowe informacje:			
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.5 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	2 970	837	3 807
Wartość brutto na początek okresu	8 086	4 059	12 145
Zwiększenia, w tym:	0	409	409
nabycie	0	409	409
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 468	12 554
Umorzenia na początek okresu	(6 980)	(3 222)	(10 202)
Zwiększenia umorzeń	(408)	(148)	(556)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(7 388)	(3 370)	(10 758)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 562	1 098	3 660

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	949	5 395
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 610	11 696
Zwiększenia, w tym:	0	449	449
nabycie	0	449	449
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 059	12 145
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 661)	(8 010)
Zwiększenia umorzeń	(1 631)	(561)	(2 192)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(6 980)	(3 222)	(10 202)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 970	837	3 807

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	949	5 395
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 610	11 696
Zwiększenia, w tym:	0	158	158
nabycie	0	158	158
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 768	11 854
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 661)	(8 010)
Zwiększenia umorzeń	(408)	(117)	(525)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(5 757)	(2 778)	(8 535)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 675	119	1 794
Wartość netto na koniec okresu	4 004	1 109	5 113

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	975	508	2 955
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	975	508	2 955
długoterminowe netto	975	508	2 955
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	0	67	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	9 115	5 918	6 015
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	2 647	2 300	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	709	0	0
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(1 563)	(1 569)	(571)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	10 908	6 716	5 444
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	9	137	174
Należności z tytułu podatków	2 655	1 917	541
Pozostałe należności	2 823	544	284
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 428	209	1 243
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	6 915	2 807	2 242
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	17 823	9 523	7 686
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	18 798	10 031	10 641

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

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	6 814	3 703	4 742
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	2 301	2 282	1 273
do 30 dni	146	158	756
od 31 do 60 dni	117	109	3
od 61 do 90 dni	13	442	3
od 91 do 180 dni	554	754	11
od 181 do 365 dni	653	328	4
powyżej 365 dni	818	491	496
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	9 115	5 985	6 015
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 569)	(576)	(576)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(1 016)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	6	23	5
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(1 563)	(1 569)	(571)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	7 552	4 416	5 444

2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	0	1 479	1 479
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	0	(1 479)	(443)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	0	0	1 036
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	1 036
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	0	(340)	(340)
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	0	52	(28)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	288	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	0	0	(368)
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	0	0	1 404
do 1 roku	0	0	1 404
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	0	368
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	0	0	1 036
do 1 roku	0	0	1 036
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Zapasy brutto, w tym:	45 461	49 592	39 241
Materiały	19 522	21 317	26 015
Półprodukty i produkty w toku	24 572	26 807	11 771
Wyroby gotowe	64	64	64
Towary	1 303	1 404	1 391
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(432)	(432)	(306)
Materiały	(304)	(304)	(194)
Towary	(25)	(25)	(18)
Półprodukty i produkty w toku	(101)	(101)	(92)
Wyroby gotowe	(2)	(2)	(2)
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	45 029	49 160	38 935
Materiały	19 218	21 013	25 821
Półprodukty i produkty w toku	24 471	26 706	11 679
Wyroby gotowe	62	62	62
Towary	1 278	1 379	1 373
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	10 640	100 472	6 764

2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Kredyty bankowe długoterminowe	2 801	3 418	5 312
Kredyty bankowe krótkoterminowe	2 592	2 707	3 920
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	5 393	6 125	9 232
do 1 roku	2 592	2 707	3 920
od 1 do 3 lat	2 708	3 184	4 237
od 3 do 5 lat	93	234	1 075
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	5 326	7 826	4 988
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 326	7 826	4 988
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	8 675	5 221	4 943
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	1	9
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń	2 550	1 821	2 357
Inne zobowiązania i rozliczenia	2 351	2 418	2 044
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	3 774	981	533
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	14 001	13 047	9 931

2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania finansowe pozostałe	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	10 213	10 314	12 329
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	802	350
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	10 213	9 512	11 979
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	10 213	10 314	12 329

2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	1 954	1 954	2 155
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	266	266	242
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	1 587	1 587	1 893
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	101	101	20

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	4 690	6 415	6 415
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	134	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(146)	(1 859)	(77)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	4 544	4 690	6 338
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 477	2 477	2 343
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	2 067	2 213	3 995
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	4 544	4 690	6 338

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	729	592	592
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	32	137	26
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	761	729	618
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	761	729	618

2.16 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zobowiązania leasingowe.

2.17 Nota 9 – struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	33 895	96 216	24 480
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	32 561	69 482	21 655
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 168	25 835	2 588
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	166	899	237
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	55	303	66

2.18 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	24 982	76 751	16 879
Koszty sprzedaży	1 004	3 736	859
Koszty ogólnego zarządu	2 065	10 107	1 887
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	28 051	90 594	19 625

2.19 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Amortyzacja	2 399	9 878	2 434
Zużycie materiałów i energii	13 162	38 261	8 686
Usługi obce	6 454	19 233	4 320
Podatki i opłaty	247	917	235
Koszty świadczeń pracowniczych	4 169	17 990	3 767
Pozostałe koszty	334	1 259	293
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	26 765	87 538	19 735
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	578	(18 154)	(1 390)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	708	21 210	1 280
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	28 051	90 594	19 625

2.20 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	372	2 303	581
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	7	545	50
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	245	1 329	451
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	0	0
Otrzymane pozostałe dotacje	69	211	54
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	7	22	8
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	0	2	1
Otrzymane odszkodowania, kary umowne	31	93	20
Inne przychody operacyjne	13	51	(3)
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	50	0

2.21 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	33	1 276	(37)
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	984	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	126	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	0	9	0
Przekazane darowizny	0	44	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	5	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	2	43	25
Inne koszty operacyjne	31	65	(63)

2.22 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Przychody finansowe, w tym:	1 237	5 636	958
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	1	18	10
Odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki	0	31	0
Odsetki od lokat bankowych	19	90	45
Odsetki od udzielonych pożyczek	9	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	0	52	27
Zysk ze zbycia inwestycji	463	2 435	372
Aktualizacja wartości inwestycji	682	2 918	488
Dodatnie różnice kursów walut	61	90	16
Inne przychody finansowe	2	2	0

2.23 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Koszty finansowe, w tym:	519	2 675	346
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	22	0
Odsetki od kredytów bankowych	29	158	42
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	0	0
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	33	293	97
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	446	2 126	197
Ujemne różnice kursów walut	0	0	0
Inne koszty finansowe	11	76	10

2.24 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	89	3 131	1 309
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(178)	(1 996)	(103)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(32)	(137)	(26)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(146)	(1 859)	(77)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(89)	1 135	1 206

2.25 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	32 826	1 069	0	33 895
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(24 342)	(640)	0	(24 982)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 484	429	0	8 913
Koszty sprzedaży	(625)	(468)	0	(1 093)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(1 637)	(1 637)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 859	(39)	(1 637)	6 183
Przychody finansowe	0	0	1 237	1 237
Koszty finansowe	0	0	(519)	(519)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 859	(39)	(919)	6 901
Podatek dochodowy	0	0	89	89
Zysk (strata) netto	7 859	(39)	(830)	6 990

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	67 467	2 217	3 431	73 115
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 425	1 425
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	17 196	17 196
Zapasy	43 751	1 278	0	45 029
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	7 110	250	192	7 552
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	60 973	60 973
Razem aktywa	118 328	3 745	83 217	205 290
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 145	275	793	10 213
Przychody przyszłych okresów	0	0	9 100	9 100
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	5 393	5 393
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	11 424	11 424
Razem zobowiązania i rezerwy	9 145	275	26 710	36 130

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	91 499	4 717	0	96 216
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(73 220)	(3 531)	0	(76 751)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	18 279	1 186	0	19 465
Koszty sprzedaży	(2 103)	(1 633)	0	(3 736)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(9 080)	(9 080)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	16 176	(447)	(9 080)	6 649
Przychody finansowe	0	0	5 636	5 636
Koszty finansowe	0	0	(2 675)	(2 675)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	16 176	(447)	(6 119)	9 610
Podatek dochodowy	0	0	(1 135)	(1 135)
Zysk (strata) netto	16 176	(447)	(7 254)	8 475

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	66 007	2 235	13 017	81 259
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 425	1 425
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	52 623	52 623
Zapasy	47 781	1 379	0	49 160
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 250	86	80	4 416
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	9 417	9 417
Razem aktywa	118 038	3 700	76 562	198 300
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 752	416	1 146	10 314
Przychody przyszłych okresów	0	0	8 807	8 807
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	6 125	6 125
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	10 884	10 884
Razem zobowiązania i rezerwy	8 752	416	26 962	36 130

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	23 505	975	0	24 480
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(16 159)	(720)	0	(16 879)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 346	255	0	7 601
Koszty sprzedaży	(472)	(387)	0	(859)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(1 269)	(1 269)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 874	(132)	(1 269)	5 473
Przychody finansowe	0	0	958	958
Koszty finansowe	0	0	(346)	(346)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 874	(132)	(657)	6 085
Podatek dochodowy	0	0	(1 206)	(1 206)
Zysk (strata) netto	6 874	(132)	(1 863)	4 879

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	53 844	10 992	3 104	67 940
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 380	1 380
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	9 666	9 666
Zapasy	37 562	1 373	0	38 935
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	5 247	109	88	5 444
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	89 374	89 374
Razem aktywa	96 653	12 474	103 612	212 739
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 451	347	531	12 329
Przychody przyszłych okresów	0	0	5 521	5 521
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	9 232	9 232
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	12 903	12 903
Razem zobowiązania i rezerwy	11 451	347	28 187	39 985

2.26 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

W prezentowanym okresie od 01.01.2025 roku do 31.03.2025 roku nie wystąpiły należności warunkowe. Zobowiązania warunkowe przedstawia tabela znajdująca się na następnej stronie.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 31.03.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	64 842	66 832	59 771
kredyty bankowe	23 592	23 592	18 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	342	2 332	571
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	0	130 913	155 547
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	0	41 926	40 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	0	14 770	24 706
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	0	33 984	50 382
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	0	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	0	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	64 842	197 745	215 318

2.27 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		0	0	88	0	47	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	0	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	6	0	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	4	0	0	1
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	5	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	0	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta-akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta- dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	10	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	10	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		14	0	57	0	27	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	14	0	57	0	27	1

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		4 810	743	285	4 107	72	4 045
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	4040	0	0	4040	0	4040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udzielone pożyczki	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	9	9	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	61	34	285	67	72	5
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	należności z tyt.zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		368	56	2304	1	1161	530
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	368	56	2304	1	1161	530
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

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

W okresie kończącym się 31.03.2025 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 3,50% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 16,14% natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 15,10%. W odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio wzrost w aktywach trwałych o 12 750 tys. PLN oraz spadek aktywów obrotowych o 20 199 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 2,08% tj. o 3 594 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 23,36% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych wzrosła o 0,38% tj. o 88 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 31.03.2024 roku.

Na koniec I kwartału 2025 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 33 895 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 38,46%.

Zysk netto na dzień 31.03.2025 roku wyniósł 6 990 tys. PLN.

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

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Emitent prowadził działalność operacyjną w sposób niezakłócony i nie występowały istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Jednocześnie Emitent zwraca uwagę na szereg czynników zewnętrznych, które mogą mieć wpływ na przyszłą działalność operacyjną i wyniki finansowe. W szczególności, sektor górniczy, w którym Emitent prowadzi część swojej działalności lub z którym jest powiązany jako dostawca lub odbiorca, pozostaje podatny na wahania cen surowców oraz zmieniające się warunki regulacyjne i środowiskowe. Istotne zmiany w popycie lub podaży mogą wpływać na rentowność segmentów działalności powiązanych z tym sektorem.

Ponadto, globalne i regionalne wahania cen materiałów, w tym surowców przemysłowych, mogą prowadzić do zwiększenia kosztów operacyjnych lub trudności w zabezpieczeniu łańcucha dostaw. Występująca zmienność kursów walutowych, zwłaszcza w kontekście importu materiałów lub eksportu produktów, również może mieć istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki.

Emitent monitoruje także sytuację geopolityczną i gospodarczą na świecie, w tym konflikty zbrojne, napięcia handlowe oraz zmiany polityki monetarnej i fiskalnej w kluczowych gospodarkach, które mogą przekładać się na ograniczenia w handlu międzynarodowym, wzrost kosztów finansowania, zmienność popytu oraz ogólne pogorszenie nastrojów inwestycyjnych.

Mimo że obecnie nie istnieją przesłanki do kwestionowania zdolności Emitenta do kontynuowania działalności, nie można wykluczyć, że powyższe czynniki – samodzielnie lub łącznie – mogą w przyszłości prowadzić do czasowych zakłóceń operacyjnych lub mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki.

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

PREZES ZARZĄDU JÓZEF DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU STANISŁAW DUDA

Pszczyna, dnia 15 maja 2025 roku.