

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF

zatwierdzonych przez Unię Europejską

za okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku

Pszczyna, dnia 15 maja 2024 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU	8
1.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	8
1.1	Skonsolidowany bilans.....	8
1.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat	9
1.3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	9
1.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	10
1.5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	11
1.	Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 roku.....	13
1.1	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.	13
1.2	Czas trwania działalności.	15
1.3	Skład Zarządu.....	15
1.4	Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	16
1.5	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.	16
1.6	Kontynuacja działalności.	16
1.7	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. 16	
1.8	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	17
1.9	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.....	17
1.10	Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości. ...	17
1.11	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.	17
1.12	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.	18
1.13	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.	18
1.14	Wyłacone dywidendy.	18
1.15	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.	18
1.16	Polityka zarządzania ryzykiem.	19
1.17	Szacunki Zarządu	21
1.18	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	21
1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.....	22
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku w Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.....	24
	24

1.21	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.04.2024 roku w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. ...	26
1.22	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. ...	26
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	27
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.....	29
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	29
2.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	30
2.3	Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych.....	32
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	33
2.5	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	35
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	36
2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	36
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów 37	
2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	38
2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	38
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	38
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	39
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	39
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39
2.15	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe	40
2.16	Nota 9 - struktura przychodów.....	40
2.17	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	40
2.18	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	41
2.19	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych	41
2.20	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	41
2.21	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	42
2.22	Nota 14 – struktura kosztów finansowych	42
2.23	Nota 15 – podatek dochodowy	42
2.24	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	43
2.25	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	45
2.26	Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązаныmi	45
2.27	Nota 19 – Informacje dot. przejęcia	46

4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	46
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.	46
6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	46
7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	46
8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	47
9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów. trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie.	47
10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	47
11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	47
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).....	47
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.....	47
14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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.	47
15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	48
16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	48
17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	49
17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej.....	49
17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.....	49
17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:	49
17.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	52
a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	53
a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	54

18.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	55
19.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.....	55
20.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	56
21.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	56
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.	57
22.1	Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:.....	57
22.2	Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2024 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 powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem	

ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem: 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. 70

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. 71

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2024 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 74

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 trwałych..... 78

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych 80

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych..... 81

2.5 Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie..... 83

2.6 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw 84

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe..... 84

2.8 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów 85

2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	86
2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	86
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	86
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	86
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	87
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	87
2.15	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	87
2.16	Nota 9 – struktura przychodów.....	87
2.17	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym.....	88
2.18	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym.....	88
2.19	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych.....	88
2.20	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	89
2.21	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	89
2.22	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	89
2.23	Nota 15 – podatek dochodowy.....	89
2.24	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	90
2.25	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	92
2.26	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	93
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	94
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	96

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023
I. Aktywa trwałe	80 374	77 587	82 273
1. Wartości niemater. i prawne	4 995	5 396	5 213
2. Rzeczowe aktywa trwałe	70 255	70 024	73 483
3. Nieruchomości inwestycyjne	1 380	1 380	1 375
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670	646	1 294
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje	0	0	0
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	3 074	141	0
7. Należności długoterminowe z tyt. umów leasingu	0	0	908
II. Aktywa obrotowe	135 577	183 064	86 475
1. Zapasy	39 737	37 985	45 144
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 938	90 318	30 593
3. Inne aktywa finansowe	74 089	40 426	0
4. Należności krótkoterminowe z tyt. umów leasingu	1 036	1 479	1 734
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	70	0	0
6. Środki pieniężne	12 707	12 856	9 004
Aktywa razem	215 951	260 651	168 748

Pasywa dane w tys. PLN	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny	174 134	169 386	113 058
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej	173 258	168 490	112 317
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	9 990	9 990	9 617
4. Zyski zatrzymane	145 020	140 252	84 452
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	876	896	741
II. Zobowiązania długoterminowe razem	17 760	17 683	20 671
1. Kredyty i pożyczki	5 312	5 975	9 027
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	69	76	47
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	4 988	4 167	3 985
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	263	265	205
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 128	7 200	7 407
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	24 057	73 582	35 019
1. Kredyty i pożyczki	3 920	4 325	14 660
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	12 555	47 589	14 787
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5 669	14 510	5 007
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	5 169	132
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1 913	1 989	433
Pasywa razem	215 951	260 651	168 748

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	25 109	244 782	25 716
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(17 153)	(164 702)	(18 279)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 956	80 080	7 437
IV. Koszty sprzedaży	(1 095)	(2 837)	(142)
V. Koszty ogólnego zarządu	(2 145)	(9 083)	(1 618)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	596	3 614	649
VII. Pozostałe koszty operacyjne	37	(1 455)	(308)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 349	70 319	6 018
IX. Przychody finansowe	959	1 765	352
X. Koszty finansowe	(351)	(1 224)	(297)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 957	70 860	6 073
XII. Podatek dochodowy	(1 212)	(8 451)	(23)
XIII. Zysk (strata) netto	4 745	62 409	6 050
Dodatkowe informacje			
Zysk (strata) netto przypadający:			
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	4 764	62 255	6 051
Udziałom niekontrolującym	(19)	154	(1)
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	0,16	2,12	0,21
rozwodniony	0,16	2,12	0,21
Nie wystąpiła działalność zaniechana			

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
Zysk (strata) netto	4 745	62 409	6 050
Inne całkowite dochody, w tym:	0	373	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	0	461	0
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami	0	(88)	0
Całkowity dochód ogółem	4 745	62 782	6 050
Dodatkowe informacje:	0	0	0
Całkowite dochody ogółem przypadające:	0	0	0
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	4 764	62 628	6 051
Udziałom niekontrolującym	(19)	154	(1)

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 2024 roku	11 800	6 448	9 990	140 255	168 493	896	169 389
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	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
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 617	78 401	106 266	742	107 008
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(404)	(404)	0	(404)
Całkowity dochód ogółem	0	0	373	62 255	62 628	154	62 782
Dane na dzień 31 grudnia 2023 roku	11 800	6 448	9 990	140 255	168 490	896	169 386
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 617	78 401	106 266	742	107 008
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	6 051	6 051	(1)	6 050
Dane na dzień 31 marca 2023 roku	11 800	6 448	9 617	84 452	112 317	741	113 058

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
Działalność operacyjna			
Zysk (strata) brutto	4 745	70 860	6 073
Podatek dochodowy	1 212	(8 451)	(23)
Zysk (strata), przypadający na właścicieli jednostki dominującej	5 976	62 255	6 051
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	(19)	154	(1)
Korekty razem	69 007	(24 422)	(14 048)
Amortyzacja	2 499	9 516	2 409
Amortyzacja pokryta dotacją	0	942	0
Wycena środków trwałych	0	(466)	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	7
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	139	796	216
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(49)	93	4
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony	(3)	449	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(173)	0	212
Zmiana stanu zapasów	(1 751)	(3 792)	(10 951)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	116 402	(79 939)	(14 215)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(43 318)	49 071	8 143
Zmiana stanu aktywów w tytule odroczonego podatku dochodowego	(24)	0	127
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze	0	1 500	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	373	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)	451	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	(5 166)	(2 965)	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	73 752	46 438	(7 975)
Działalność inwestycyjna			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	674	50	76
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 480)	(2 116)	(481)
Nabycie środków trwałych w budowie	0	(658)	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe	2 814	(306)	0
Nabycie prac rozwojowych w toku	(85)	(1 611)	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty	(74 089)	(40 426)	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(73 166)	(45 067)	(405)
Działalność finansowa			
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	(419)	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	0	0	(15)
Splata kredytów i pożyczek	(1 027)	(4 887)	(1 138)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe	0	2 697	(516)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(12)	(57)	5 935
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	443	1 603	(10)
Zapłacone odsetki	(139)	(796)	(216)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(735)	(1 859)	4 040
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(149)	(488)	(4 340)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(149)	(488)	(4 340)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	12 856	13 344	13 344
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	12 707	12 856	9 004
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	9 049	1 247	1 057

W okresie kończącym się 31.03.2024 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 27,97% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 2,31%, natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 56,78%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio spadek aktywów trwałych o 1 899 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 49 102 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 54,02% tj. o 61 076 tys. PLN, spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 14,08% tj. o 2 911 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy również zaobserwować spadek w porównaniu do okresu I kwartału 2023 roku o 31,30%, tj. o 10 962 tys. PLN.

Na koniec I kwartału 2024 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 25 109 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 2,36%.

Zysk netto na dzień 31.03.2024 roku wyniósł 4 745 tys. PLN.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej przez sytuację polityczno – gospodarczej na terenie Ukrainy, można zakładać, że może mieć wpływ na działalność Emitenta, jak również na wynik finansowy w przyszłości.

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).

Czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 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.

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

W 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 zawieszania) 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 31.03.2024 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 31.03.2024 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 31.03.2024 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 16 maja 2024 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 2024 roku do 31 marca 2024 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 2024 roku do 31 marca 2024 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 31.03.2024 roku jak i śródroczne (kwartalne) jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2024 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 2024 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2024 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 2023 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 2024 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 000 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2024 roku Spółka wykorzystwała limit kredytu w kwocie 7 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą kredytów w rachunkach bieżących w wysokości 6 993 tys. PLN.

W sumie Spółka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 6 993 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 2024 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, (ii) 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 sporządzenia 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 2024 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 2024 roku.

1.19 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 obróbczego 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 2024 ROKU

7	PKO Leasing S.A.	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 zębnych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przeważszenia 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 Faktoranta 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			

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku w Jednostka Dominująca 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 31.03.2023 w tys.PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	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	736	1 854	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	ING Bank Śląski SA	22.04.2015 r.z późniejszymi zmianami	Umowa Wieloproduktowa 889/2015/0000771/00*	Limit 700 PLN Limit 600 PLN Limit 500 PLN Limit 400 PLN		0	0	WIBOR 1M + marża banku	31.05.2023 30.06.2023 31.07.2023 31.08.2023 * limit co miesiąc zmniejsza się o 100 tysięcy, ostateczny termin spłaty kredytu 30.11.2023 r.	a) hipoteka na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości w Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C do kwoty 10.500 tys.PLN b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości c) weksel in blanco d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wys. 7 050 tys. PLN, e) zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych (10 maszyn) oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotów zastawów.
3	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/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
4	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	161	208	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 obróbczego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU

5	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	980	1 826	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
6	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	64	73	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
7	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	660	1 731	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
8	PKO Leasing S.A.	09.11.2021	Umowa pożyczki numer 03570/PI/21	4 081	PLN	1 483	927	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 zębatach Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
9	Siemens Finanse sp. z o.o.	09.02.2022	Umowa pożyczki numer 512849	134	PLN	0	0	oprocentowanie 0%	10.02.2023	x
10	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	564	2 348	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 KAIP/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.
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2023						4 648	8 967			

Umowy leasingu i faktoringowe:

11	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 9 800 PLN		9 775	0	WIBOR 1M	data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta 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,
12	Polski Fundusz Rozwoju SA Warszawa	04.05.2020	Umowa Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP	3 500	PLN	60	60	xxx	26.06.2023	Decyzją z dnia 04.06.2021 73 % subwencji tj. 2.540 tys. PLN zostało umorzone. Pozostała kwota w wysokości 960 tys. PLN do spłaty zgodnie z harmonogramem spłat w 24 ratach po 40 tys. PLN miesięcznie do dnia 26.06.2023 r.
Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na 31.03.2023						14 483	9 027			

1.21 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.

1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku w Jednostce Zależnej - Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2023 w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	ING BANK ŚLĄSKI S.A.	22.04.2015	Umowa o kredyt obrotowy odnawialny 889/2015/00000771/00	Limit 200 PLN		164	0	Wibor 1M + marża banku	30.11.2023		a)hipoteka umowna do kwoty 10.500.000,00zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości w Świętochłowicach, b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości, c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU S.A.	04.05.2020	Subwencja finansowa	107	PLN	13	0	BRAK	25.06.2023		
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2023						177	0				

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 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
I.Przychody netto ze sprzedaży	25 109	244 782	25 716	5 794	53 873	5 460
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 349	70 319	6 018	1 234	15 476	1 278
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 957	70 860	6 073	1 375	15 595	1 289
IV.Zysk (strata) netto	4 745	62 409	6 050	1 095	13 735	1 285
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	4 764	62 255	6 051	1 099	13 701	1 285
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(19)	154	(1)	(4)	34	(0)
VII.Całkowity dochód ogółem	4 745	62 782	6 050	1 095	13 817	1 285
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	4 745	62 782	6 050	1 095	13 817	1 285
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(19)	154	(1)	(4)	34	(0)
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 księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	5,90	5,74	3,83	1,37	0,72	0,74
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,16	2,12	0,21	0,04	0,04	0,04
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	73 752	46 438	(7 975)	17 018	10 220	(1 693)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(73 166)	(45 067)	(405)	(16 883)	(9 919)	(86)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(735)	(1 859)	4 040	(170)	(409)	858
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(149)	(488)	(4 340)	(34)	(107)	(921)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023
XVII.Aktywa trwałe	80 374	77 587	82 273	18 688	17 844	17 597
XVIII.Aktywa obrotowe	135 577	183 064	86 475	31 523	42 103	18 495
XIX.Aktywa razem	215 951	260 651	168 748	50 211	59 947	36 092
XX.Zobowiązania długoterminowe	17 760	17 683	20 671	4 129	4 067	4 421
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	24 057	73 582	35 019	5 593	16 923	7 490
XXII. Kapitał własny	174 134	169 386	113 058	40 488	38 957	24 181
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	0	0	0	0	0	0
XXIV.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 744	2 714	2 524
XXV.Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	876	896	741	204	206	158
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,3009	4,3480	4,6755
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,3338	4,5437	4,7100

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN			w tys. EUR		
	od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2023 do 31.03.2023	od 01.01.2024 do 31.03.2024	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2023 do 31.03.2023
I.Przychody netto ze sprzedaży	24 480	243 474	25 492	5 649	53 585	5 412
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 473	69 225	6 002	1 263	15 236	1 274
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 085	69 780	6 062	1 404	15 358	1 287
IV.Zysk (strata) netto	4 879	61 466	6 054	1 126	13 528	1 285
V.Całkowity dochód ogółem	4 879	61 839	6 054	1 126	13 610	1 285
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)	5,86	5,69	3,81	1,36	0,76	0,72
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,17	2,08	0,21	0,04	0,48	0,04
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	73 163	45 477	(8 102)	16 882	10 009	(1 720)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(73 084)	(44 599)	(343)	(16 864)	(9 816)	(73)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(723)	(1 570)	4 102	(167)	(346)	871
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(644)	(692)	(4 343)	(149)	(152)	(922)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023
XIII.Aktywa trwałe	78 986	76 213	81 027	18 365	17 528	17 330
XIV.Aktywa obrotowe	133 753	181 795	85 378	31 099	41 811	18 261
XV.Aktywa razem	212 739	258 008	166 405	49 464	59 339	35 591
XVI.Zobowiązania długoterminowe	16 880	16 799	19 830	3 925	3 864	4 241
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	23 105	73 334	34 066	5 372	16 866	7 286
XVIII. Kapitał własny	172 754	167 875	112 509	40 167	38 610	24 064
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 744	2 714	2 524
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,3009	4,3480	4,6755
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,3338	4,5437	4,7100

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 01.01.2024 do 31.03.2024	4,3338	4,2804	4,4016	4,3009
od 01.01.2023 do 31.12.2023	4,5437	4,3053	4,7895	4,3480
od 01.01.2023 do 31.03.2023	4,7100	4,6688	4,7895	4,6755

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 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Środki trwale netto, w tym:	69 996	69 021	73 428
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	14 923	14 705	14 236
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 646	8 883	8 646
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 681	20 646	21 856
urządzenia techniczne i maszyny	31 157	30 684	34 445
środki transportu	1 720	1 312	864
inne środki trwałe	1 515	1 674	2 027
Środki trwale w budowie	259	1 003	55
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	70 255	70 024	73 483
Dodatkowe informacje:			
Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	72

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 705	20 646	30 684	1 312	1 674	69 021
Wartość brutto na początek okresu	15 335	41 749	98 862	4 353	8 337	168 636
Zwiększenia, w tym:	218	375	1 826	562	0	2 981
nabycie	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	15 553	42 124	100 541	4 397	8 324	170 939
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011						
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	14 923	20 681	31 157	1 720	1 515	69 996
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

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 236	22 164	35 934	948	2 197	75 479
Wartość brutto na początek okresu	14 874	41 653	98 762	3 604	8 165	175 616
Zwiększenia, w tym:	461	96	689	817	178	2 241
nabycie	0	96	680	700	187	1 663
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	461	0	0	0	0	461
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	9	117	(9)	117
Zmniejszenia	0	0	(589)	(68)	(6)	(663)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(589)	(68)	(6)	(663)
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	15 335	41 749	98 862	4 353	8 337	177 194
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(30)	(442)	(51)	(7)	(3)	(533)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(19 047)	(62 773)	(2 645)	(5 965)	(99 588)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 614)	(5 807)	(340)	(706)	(8 467)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	453	(49)	11	415
likwidacja i sprzedaż	0	0	462	68	2	532
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	(9)	(117)	9	(117)
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(20 661)	(68 127)	(3 034)	(6 660)	(107 640)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 705	20 646	30 684	1 312	1 674	69 021
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	3	212	480	308	0	1 003
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	70 024

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 236	22 164	35 934	948	2 197	75 479
Wartość brutto na początek okresu	14 874	50 211	98 762	3 604	8 165	175 616
Zwiększenia, w tym:	0	96	53	0	0	149
nabycie	0	96	53	0	0	149
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	(7)	(69)	0	(76)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(7)	(69)	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	14 874	50 307	98 808	3 535	8 165	175 689
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(38)	(442)	(55)	(11)	(3)	(549)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(27 605)	(62 773)	(2 645)	(5 965)	(99 588)
Zwiększenia umorzenia	0	(404)	(1 538)	(84)	(170)	(2 196)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	3	69	0	72
likwidacja i sprzedaż	0	0	3	69	0	72
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)	(28 009)	(64 308)	(2 660)	(6 135)	(101 712)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 236	21 856	34 445	864	2 027	73 428
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	12 548	0	0	0	0	12 548
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	55	0	0	0	55
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	73 483

2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	4 995	5 396	5 213
Koszty prac rozwojowych	2 329	2 737	3 961
Programy komputerowe	991	950	847
Prace rozwojowe w toku	1 675	1 709	405
Dodatkowe informacje:			
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

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

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 369	920	5 289
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 297	11 383
Zwiększenia, w tym:	0	374	374
nabycie	0	401	401
Zmniejszenia	0	(27)	(27)
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 698	11 784
Umorzenia na początek okresu	(3 717)	(2 377)	(6 094)
Zwiększenia umorzeń	(1 632)	(357)	(1 989)
Zmniejszenia umorzeń	0	14	14
Razem umorzenia na koniec okresu	(5 349)	(2 748)	(8 097)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 709	0	1 709
Wartość netto na koniec okresu	4 446	950	5 396

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 369	920	5 289
Wartość brutto na początek okresu	15 292	3 436	18 728
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	15 292	3 436	18 728
Umorzenia na początek okresu	(10 923)	(2 516)	(13 439)
Zwiększenia umorzeń	(408)	(73)	(481)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(11 331)	(2 589)	(13 920)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	405	0	405
Wartość netto na koniec okresu	4 366	847	5 213

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
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	3 074	141	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	3 074	141	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	3 074	141	0
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)	6 382	90 187	12 915
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(795)	(800)	(792)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	5 587	89 387	12 123
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	174	59	4 722
Należności z tytułu podatków	471	282	1 279
Pozostałe należności	284	362	11 197
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 422	228	1 272
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	2 351	931	18 470
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	7 938	90 318	30 593
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	11 012	90 459	30 593

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

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	5 109	88 481	11 951
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 273	1 706	964
do 30 dni	756	1 140	175
od 31 do 60 dni	3	39	21
od 61 do 90 dni	3	2	25
od 91 do 180 dni	11	3	11
od 181 do 365 dni	4	3	1
powyżej 365 dni	496	519	731
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	6 382	90 187	12 915
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(800)	(967)	(967)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(81)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	5	248	175
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(795)	(800)	(792)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	5 587	89 387	12 123

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartość bieżąca należności z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	1 479	3 082	3 082
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(443)	(1 603)	(440)
Wartość bieżąca należności z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	1 036	1 479	2 642
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	1 036	1 479	1 734
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	908
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	(340)	83	83
Zwiększenia przysługujących przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(28)	(234)	(76)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(189)	213
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	(368)	(340)	220
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	1 404	1 139	2 862
do 1 roku	1 404	1 139	1 954
od 1 roku do 5 lat	0	0	908
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	368	340	(220)
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	1 036	1 479	2 642
do 1 roku	1 036	1 479	1 734
od 1 roku do 5 lat	0	0	908
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Zapasy brutto, w tym:	40 043	38 291	45 110
Materiały	26 338	25 388	27 195
Półprodukty i produkty w toku	12 069	11 341	16 645
Wyroby gotowe	64	64	63
Towary	1 572	1 498	1 207
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(306)	(306)	34
Towary	(194)	(194)	36
Materiały	(18)	(18)	(3)
Półprodukty i produkty w toku	(92)	(92)	1
Wyroby gotowe	(2)	(2)	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	39 737	37 985	45 144
Materiały	26 320	25 370	27 192
Półprodukty i produkty w toku	11 977	11 249	16 646
Wyroby gotowe	62	62	63
Towary	1 378	1 304	1 243
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	7 277	102 418	1 821

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Kredyty bankowe długoterminowe	5 312	5 975	9 027
Kredyty bankowe krótkoterminowe	3 920	4 325	14 660
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	9 232	10 300	23 687
do 1 roku	3 920	4 325	14 660
od 1 do 3 lat	4 237	4 540	6 211
od 3 do 5 lat	1 075	1 435	2 816
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka Dominująca nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	4 988	4 167	3 985
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	4 988	4 167	3 985
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	5 669	14 510	5 697
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	160	0	160
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń	2 869	10 899	2 221
Inne zobowiązania i rozliczenia	2 083	1 782	1 342
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	557	1 829	1 974
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	10 657	18 677	9 682

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	69	76	47
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	69	76	47
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	12 555	47 589	14 097
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	1	0	2
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	12 512	47 542	14 075
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	42	47	20
Wycena instrumentów finansowych, zabezpieczających kursy walut ze sprzedaży produktów	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	12 624	47 665	14 144

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 176	2 254	638
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	263	265	205
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	1 893	1 899	80
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	20	90	353
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	7 200	7 392	7 392
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	88	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(72)	(280)	15
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	7 128	7 200	7 407
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 355	2 355	2 267
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 773	4 845	5 140
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	7 128	7 200	7 407

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	646	1 170	1 170
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	24	(524)	124
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	670	646	1 294
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	670	646	1 294
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	0	0	0

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	123	34	34
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	147	43
Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	(12)	(58)	(10)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	111	123	67
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	24	2	2
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	29	7
Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(3)	(7)	(1)
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu	21	24	8

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	111	147	75
do 1 roku	32	48	41
od 1 do 5 lat	79	99	34
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(21)	(24)	(8)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:	111	123	67
do 1 roku	42	47	20
od 1 do 5 lat	69	76	47
powyżej 5 lat	0	0	0

2.16 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	25 109	244 782	25 716
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	23 259	237 125	23 509
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 613	6 819	1 956
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	237	838	251
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	75	0

2.17 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	17 153	164 702	18 279
Koszty sprzedaży	1 095	2 837	142
Koszty ogólnego zarządu	2 145	9 083	1 618
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	20 393	176 622	20 039

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Amortyzacja	2 499	9 516	2 409
Zużycie materiałów i energii	9 309	108 023	11 606
Usługi obce	3 512	42 250	5 965
Podatki i opłaty	413	1 016	370
Koszty świadczeń pracowniczych	4 484	16 932	3 351
Pozostałe koszty	329	1 298	312
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	20 546	179 035	24 013
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(1 362)	(5 456)	(5 074)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	(82)	(77)	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	1 291	3 120	1 100
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	20 393	176 622	20 039

2.19 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	596	3 614	649
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	50	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	451	2 488	548
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	720	0
Otrzymane pozostałe dotacje	54	152	31
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	8	61	0
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	(34)	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	1	68	63
Otrzymane odszkodowania	20	96	2
Inne przychody operacyjne	12	13	5
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	40	0
Zysk z okazjonalnego nabycia udziałów	0	10	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	(37)	1 455	308
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	98	4
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	59	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	306	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	5	0
Koszty postępowania sądowego	0	37	0
Przekazane darowizny	0	106	3
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	25	141	0
Inne koszty operacyjne	(62)	703	301

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Przychody finansowe, w tym:	959	1 765	352
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	10	28	0
Odwrocenie odpisu aktualizującego odsetki	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	46	354	96
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	27	234	76
Dodatnie różnice kursów walut	16	326	8
Inne przychody finansowe	0	195	172

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Koszty finansowe, w tym:	351	1 224	297
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	2	0
Odsetki od kredytów bankowych	42	224	86
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	(78)	(51)
Odsetki od umów leasingu finansowego	3	7	1
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	114	34
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	97	534	147
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	197	185	0
Ujemne różnice kursów walut	0	0	0
Inne koszty finansowe	12	236	80

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	1 309	8 206	132
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(97)	245	(109)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(24)	397	(124)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(73)	(152)	15
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 212	8 451	23

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

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	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 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	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

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	240 347	4 435	0	244 782
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(161 375)	(3 327)	0	(164 702)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	78 972	1 108	0	80 080
Koszty sprzedaży	(1 537)	(1 300)	0	(2 837)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(940)	0	(5 984)	(6 924)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	76 495	(192)	(5 984)	70 319
Przychody finansowe	1	0	1 764	1 765
Koszty finansowe	(15)	0	(1 209)	(1 224)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	76 481	(192)	(5 429)	70 860
Podatek dochodowy	(137)	0	(8 314)	(8 451)
Zysk (strata) netto	76 344	(192)	(13 743)	62 409

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	60 077	3 131	12 212	75 420
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 380	1 380
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	41 213	41 213
Zapasy	36 686	1 299	0	37 985
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	89 183	188	16	89 387
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	15 266	15 266
Razem aktywa	185 946	4 618	70 087	260 651
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 592	310	640	47 542
Przychody przyszłych okresów	24	0	5 972	5 996
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	10 300	10 300
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	27 427	27 427
Razem zobowiązania i rezerwy	46 616	310	44 339	91 265

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	24 689	1 027	0	25 716
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(17 488)	(791)	0	(18 279)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 201	236	0	7 437
Koszty sprzedaży	(142)	0	0	(142)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(203)	0	(1 074)	(1 277)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 856	236	(1 074)	6 018
Przychody finansowe	1	0	351	352
Koszty finansowe	(6)	0	(291)	(297)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 851	236	(1 014)	6 073
Podatek dochodowy	(15)	0	(8)	(23)
Zysk (strata) netto	6 836	236	(1 022)	6 050

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	65 026	3 114	10 556	78 696
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 375	1 375
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	327	0	1 875	2 202
Zapasy	43 910	1 234	0	45 144
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	11 716	170	237	12 123
Nieprzypisane aktywa obrotowe	168	0	29 040	29 208
Razem aktywa	121 147	4 518	43 083	168 748
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 368	514	195	14 077
Przychody przyszłych okresów	24	0	5 935	5 959
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	244	0	23 510	23 754
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 370	0	10 530	11 900
Razem zobowiązania i rezerwy	15 006	514	40 170	55 690

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	400	400	0
Razem należności warunkowe	400	400	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	60 134	39 075	36 885
kredyty bankowe	18 292	18 292	18 469
zobowiązania leasingowe	263	263	111
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	671	3 260	1 045
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	155 547	169 064	156 618
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	40 226	40 226	38 826
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	24 706	34 319	35 793
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	50 382	50 536	50 366
Cesja przyszłych wierzytelności do BGK	5 600	5 600	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	31 633
Razem zobowiązania warunkowe	215 681	208 139	193 503

2.26 Nota 18 - Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		47	2	10	3	0	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięc prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	1	1	1	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	3	1	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	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	1	3	1	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta -Małgorzaty Duda (Wiktor)	47	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		27	1	50	2	3	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	27	1	50	2	3	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszeniami Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo na koniec okresu, w tym:		72	4 045	52	4 040	46	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	72	5	52	0	46	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	należności z tyt.zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		1 161	530	6 952	800	728	348
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	1 161	530	6 952	800	728	348
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

2.27 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W I kwartale 2024 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 notcie nr 1.2.

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

W prezentowanym okresie nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych oraz umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte 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 - Członekiem 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 2023 roku i w I kwartale 2024 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązаныmi 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 powiązаныmi w stosunku do Spółki zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi 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 01.01.2024 do 31.03.2024 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:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami i dostawcami poniżej zostały przedstawione umowy zawarte w I kwartale 2024 roku przez Jednostkę Dominującą, spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.:

- 1) W okresie od 01.11.2023 r. do 21.03.2024 r. Emitent w ramach współpracy z Polską Grupą Górniczą S.A. z siedzibą w Katowicach („Zamawiający”, „PGG”) zawarł z PGG umowy oraz otrzymał od PGG zamówienia na łączną kwotę 20 184 246,98 PLN netto, spełniającą w ocenie Spółki kryteria uznania wartości za znaczącą.

Umową o najwyższej wartości jest umowa nr 502400119 („Umowa”), dla której strony przyjęły jako datę zawarcia – datę złożenia ostatniego podpisu, tj. 29.02.2024 roku.

1. Przedmiotem Umowy jest: Dostawa przenośnika zgrzeblowego ścianowego i podścianowego, kruszarki, układu przekładkowego wraz z wyposażeniem elektrycznym do ściany nr VI-E-E1 w pokładzie 712/1-2+713/1-2 dla PGG S.A. Oddział KWK ROW Ruch Rydułtowy w zakresie zadania nr 2 tj. Dostawa nowego przenośnika podścianowego.
 - ✓ Termin realizacji dostawy: dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania zamówienia przez Zamawiającego.
 - ✓ Wartość Umowy wynosi: 8 830 000,00 PLN netto.
 - ✓ Gwarancja:
 - a) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
 - b) Gwarancja szczegółowa:

1	PZS kadłuby napędów i rynnociąg	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 3 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
---	---------------------------------	--

2	PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
3	PZP kadłuby napędów i rynnociąg	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
4	PZP rynny dołączane i bębny łańcuchowe	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 18 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
5	przekładnie i sprzęgła	➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
6	silniki i inne urządzenia elektryczne	➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
7	ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki (<i>dotyczy przenośników ścianowych</i>)	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
8	kadłub kruszarki podścianowej, wał z łożyskami kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
9	bijaki kruszarki podścianowej	➤ 6 miesięcy od daty uruchomienia na dole
10	łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego	➤ 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole.

- c) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 12.2) – **12 miesięcy** od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.
- d) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek, żarówki.
- e) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia – **12 miesięcy** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż **24 miesiące** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego.

- f) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.
- ✓ Kary umowne:
- 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie
 - 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
 - 3) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 ust.1 do 10 dnia włącznie,
 - 4) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5 ust.1,
 - 5) w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 - 6) w wysokości **0,1 %** wartości netto umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 - 7) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin licząc od momentu telefonicznego zgłoszenia do serwisu Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 - 8) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
 - 9) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
 - 10) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
 - 11) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
 - 12) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)

- c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
- d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
- e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
 - w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2024 w dniu 21.03.2024 roku.

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

- 1) WINDEX** - zamówienie z dnia 12 stycznia 2024 roku na wykonanie wypalek z blachy 25
 - kwota zlecenia netto- 106.476,00 PLN;
 - termin wykonalności- 15.03.2024 roku.
- 2) PATENTUS**- zamówienia za okres od 23.01.2024 do 31.03.2024 na wykonanie rur
 - kwota zlecenia netto- 79.372,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2024 roku.
- 3) PATENTUS** - zamówienie z dnia 19 lutego 2024 roku na wykonanie elementów zastawek
 - kwota zlecenia netto- 369.087,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2024r
- 4) STALKOMAT**- zamówienie z dnia 16 lutego 2024 roku na wykonanie haków
 - kwota zlecenia netto- 119.002,00 PLN;
 - termin wykonalności- 15.03.2024 roku.
- 5) HALBERSTADT** – zamówienie z dnia 23 lutego 2024 roku na wykonanie konstrukcji ram
 - kwota zlecenia netto- 456.660,00 PLN (106.200,00 EUR);
 - termin wykonalności- 30.04.2024 roku
- 6) BOILER GROUP Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 7 marca 2024 roku na wykonanie obudowy do katalizatora oraz kanału i podpór
 - kwota zlecenia netto- 311.214,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.04.2024 roku.
- 7) ZAWADZKI** - zamówienie z dnia 11 marca 2024 roku na wykonanie nurnika separatora
 - kwota zlecenia netto- 270.760,00 PLN;
 - termin wykonalności- 20.05.2024 roku.
- 8) STALKOMAT**- zamówienie z dnia 14 marca 2024 roku na wykonanie haków i trawers
 - kwota zlecenia netto- 44.942,00 PLN;
 - termin wykonalności- 11.04.2024 roku.

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

- 1) W dniu 19.02.2024 roku 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. 2631332,2633519, 2633263, 2632024, 2632022, 2633260, 2632966, 2632023, 2631838 oraz 2633518, o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 9 458 925,00 PLN, na maszynach będących własnością PATENTUS S.A. Wykreślenie to związane jest z całkowitą spłatą przez Spółkę w dniu 30.11.2023 roku zadłużenia wynikającego z Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 z dnia 22.04.2015 r., wraz z późniejszymi zmianami, zawartej pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a Spółką oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach.

Emitent informował o wpisaniu ww. przedmiotu zastawu rejestrowego do Rejestru Zastawów raportem bieżącym nr 2/2020 z dnia 09.01.2020 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2024 w dniu 19.02.2024 roku.

- 2) W dniu 15.03.2024 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych dokonał wykreślenia hipoteki umownej do kwoty 10.500.000 PLN na nieruchomości położonej w Świętochłowicach, przy ul. Wojska Polskiego 68C, objętej księgą wieczystą numer KA1C/00024178/6 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Chorzowie, VI Wydział Ksiąg Wieczystych. Użytkownikiem wieczystym ww. nieruchomości jest jednostka zależna od Emitenta tj. Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach.

Hipoteka umowna ustanowiona została celem zabezpieczenia wierzytelności ING Banku Śląskiego S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) wynikających z podpisanej w dniu 22.04.2015 r. pomiędzy Bankiem a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00.

Wykreślenie hipoteki związane jest z całkowitą spłatą kredytu w rachunku bieżącym dłużnika.

Informacja o ustanowieniu hipoteki była przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 8/2021 z dnia 15.05.2015 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2024 w dniu 15.03.2024 roku.

- 3) W dniu 29.03.2024 roku Spółka podpisała umowę numer FESL.10.03-IP.01-01B4/23-00 o dofinansowanie projektu „Transformacja firmy poprzez wdrożenie innowacyjnego procesu wytwarzania wałów o zwiększonej trwałości” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 pomiędzy Województwem Śląskim – Śląskie Centrum Przedsiębiorczości z siedzibą w Chorzowie a Spółką, zwaną dalej także Beneficjentem.

Przedmiotem umowy jest przyznanie Beneficjentowi dofinansowania na realizację Projektu ze środków publicznych w ramach Programu.

Planowana całkowita wartość Projektu wynosi: 60 479 302,00 PLN. Planowane całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 49 779 117,80 PLN. Dofinansowanie nastąpi w łącznej kwocie nieprzekraczającej 23 648 270,00 PLN. Okres realizacja Projektu: do dnia 30.06.2025 roku. Rozpoczęcie realizacji Projektu nie może nastąpić przed złożeniem przez Beneficjenta do IP FE SL – ŚCP wniosku o dofinansowanie. Rozpoczęcie realizacji Projektu może nastąpić po złożeniu wniosku o dofinansowanie, jednak nie później niż trzy miesiące po zawarciu Umowy o dofinansowanie. Nietrzymanie przez Beneficjenta ww. terminu może skutkować rozwiązaniem Umowy o dofinansowanie. Beneficjent powinien zrealizować Projekt o dofinansowanie w ciągu dwóch lat. W uzasadnionych przypadkach IP FE SL - ŚCP może wyrazić zgodę na wydłużenie terminu realizacji Projektu. Dłuższy termin realizacji Projektu musi uwzględniać możliwy maksymalny termin ponoszenia wydatków kwalifikowalnych. Dofinansowanie przekazywane jest Beneficjentowi przez płatnika w formie zaliczki/refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych, po zatwierdzeniu zlecenia płatności przez IP FE SL - ŚCP, zgodnie z terminarzem wypłat środków europejskich obowiązującym w BGK, pod warunkiem dostępności środków. IP FE SL - ŚCP może przekazać Beneficjentowi dofinansowanie w formie zaliczki na realizację projektu na podstawie wniosku o zaliczkę, na realizację bieżącego zadania lub jego etapu określonego w Harmonogramie płatności. Łączna kwota dofinansowania wypłacona w formie zaliczki nie może przekroczyć 90% całkowitej kwoty dofinansowania Projektu i powinna zostać w całości rozliczona najpóźniej do dnia zakończenia realizacji Projektu, określonego we wniosku o dofinansowanie. Maksymalna, jednorazowa transza zaliczki, nie może przekroczyć 40% wartości dofinansowania w Projekcie. Beneficjent składa wnioski o zaliczkę nie częściej niż raz na sześć miesięcy, licząc od dnia zawarcia Umowy. Zabezpieczeniem prawidłowej realizacji umowy jest: weksel własny in blanco z deklaracją wekslową. Trwałość Projektu: 3 lata od zakończenia realizacji projektu. IP FE SL - ŚCP może rozwiązać Umowę ze skutkiem natychmiastowym, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem, w przypadku gdy Beneficjent nie realizuje Projektu na warunkach określonych w Umowie.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2024 w dniu 29.03.2024 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 antyżużyciowych w ramach dedykowanych uzębieniom przekładni zębatych do zespołów napędowych przenośników pracujących w trudnych warunkach eksploatacyjnych”. W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąca rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka nadal realizuje projekt.

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
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.
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.
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.
5. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwodniowej do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO.

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 podjął Uchwałę nr 1 w dniu 14.05.2024 roku zmieniającą wniosek Zarządu z dnia 14.03.2024 roku dotyczący rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok 2023 w kwocie: 61 466 164,43 PLN (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą na 1 z dnia 14.05.2024 roku postanawia przeznaczyć zysk netto w następujący sposób:

- kwotę 2 500 000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 dot. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
- kwotę 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,50 PLN brutto za jedną akcję;
- pozostałą część zysku netto za 2023 r. w wysokości 44 216 164,43 PLN (słownie: czterdzieści cztery miliony dwieście szesnaście tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2024 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 12 lipca 2024 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 został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu w dniu 14 maja 2024 roku, która postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały dotyczącej sposobu podziału zysku netto osiągniętego w roku zakończonym 31 grudnia 2023 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu. Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2024 w dniu 15.05.2024 roku oraz korekta omyłki pisarskiej została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2024 w dniu 15.05.2024 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 31.03.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

1) W dniu 09.04.2024 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. (Zamawiający) a konsorcjum spółek: PATENTUS S.A. (Lider Konsorcjum) i GRENEVIA S.A. (Uczestnik Konsorcjum), której przedmiotem jest dostawa 3 szt. przenośników taśmowych o szerokości taśmy 1200mm (część mechaniczna) – dla zadania nr 2 z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr 602301983.

✓ Wartość umowy:

- nie przekroczy kwoty: 27 100 000,00 zł netto (słownie: dwadzieścia siedem milionów sto tysięcy złotych),

- ceny jednostkowe 9 033 333,33 zł/szt. netto (słownie: dziewięć milionów trzydzieści trzy tysiące złotych 33/100).

✓ Termin realizacji:

Dostawa do **24 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 4 tygodni od daty zawarcia umowy.

✓ Gwarancja:

Wykonawca udziela na dostarczony przedmiot zamówienia gwarancji:

- 1) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego na dole kopalni*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, jeżeli uruchomienie nie nastąpi do 90 dni od protokołu kompletności dostawy.
- 2) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń – **min. 12 miesięcy** od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.
- 3) Gwarancji nie podlegają: materiały eksploatacyjne, tj.: oleje, smary – jeżeli występują.
- 4) Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia – do 7 dni od daty dostawy.
- 5) Wymienione w ramach gwarancji części zamienne zostaną objęte nową gwarancją na takich samych zasadach jak przedmiot zamówienia. Okres gwarancji wydłuża się o czas wykonywania napraw gwarancyjnych.

✓ Kary umowne:

13) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części Umowy tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, którego dotyczy odstąpienie,

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

- 15) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie części zamówienia tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
- 16) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie części zamówienia tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
- 17) w wysokości **0,01%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 18) w wysokości **0,1%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 19) w wysokości **0,2%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 20) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
- 21) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
- 22) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
- 23) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
- 24) za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości **5%** wartości netto Umowy.
- 25) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³),
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³),
 - c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2024 w dniu 10.04.2024 roku.

2) W dniu 22 kwietnia 2024 roku Emitent powziął informację o podpisaniu przez obie strony umów o numerach: 422400742 i 422400743 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A., Oddział KWK Piast-Ziemowit (PGG) a PATENTUS S.A.:

✓ Przedmiot umów:

- 1) Przedmiotem umowy o nr **422400742** jest dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego ścianowego klasy 850 wraz z kruszarką ścianową - zadanie nr 1,
- 2) Przedmiotem umowy o nr **422400743** dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego ścianowego klasy 850 wraz z kruszarką ścianową – zadanie nr 1.

✓ Wartość umów:

- o numerze **422400742** wynosi: **23 820 000,00 zł** netto (*słownie: dwadzieścia trzy miliony osiemset dwadzieścia tysięcy złotych 00/100*),
- o numerze **422400743** wynosi: **20 300 000,00 zł** netto (*słownie: dwadzieścia milionów trzysta tysięcy złotych 00/100*).

✓ Termin realizacji:

1) Umowy o nr **422400742** wynosi:

- a) Dostawa **do 26 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy,
- b) Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do **10 tygodni** od daty zawarcia umowy.
W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie określonym w §5, ust.1 b) umowy podstawę realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 36 tygodni od daty zawarcia umowy.
- c) Za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia Stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza **36 tygodni** od daty zawarcia umowy.

2) Umowy o nr **422400743** wynosi:

- a) Dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy.
- b) Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do **10 tygodni** od daty zawarcia umowy.
W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie określonym w §5, ust. 1 b) umowy podstawę realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 34 tygodni od daty zawarcia umowy.
- c) Za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia Stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza **34 tygodnie** od daty zawarcia umowy (co nie wymaga zawarcia aneksu).

✓ Gwarancja:

Wykonawca udziela na dostarczone przedmioty zamówienia gwarancji:

- 6) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, jeżeli nie nastąpi uruchomienie do 6 m-cy od daty dostawy, z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
- 7) Gwarancja szczegółowa:
 - a) PZS kadłuby napędów i rynnociąg: **3 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 36 miesięcy** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,

- b) PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe: **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 - c) przekładnie i sprzęgła: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 - d) silniki i inne urządzenia elektryczne: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 - e) łańcuchy do przenośników ścianowych i podścianowych: **12 miesięcy** od daty uruchomienia na dole,
 - f) Ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki (*dotyczy przenośników ścianowych*): **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej.
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Zamawiającego :
- 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze Stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości **20%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
 - 2) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 umowy do 10. dnia włącznie,
 - 3) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5 umowy,
 - 4) w wysokości **0,01%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 - 5) w wysokości **0,1%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 - 6) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy w zakresie zadania którego dotyczy, za nieusunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 - 7) Wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt od 3) do 6) nie może przekroczyć **10%** wartości netto umowy.
 - 8) W przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości **200,00 zł** za każdy przypadek.
 - 9) Za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości **100,00 zł** za każdy dzień zwłoki.
 - 10) Za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy, za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości **5%** wartości netto umowy.
 - 11) W przypadku stawienia się do pracy lub wykonywania pracy przez pracowników Wykonawcy:

- a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³),
- b) w stanie nietrzeźwości; (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³),
- c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
- d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
- e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości **1 000,00 zł** netto za każdy stwierdzony przypadek.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 7/2024 w dniu 22.04.2024 roku.

- 3) Zarząd spółki PATENTUS S.A. („Spółka”, „Emitent”, „Powód”) informuje, iż powziął informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy postanowienia o zawieszeniu, na podstawie art. 174 § 1 pkt 1 k.p.c., postępowania z powództwa Spółki o zapłatę w stosunku do pozwanego Jana Paślawskiego w związku z jego śmiercią. Sprawa sądowa, w której wydane zostało postanowienie, prowadzona jest pod sygn. XIV GC 327/19 z powództwa Emitenta przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialności Oddział w Polsce, Janowi Paślawskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu.

Emitent informował o złożeniu pozwu w raporcie bieżącym 16/2019 w dniu 20.05.2019 roku.

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

- 4) 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 podjął Uchwałę nr 1 w dniu 14.05.2024 roku zmieniającą wniosek Zarządu z dnia 14.03.2024 roku dotyczący rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok 2023 w kwocie: 61 466 164,43 PLN (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą na 1 z dnia 14.05.2024 roku postanawia przeznaczyć zysk netto w następujący sposób:
 - kwotę 2 500 000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 dot. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;

- kwotę 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,50 PLN brutto za jedną akcję;
- pozostałą część zysku netto za 2023 r. w wysokości 44 216 164,43 PLN (słownie: czterdzieści cztery miliony dwieście szesnaście tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2024 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 12 lipca 2024 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 został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu w dniu 14 maja 2024 roku, która postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały dotyczącej sposobu podziału zysku netto osiągniętego w roku zakończonym 31 grudnia 2023 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu. Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2024 w dniu 15.05.2024 roku.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2024 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 31.03.2024 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 w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	400	400	0
Razem należności warunkowe	400	400	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	60 134	39 075	36 885
kredyty bankowe	18 292	18 292	18 469
zobowiązania leasingowe	263	263	111
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	671	3 260	1 045
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	155 547	169 064	156 618
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	40 226	40 226	38 826
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	24 706	34 319	35 793
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	50 382	50 536	50 366
Cesja przyszłych wierzytelności do BGK	5 600	5 600	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	31 633
Razem zobowiązania warunkowe	215 681	208 139	193 503

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 31.03.2024 roku przedstawia tabela znajdująca się na następnej stronie.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	59 771	38 712	36 497
kredyty bankowe	18 292	18 292	18 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	571	3 160	945
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	155 547	169 064	131 468
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	40 226	40 226	28 326
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	24 706	34 319	35 393
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	50 382	50 536	39 866
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	5 600	5 600	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	27 883
Razem zobowiązania warunkowe	215 318	207 776	167 965

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

Na dzień 31.03.2024 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 następującej 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 Ćwieliąg	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 wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.

a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarytelności, 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 Paślowskiemu („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.

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

Na dzień 31.03.2024 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 31.03.2024 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 powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:

- 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 powiązаныmi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi znajdują się w poniższych tabelach:

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		47	2	10	3	0	0
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	1	1	1	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	3	1	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	0	0
300000 Guitars Lukasz 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	1	3	1	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta -Małgorzaty Duda (Wiktor)	47	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		27	1	50	2	3	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	27	1	50	2	3	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo na koniec okresu, w tym:		72	4 045	52	4 040	46	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	72	5	52	0	46	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	należności z tyt.zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		1 161	530	6 952	800	728	348
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	1 161	530	6 952	800	728	348
Zakład Konstrukcji 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.

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I kwartału 2024 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość wraz z istniejącymi poręczeniami lub gwarancjami byłaby znacząca, stanowiąc 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. Informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono odpowiednio w publikowanych raportach okresowych.

Spółka Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. nie udzielała poręczeń, pożyczek ani kredytów ani nie udzielała gwarancji w I kwartale 2024 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.

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. jest stabilna i według oceny Zarządu Jednostki Dominującej – nie jest ona zagrożona. W tym zakresie nie stwierdzono w prezentowanym okresie zmian.

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

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

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

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

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

- koła zębate przekładni głównych pojazdów trakcyjnych,

- odkuwki i osie zestawów kołowych do pojazdów kolejowych,
- sworznie do taboru kolejowego,
- wały drążone.

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

- korpusy maźnic, haki ciągłowe, sworznie, elementy zderzaków,
- wały drążone, koła zębate przekładni głównych,
- staro użyteczne osie wagonowe i lokomotywowe,
- obróbka mechaniczna i cieplna półfabrykatów.

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

- prowadzenie dalszego rozpoznania wśród firm z branży metalowej i innych, w celu kontynuacji budowy grupy kapitałowej;
- prowadzenie dalszych poszukiwań kontrahentów zagranicznych;
- poszukiwanie nowych dofinansowań;
- rozwój działalności operacyjnej podmiotów z grupy kapitałowej.

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023
I.Aktywa trwałe		78 986	76 213	81 027
1.Wartości niemater. i prawne		5 113	5 395	5 211
2.Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	64 880	64 665	68 332
3.Nieruchomości inwestycyjne		1 380	1 380	1 375
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		4 040	4 040	4 040
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		0	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	618	592	1 161
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	2 955	141	0
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	0	0	908
II.Aktywa obrotowe		133 753	181 795	85 378
1.Zapasy	3	38 935	37 075	44 247
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	7 616	90 164	30 397
3.Inne aktywa finansowe		74 089	40 426	0
4.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	1 036	1 479	1 734
5.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		70	0	0
6.Środki pieniężne		12 007	12 651	9 000
Aktywa razem		212 739	258 008	166 405

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2024	na dzień 31.12.2023	na dzień 31.03.2023
I.Kapitał (fundusz) własny		172 754	167 875	112 509
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		9 953	9 953	9 580
4.Zyski zatrzymane		144 553	139 674	84 681
II.Zobowiązania długoterminowe razem		16 880	16 799	19 830
1.Kredyty i pożyczki	4	5 312	5 975	9 027
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	4 988	4 167	3 985
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	242	242	182
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	6 338	6 415	6 636
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		23 105	73 334	34 066
1. Kredyty i pożyczki	4	3 920	4 325	14 483
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	12 338	47 804	14 512
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	4 934	14 056	4 556
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	5 166	132
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	1 913	1 983	383
Pasywa razem		212 739	258 008	166 405

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	24 480	243 474	25 492
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(16 879)	(165 880)	(18 408)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		7 601	77 594	7 084
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(859)	(2 385)	(8)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(1 887)	(8 126)	(1 415)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	581	3 595	649
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	37	(1 453)	(308)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		5 473	69 225	6 002
IX. Przychody finansowe	13	958	1 764	351
X. Koszty finansowe	14	(346)	(1 209)	(291)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		6 085	69 780	6 062
XII. Podatek dochodowy	15	(1 206)	(8 314)	(8)
XIII. Zysk (strata) netto		4 879	61 466	6 054
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)		0,17	2,08	0,21
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
Zysk (strata) netto		4 879	61 466	6 054
Inne całkowite dochody, w tym:		0	373	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	461	0
Rezerwa na odroczone podatki dochodowe rozliczana z kapitałami	8.1	0	(88)	0
Całkowity dochód ogółem		4 879	61 839	6 054

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 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
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku		11 800	6 448	9 580	78 627	106 455
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych		0	0	0	(419)	(419)
Całkowity dochód ogółem		0	0	373	61 466	61 839
Dane na dzień 31 grudnia 2023 roku		11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku		11 800	6 448	9 580	78 627	106 455
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych		0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	6 054	6 054
Dane na dzień 31 marca 2023 roku		11 800	6 448	9 580	84 681	112 509

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto		4 879	69 780	6 062
Podatek dochodowy		1 206	(8 314)	(8)
Zysk (strata) netto		6 085	61 466	6 054
Korekty razem		68 284	(24 303)	(14 164)
Amortyzacja		2 434	9 293	2 356
Amortyzacja pokryta dotacją		0	942	0
Wycena środków trwałych		0	(466)	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0	7
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		139	790	212
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(50)	93	4
Zmiana stanu rezerw bez rezerw na podatek odroczony		1	514	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(173)	0	229
Zmiana stanu zapasów		(1 860)	(3 394)	(10 566)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		116 301	(78 928)	(14 165)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(43 767)	47 920	7 643
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(26)	0	0
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze		0	1 500	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych		0	373	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		451	0	116
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		(5 166)	(2 940)	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		73 163	45 477	(8 102)
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		674	50	76
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 398)	(1 648)	(419)
Nabycie środków trwałych w budowie		0	(658)	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe		2 814	(306)	0
Nabycie prac rozwojowych w toku		(85)	(1 611)	0
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		(74 089)	(40 426)	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		0	0	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
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(73 084)	(44 599)	(343)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń		0	(419)	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	0	(15)
Splata kredytów i pożyczek		(1 027)	(4 661)	(1 090)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	2 697	5 935
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		443	1 603	(516)
Zapłacone odsetki		(139)	(790)	(212)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(723)	(1 570)	4 102
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(644)	(692)	(4 343)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(644)	(692)	(4 343)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		12 651	13 343	13 343
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		12 007	12 651	9 000
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		9 049	1 247	1 057

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 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Środki trwale netto, w tym:	64 621	63 746	68 277
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	14 570	14 352	13 891
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 301	8 301	8 301
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 615	16 556	17 694
urządzenia techniczne i maszyny	30 262	29 922	33 886
środki transportu	1 668	1 252	787
inne środki trwałe	1 506	1 664	2 019
Środki trwale w budowie	259	919	55
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	64 880	64 665	68 332
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 01.01.2024 do 31.03.2024	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 352	16 556	29 922	1 252	1 664	63 746
Wartość brutto na początek okresu	14 352	35 968	90 476	3 583	7 186	151 565
Zwiększenia, w tym:	218	375	1 660	562	0	2 815
nabycie	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	14 570	36 343	91 991	3 627	7 175	153 706
Umorzenia na początek okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
Zwiększenia umorzenia	0	(316)	(1 320)	(116)	(156)	(1 908)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	145	488	9	642
likwidacja i sprzedaż	0	0	145	488	9	642
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	(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	14 570	16 615	30 262	1 668	1 506	64 621
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	64 880

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	13 891	18 075	35 398	864	2 189	70 417
Wartość brutto na początek okresu	13 891	35 968	90 687	2 834	7 015	150 395
Zwiększenia, w tym:	461	0	372	817	175	1 825
nabycie	0	0	363	700	184	1 247
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	461	0	0	0	0	461
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	9	117	(9)	117
Zmniejszenia	0	0	(583)	(68)	(4)	(655)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(583)	(68)	(4)	(655)
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	14 352	35 968	90 476	3 583	7 186	151 565
Umorzenia na początek okresu	0	(17 893)	(55 289)	(1 970)	(4 826)	(79 978)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 519)	(5 712)	(312)	(705)	(8 248)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	447	(49)	9	407
likwidacja i sprzedaż	0	0	456	68	0	524
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	(9)	(117)	9	(117)
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 352	16 556	29 922	1 252	1 664	63 746
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	3	212	396	308	0	919
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	64 665

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	13 891	18 075	35 398	864	2 189	70 417
Wartość brutto na początek okresu	13 891	35 968	90 687	2 834	7 015	150 395
Zwiększenia, w tym:	0	0	10	0	0	10
nabycie	0	0	10	0	0	10
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	(7)	(69)	0	(76)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(7)	(69)	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	13 891	35 968	90 690	2 765	7 015	150 329
Umorzenia na początek okresu	0	(17 893)	(55 289)	(1 970)	(4 826)	(79 978)
Zwiększenia umorzenia	0	(381)	(1 518)	(77)	(170)	(2 146)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	3	69	0	72
likwidacja i sprzedaż	0	0	3	69	0	72
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	(18 274)	(56 804)	(1 978)	(4 996)	(82 052)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	13 891	17 694	33 886	787	2 019	68 277
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	12 548	0	0	0	0	12 548
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	55	0	0	0	55
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	68 332

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	5 113	5 395	5 211
Koszty prac rozwojowych	2 329	2 737	3 961
Programy komputerowe	990	949	845
Prace rozwojowe w toku	1 794	1 709	405
Dodatkowe informacje:			
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

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

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 369	917	5 286
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 236	11 322
Zwiększenia, w tym:	0	401	401
nabycie	0	401	401
Zmniejszenia	0	(27)	(27)
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 610	11 696
Umorzenia na początek okresu	(3 717)	(2 319)	(6 036)
Zwiększenia umorzeń	(1 632)	(355)	(1 987)
Zmniejszenia umorzeń	0	13	13
Razem umorzenia na koniec okresu	(5 349)	(2 661)	(8 010)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 709	0	1 709
Wartość netto na koniec okresu	4 446	949	5 395

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 369	917	5 286
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 236	11 322
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 236	11 322
Umorzenia na początek okresu	(3 717)	(2 319)	(6 036)
Zwiększenia umorzeń	(408)	(72)	(480)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(4 125)	(2 391)	(6 516)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	405	0	405
Wartość netto na koniec okresu	4 366	845	5 211

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
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	2 955	141	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	2 955	141	0
długoterminowe netto	2 955	141	0
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	0	3	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	6 015	89 831	12 659
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(571)	(576)	(568)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	5 444	89 258	12 091
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	174	59	4 722
Należności z tytułu podatków	541	282	1 272
Pozostałe należności	284	362	11 197
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 243	203	1 115
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	2 242	906	18 306
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	7 686	90 164	30 397
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	10 641	90 305	30 397

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	4 742	88 150	11 919
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 273	1 684	740
do 30 dni	756	1 140	175
od 31 do 60 dni	3	39	21
od 61 do 90 dni	3	2	25
od 91 do 180 dni	11	3	11
od 181 do 365 dni	4	3	1
powyżej 365 dni	496	497	507
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	6 015	89 834	12 659
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(576)	(743)	(743)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(81)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	5	248	175
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(571)	(576)	(568)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	5 444	89 258	12 091

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	1 479	3 082	3 082
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(443)	(1 603)	(440)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	1 036	1 479	4 404
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	1 036	1 479	1 734
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	908
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	(340)	83	83
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 (-)	(28)	(234)	(76)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(189)	213
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	(368)	(340)	220
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	1 404	1 139	2 862
do 1 roku	1 404	1 139	1 954
od 1 roku do 5 lat	0	0	908
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	368	340	(220)
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	1 036	1 479	2 642
do 1 roku	1 036	1 479	1 734
od 1 roku do 5 lat	0	0	908
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Zapasy brutto, w tym:	39 241	37 381	44 213
Materiały	26 015	25 153	26 760
Półprodukty i produkty w toku	11 771	10 847	16 152
Wyroby gotowe	64	64	63
Towary	1 391	1 317	1 238
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(306)	(306)	34
Materiały	(194)	(194)	36
Towary	(18)	(18)	(3)
Półprodukty i produkty w toku	(92)	(92)	1
Wyroby gotowe	(2)	(2)	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	38 935	37 075	44 247
Materiały	25 821	24 959	26 796
Półprodukty i produkty w toku	11 679	10 755	16 153
Wyroby gotowe	62	62	63
Towary	1 373	1 299	1 235
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	6 764	100 472	1 418

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Kredyty bankowe długoterminowe	5 312	5 975	9 027
Kredyty bankowe krótkoterminowe	3 920	4 325	14 483
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	9 232	10 300	23 510
do 1 roku	3 920	4 325	14 483
od 1 do 3 lat	4 237	4 540	6 211
od 3 do 5 lat	1 075	1 435	2 816
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	4 988	4 167	3 985
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	4 988	4 167	3 985
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	4 943	14 055	5 147
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	9	0	17
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń	2 357	10 498	1 877
Inne zobowiązania i rozliczenia	2 044	1 752	1 303
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	533	1 805	1 950
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	9 931	18 222	9 132

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
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:	12 329	47 804	13 921
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	350	802	350
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	11 979	47 002	13 571
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	12 329	47 804	13 921

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 155	2 225	565
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	242	242	182
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	1 893	1 893	30
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	20	90	353

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	6 625	6 625	6 625
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	88	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(77)	(298)	11
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	6 548	6 415	6 636
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 343	2 343	2 255
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	3 995	4 072	4 381
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	6 338	6 415	6 636

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	592	1 026	1 026
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	26	(434)	135
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	618	592	1 161
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	618	592	1 161

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zobowiązania leasingowe.

2.16 Nota 9 – struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	24 480	243 474	25 492
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	21 655	231 176	23 239
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 588	11 460	2 002
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	237	838	251
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	66	75	44

2.17 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	16 879	165 880	18 408
Koszty sprzedaży	859	2 385	8
Koszty ogólnego zarządu	1 887	8 126	1 415
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	19 625	176 391	19 831

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Amortyzacja	2 434	9 293	2 356
Zużycie materiałów i energii	8 686	106 605	11 751
Usługi obce	4 320	41 078	5 734
Podatki i opłaty	235	860	215
Koszty świadczeń pracowniczych	3 767	14 547	2 878
Pozostałe koszty	293	1 223	281
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	19 735	173 606	23 215
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(1 390)	(5 038)	(4 554)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	1 280	7 823	1 170
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	19 625	176 391	19 831

2.19 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	581	3 595	649
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	50	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	451	2 488	548
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	720	0
Otrzymane pozostałe dotacje	54	152	31
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	8	61	0
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	(34)	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	1	68	63
Otrzymane odszkodowania, kary umowne	20	96	2
Inne przychody operacyjne	(3)	(6)	5
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	40	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	10	0

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	(37)	1 453	308
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	98	4
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	59	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	306	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	5	0
Koszty postępowania sądowego	0	37	0
Przekazane darowizny	1	106	3
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	25	141	0
Inne koszty operacyjne	(63)	701	301

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Przychody finansowe, w tym:	958	1 764	351
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	0	28	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	96	354	96
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	76	234	76
Dodatnie różnice kursów walut	7	325	7
Inne przychody finansowe	172	195	172

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Koszty finansowe, w tym:	346	1 209	291
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	2	0
Odsetki od kredytów bankowych	42	218	82
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	(78)	(51)
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	114	34
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	97	534	147
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	197	185	0
Ujemne różnice kursów walut	0	0	0
Inne koszty finansowe	10	234	79

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	1 309	8 178	132
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(103)	136	(124)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(26)	434	(135)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(77)	(298)	11
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 206	8 314	8

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

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

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	239 039	4 435	0	243 474
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(162 553)	(3 327)	0	(165 880)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	76 486	1 108	0	77 594
Koszty sprzedaży	(1 085)	(1 300)	0	(2 385)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(5 984)	(5 984)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	75 401	(192)	(5 984)	69 225
Przychody finansowe	0	0	1 764	1 764
Koszty finansowe	0	0	(1 209)	(1 209)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	75 401	(192)	(5 429)	69 780
Podatek dochodowy	0	0	(8 314)	(8 314)
Zysk (strata) netto	75 401	(192)	(13 743)	61 466

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	54 858	3 131	12 212	70 201
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 380	1 380
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	45 058	45 058
Zapasy	35 776	1 299	0	37 075
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	89 054	188	16	89 258
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	15 036	15 036
Razem aktywa	179 688	4 618	73 702	258 008
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 854	310	640	47 804
Przychody przyszłych okresów	0	0	5 972	5 972
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	10 300	10 300
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	26 057	26 057
Razem zobowiązania i rezerwy	46 854	310	42 969	90 133

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	24 465	1 027	0	25 492
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(17 617)	(791)	0	(18 408)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	6 848	236	0	7 084
Koszty sprzedaży	(8)	0	0	(8)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(1 074)	(1 074)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 840	236	(1 074)	6 002
Przychody finansowe	0	0	351	351
Koszty finansowe	0	0	(291)	(291)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 840	236	(1 014)	6 062
Podatek dochodowy	0	0	(8)	(8)
Zysk (strata) netto	6 840	236	(1 022)	6 054

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	59 413	3 114	10 556	73 083
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 375	1 375
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	6 569	6 569
Zapasy	43 013	1 234	0	44 247
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	11 684	170	237	12 091
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	29 040	29 040
Razem aktywa	114 110	4 518	47 777	166 405
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 212	514	195	13 921
Przychody przyszłych okresów	0	0	5 935	5 935
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	23 510	23 510
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	10 530	10 530
Razem zobowiązania i rezerwy	13 212	514	40 170	53 896

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

W prezentowanym okresie od 01.01.2024 roku do 31.03.2024 roku nie wystąpiły należności warunkowe. Zobowiązania warunkowe przedstawia tabela znajdująca się na następnej stronie.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 31.03.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	59 771	38 712	36 497
kredyty bankowe	18 292	18 292	18 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	571	3 160	945
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	155 547	169 064	131 468
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	40 226	40 226	28 326
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	24 706	34 319	35 393
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	50 382	50 536	39 866
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	5 600	5 600	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	27 883
Razem zobowiązania warunkowe	215 318	207 776	167 965

2.26 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		47	2	10	3	0	0
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	1	1	1	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	3	1	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	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	1	3	1	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		27	1	50	2	3	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	27	1	50	2	3	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo na koniec okresu, w tym:		72	4 045	52	4 040	46	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	72	5	52	0	46	0
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 01.01.2024 do 31.03.2024		Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	
		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:		1161	530	6952	800	728	348
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	1161	530	6952	800	728	348
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 31.03.2024 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 27,84% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 2,52% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 56,66%. W odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio spadek w aktywach trwałych o 2 041 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 48 375 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 53,55% tj. o 60 245 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 14,88% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych spadła o 32,18% tj. o 10 961 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 31.03.2024 roku.

Na koniec I kwartału 2024 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 24 480 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 3,97%.

Zysk netto na dzień 31.03.2024 roku wyniósł 4 879 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.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej przez sytuacje polityczno – gospodarczej na terenie Ukrainy, można zakładać, że może mieć wpływ na działalność Emitenta, jak również na wynik finansowy w przyszłości.

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).

Czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

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

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

PREZES ZARZĄDU	WICEPREZES ZARZĄDU
JÓZEF DUDA	STANISŁAW DUDA

Pszczyna, dnia 15 maja 2024 roku.