

PATENTUS S.A.

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2026 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF

zatwierdzonych przez Unię Europejską

za okres od 01 stycznia 2026 roku do 31 marca 2026 roku

Pszczyna, dnia 15 maja 2026 roku

Spis treści:

I. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2026 ROKU.....	7
1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe.....	7
1.1 Jednostkowy bilans.....	7
1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat.....	8
1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	8
1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych.....	10
1. Wprowadzenie do skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za I kwartał 2026 roku.....	12
1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.....	12
1.2 Czas trwania działalności.....	15
1.3 Skład Zarządu.....	15
1.4 Data zatwierdzenia skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.....	15
1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.....	15
1.6 Kontynuacja działalności.....	15
1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego.....	16
1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego.....	16
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.....	17
1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.....	17
1.14 Wypłacone dywidendy.....	18
1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.....	18
1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.....	18
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 31.03.2026 roku w PATENTUS S.A.....	22

1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2025 roku w PATENTUS S.A.....	24
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	26
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.....	27
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	27
2.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	28
2.3	Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów.....	31
2.4	Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych.....	33
2.5	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	34
2.6	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie.....	36
2.7	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	37
2.8	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	37
2.9	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów.....	37
2.10	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	38
2.11	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	38
2.12	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	38
2.13	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	38
2.14	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	39
2.15	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	39
2.16	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	39
2.17	Nota 9 - struktura przychodów.....	39
2.18	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym.....	40
2.19	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym.....	40
2.20	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych.....	40
2.21	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	41
2.22	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	41
2.23	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	41
2.24	Nota 15 – podatek dochodowy.....	42
2.25	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	42
2.26	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	44
2.27	Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	45

2.28	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.....	48
17.1	Umowy kredytowe:.....	49
17.2	Umowy handlowe:.....	49
a.	Inne istotne zdarzenia w PATENTUS S.A.:.....	49
18.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	51

43.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie...	51
44.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	53
45.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	53
46.	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.....	53
47.	Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	53
48.	Opis organizacji PATENTUS S.A. Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	54
49.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek PATENTUS S.A. Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	54
50.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	56
51.	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.....	56
28.	Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek PATENTUS S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki PATENTUS S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób.....	57
29.	Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań lub wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.....	57
a)	Postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarytelności, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:.....	57
b)	Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wiarytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	58
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.59

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.....61

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 PATENTUS S.A..62

33. Czynniki które w ocenie Zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.....62

II. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA

FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....64

I. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2026 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	na dzień 31.03.2026	na dzień 31.12.2025	na dzień 31.03.2025
I.Aktywa trwałe	111 995	102 461	91 736
1.Wartości niemater. i prawne	988	1 015	3 660
2.Rzeczowe aktywa trwałe	99 828	90 261	71 955
3. Prawo do użytkowania	10 584	10 590	8 920
4.Nieruchomości inwestycyjne	595	595	1 425
5. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	0	0	4 040
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0	0	0
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	761
8. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	0	0	975
9.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
II.Aktywa obrotowe	78 680	87 389	113 554
1.Zapasy	32 083	29 770	45 029
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17 344	17 194	17 823
3.Inne aktywa finansowe	27 358	38 154	46 753
4.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
5.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	0	98	0
6.Środki pieniężne	1 895	2 173	3 949
Aktywa razem	190 675	189 850	205 290

Pasywa dane w tys. PLN	na dzień 31.03.2026	na dzień 31.12.2025	na dzień 31.03.2025
I.Kapitał (fundusz) własny	154 544	160 200	169 160
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	6 448	6 448	6 448
3 Kapitał z aktualizacji środków trwałych	10 778	10 778	10 523
4.Zyski zatrzymane	125 518	131 174	140 389
II.Zobowiązania długoterminowe razem	16 997	8 322	12 937
1.Kredyty i pożyczki	3 248	1 434	2 801
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	1 650	1 566	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	8 712	1 825	5 326
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	351	351	266
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 036	3 146	4 544
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	19 134	21 328	23 193
1. Kredyty i pożyczki	7 187	4 074	2 592
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 396	2 319	10 213
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	7 975	14 319	8 675
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	8	0	25
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	568	616	1 688
Pasywa razem	190 675	189 850	205 290

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026	za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9 546	101 272	33 895
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(10 249)	(88 012)	(24 982)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(703)	13 260	8 913
IV. Koszty sprzedaży	(3 719)	(3 852)	(1 004)
V. Koszty ogólnego zarządu	(1 693)	(7 799)	(2 065)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	502	3 061	372
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(11)	(3 070)	(33)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(5 624)	1 600	6 183
IX. Przychody finansowe	601	5 924	1 237
X. Koszty finansowe	(638)	(2 895)	(519)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 660)	4 629	6 901
XII. Podatek dochodowy	4	644	89
XIII. Zysk (strata) netto	(5 656)	5 273	6 990
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)	(0,19)	0,18	0,24
Nie wystąpiła działalność zaniechana			

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026	za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025
Zysk (strata) netto	(5 656)	5 273	6 990
Inne całkowite dochody, w tym:	0	255	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	0	314	0
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami	0	(59)	0
Całkowity dochód ogółem	(5 656)	5 528	6 990

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na dzień 01 stycznia 2026 roku	11 800	6 448	10 778	131 174	160 200
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	(5 656)	(5 656)
Dane na dzień 31 marca 2026 roku	11 800	6 448	10 778	125 518	154 544
Dane na dzień 01 stycznia 2025 roku	11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	(7 498)	(7 498)
Całkowity dochód ogółem	0	0	255	5 273	5 528
Dane na dzień 31 grudnia 2025 roku	11 800	6 448	10 778	131 174	160 200
Dane na dzień 01 stycznia 2025 roku	11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Podział wyniku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	6 990	6 990
Dane na dzień 31 marca 2025 roku	11 800	6 448	10 523	140 389	169 160

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026	za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025
Działalność operacyjna			
Zysk (strata) brutto	(5 656)	4 629	6 901
Podatek dochodowy	(4)	(644)	(89)
Zysk (strata) netto	(5 652)	5 273	6 990
Korekty razem	2 526	10 100	12 779
Amortyzacja	2 677	9 769	2 392
Amortyzacja pokryta dotacją	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	61
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	42	(287)	62
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(243)	(2 309)	7
Rozliczenie dotacji	0	0	0
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony	0	(986)	0
Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(158)	0	(146)
Zmiana stanu zapasów	(2 313)	19 389	4 131
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	198	(174)	(15 266)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	2 315	(12 346)	21 513
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	(2 519)	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	8	(314)	25
Inne korekty	0	(123)	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 130)	14 729	19 680
Działalność inwestycyjna			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	404	245	76
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(8 551)	4 057	(18 214)
Nabycie środków trwałych w budowie	0	(35 152)	(636)
Zapłata zaliczki na środki trwałe	0	(6 949)	0
Nabycie prac rozwojowych w toku	0	0	(1 864)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(4 675)	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	830	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty	(3)	(40 593)	(15 000)
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	11 042	58 120	16 337
Splata udzielonych pożyczek	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostek zależnej pożyczek	38	0	0
Udzielone pożyczki	(250)	(1 200)	0
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 995)	(20 642)	(19 301)
Działalność finansowa			
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0
Podział zysku netto - przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	0	0
Podział zysku netto - wypłata dywidendy	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	5 596	0	0
Splata kredytów i pożyczek	(669)	(2 702)	(678)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe	0	6 246	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zapłacone odsetki	(80)	232	(62)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	4 847	3 776	(740)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(278)	(2 137)	(361)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(278)	(2 137)	(361)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	2 173	4 310	4 310
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	1 895	2 173	3 949
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	166	79	67

W okresie kończącym się 31.03.2026 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 7,12% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 22,08%, natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 30,71%. W do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio wzrost aktywów trwałych o 20 259 tys. PLN oraz spadek aktywów obrotowych o 34 874 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 8,64% tj. o 14 616 tys. PLN, wzrost w zobowiązaniach długoterminowych o 31,38% tj. o 4 060 PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy zaobserwować również spadek w porównaniu do okresu I kwartału 2025 roku o 17,50%, tj. o 4 059 tys. PLN.

Na koniec I kwartału 2026 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 9 546 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 71,84%.

Strata netto na dzień 31.03.2026 roku wyniósł 5 656 tys. PLN.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Emitent prowadzi działalność operacyjną w sposób stabilny i nie występują przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności w przewidywalnej przyszłości.

Jednocześnie Zarząd Emitenta zwraca uwagę, iż sytuacja finansowa Spółki w analizowanym okresie pozostawała pod istotnym wpływem czynników rynkowych, niezależnych od Emitenta. W szczególności odnotowany wynik finansowy był konsekwencją ograniczonej liczby realizowanych zamówień. Obserwowane w branży spowolnienie inwestycyjne, wydłużające się procesy decyzyjne po stronie kontrahentów oraz zmniejszona aktywność zakupowa podmiotów z sektora wydobywczego przełożyły się na niższy poziom kontraktacji w porównaniu do okresów ubiegłych.

Pomimo wymagającego otoczenia rynkowego Zarząd prowadzi intensywne działania ukierunkowane na pozyskiwanie nowych kontraktów oraz dywersyfikację źródeł przychodów. Spółka aktywnie uczestniczy w postępowaniach ofertowych, rozwija współpracę z dotychczasowymi partnerami handlowymi, a także poszukuje możliwości wejścia na nowe rynki oraz do nowych segmentów działalności. Podejmowane działania mają na celu zapewnienie stabilności operacyjnej oraz odbudowę portfela zamówień w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Emitent wskazuje również, iż przyszła działalność operacyjna oraz wyniki finansowe mogą pozostawać pod wpływem szeregu czynników zewnętrznych, w tym zmian koniunktury gospodarczej, wahań cen surowców i materiałów przemysłowych, zmian regulacyjnych dotyczących sektora górniczego i energetycznego, a także zmienności kursów walutowych wpływających na koszty zakupów i realizację kontraktów.

Dodatkowo Spółka monitoruje sytuację geopolityczną i makroekonomiczną, obejmującą między innymi konflikty zbrojne, napięcia handlowe, zmiany polityki monetarnej oraz poziom kosztów finansowania działalności gospodarczej. Czynniki te mogą wpływać na poziom inwestycji

realizowanych przez kontrahentów, dostępność finansowania oraz ogólną sytuację gospodarczą w kraju i za granicą.

Pomimo występowania wskazanych ryzyk Zarząd ocenia, iż podejmowane działania operacyjne i organizacyjne pozwalają na utrzymanie zdolności Spółki do kontynuowania działalności oraz tworzą podstawy do stopniowej poprawy sytuacji finansowej w kolejnych okresach.

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2026 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za I kwartał 2026 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 Polska Klasyfikacją Działalności (PKD 2007) podstawowy zakres działalności odpowiada działalności zidentyfikowanej pod symbolem 28.92.Z – „Produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz budownictwa”.

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

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

„MONTEX” Sp. z o.o. specjalizuje się w budowie konstrukcji stalowych takich jak: kanały spalin i powietrza, konstrukcje kompensatorów, kontenerów, zbiorników ciśnieniowych, elementów rurociągów (m.in. kolana segmentowe, trójniki, zwężki i 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 PATENTUS S.A. PATENTUS S.A.

W dniu 12.12.2025 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (spółka zależna, gdzie Emitent posiada 83,85% udziałów w kapitale zakładowym) podjęło Uchwałę nr 2 w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia jej likwidacji oraz Uchwałę nr 3 w sprawie powołania Pana Sławomira Ćwieląga na likwidatora spółki oraz określenia jego obowiązków dotyczących prowadzenia czynności likwidacyjnych.

W dniu 29.01.2026 roku Zarząd Spółki PATENTUS S.A. („Emitent”) podjął Uchwałę nr 1 działając jako organ odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), podejmuje decyzję o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025. Decyzja o odstąpieniu od konsolidacji spółki zależnej: Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (KRS numer 0000136535) z siedzibą w Świętochłowicach, została podjęta w oparciu o kryterium istotności, o którym mowa w MSR 1, MSR 10 oraz w Założeniach koncepcyjnych MSSF. Po przeprowadzeniu szczegółowej analizy danych finansowych ww. spółki zależnej, Zarząd Emitenta uznał, że jej wpływ na skonsolidowaną sumę bilansową, przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy netto PATENTUS S.A. tworzonej przez Emitenta i spółkę zależną, jest nieznaczący. W konsekwencji, wyłączenie wyżej wymienionej spółki z procesu konsolidacji nie narusza zasady rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej oraz finansowej PATENTUS S.A. i nie wywiera negatywnego wpływu na proces decyzyjny użytkowników sprawozdania finansowego Emitenta. Zarząd postanawia, że udziały w jednostkach zależnych zostaną wykazane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości, tak jak było to wykazywane dotychczas.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2026 w dniu 30.01.2026 roku.

Na dzień 31.03.2026 roku w skład GK PATENTUS S.A. wchodzi:

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

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania działalności PATENTUS S.A. jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 31.03.2026 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Józef Duda	Prezes Zarządu
Tomasz 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.

1.4 Data zatwierdzenia skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 15 maja 2026 roku.

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.

Zarząd Spółki 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.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej 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 nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2026 roku do 31 marca 2026 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. 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 06 czerwca 2025 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 2025 r. poz. 755). Skrócony jednostkowy raport finansowy za okres od 1 stycznia 2026 roku do 31 marca 2026 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi PATENTUS S.A. – dostępnymi pod adresem www.patentus.eu w zakładce „dla inwestorów”.

Jednostkowe 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.

PATENTUS S.A. 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) jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2026 roku nie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego.

Walutą funkcjonalną 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 jednostki PATENTUS S.A. jest rok kalendarzowy.

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd oświadcza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2026 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 PATENTUS S.A. nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu rocznym za 2025 rok.

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) PATENTUS S.A. odnosi się w koszty lub przychody finansowe.

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

W 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 2026 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 000 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2026 roku Spółka nie wykorzystwała limitu kredytu w kwocie 5 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą kredytów w rachunkach bieżących w wysokości 2 tys. PLN.

W sumie Spółka oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 2 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących.

1.14 Wypłacone dywidendy.

Jednostka PATENTUS S.A. nie wypłacała w I kwartale 2026 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 PATENTUS S.A., (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 PATENTUS S.A. 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 PATENTUS S.A. koncentruje się głównie na obszarze kraju. Z tego też względu 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 PATENTUS S.A.

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 nocy nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2026 roku do 31 marca 2026 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2026 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 oraz terytorium Bliskiego Wschodu;
- ✓ 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 Bliskiego Wschodu na działalność Emitenta

Sytuacja polityczno-gospodarcza na terytorium Bliskiego Wschodu pozostaje czynnikiem potencjalnej niepewności w skali globalnej. Napięcia geopolityczne, konflikty zbrojne oraz niestabilność polityczna w regionie mogą wpływać na funkcjonowanie światowej gospodarki, w szczególności poprzez oddziaływanie na rynki finansowe, ceny surowców energetycznych, koszty transportu oraz stabilność międzynarodowych łańcuchów dostaw.

Emitent nie prowadzi działalności operacyjnej na rynkach państw Bliskiego Wschodu ani nie utrzymuje bezpośrednich relacji handlowych z kontrahentami z tego regionu. W związku z powyższym Emitent nie identyfikuje istotnego bezpośredniego ryzyka wynikającego z sytuacji polityczno-gospodarczej w tym obszarze.

Nie można jednak wykluczyć pośredniego wpływu ewentualnej eskalacji napięć w regionie na otoczenie makroekonomiczne, w którym funkcjonuje Emitent. W szczególności potencjalne skutki mogą obejmować wzrost cen energii i paliw, wahania kursów walut, zaburzenia w globalnych łańcuchach dostaw lub pogorszenie koniunktury gospodarczej w Europie, co może pośrednio oddziaływać na warunki prowadzenia działalności gospodarczej w Polsce.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd nie identyfikuje istotnego wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej na Bliskim Wschodzie na działalność Emitenta, jednak pozostaje ona przedmiotem bieżącego monitoringu w kontekście potencjalnego oddziaływania na otoczenie rynkowe i makroekonomiczne.

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 – 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 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 nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmian kursów walut.

Ryzyko płynności - Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Spółka PATENTUS S.A. 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 2026 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 2026 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2026 roku w PATENTUS S.A.

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na								31.03.2026		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu		w tys. PLN	w tys. PLN			
				w tys.	waluta	31.03.2026 krótko-terminowe	długo-terminowe					
1	Erste Bank Polska S.A. (dawniej Santander Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	589	274			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 wierzycielności 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	0	0			stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum 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	75	0			odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	spłata 30/04/2026	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.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	506	93			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

6	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	564	658	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KAI P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par.1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
7	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023 z późn.zmianami	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	Limit 7 000 PLN		4 721	0	xxx	14.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na rzecz BGK
8	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	19.01.2024 z późn.zmianami	Umowa o otwarcie linii gwarancyjnej 1222953/02/24/G	1 000	PLN	0	0	xxx	11.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 1 700 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na rzecz BGK
9	Bank PKO	13.11.2024 z późn.zmianami	Umowa ramowa o udzielenie gwarancji bankowych	500	EUR	0	0	xxx	13.11.2026	a) weksel własny in blanco, b) wypłata środków na rachunek należący do banku w kwocie 30% kwoty każdej gwarancji w okresie ważności równym lub dłuższym niż 12 miesięcy
10	PKO Leasing SA.	26.09.2025	Umowa pożyczki dla przedsiębiorcy nr 03543/P1/25	1 241	PLN	303	919	xxx	31.08.2030	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, d) umowa przewłaszczenia rzeczy ruchomej
11	PKO Leasing SA.	28.10.2025	Umowa pożyczki dla	1 414	EUR	427	1 306	xxx	30.09.2030	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie

Umowy leasingu i faktoringowe:

12	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	Umowa zawieszona do 30 listopada 2026 roku. Data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji 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						31.03.2026	7 185	3 250		

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

Lp.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	31.03.2025 krótko-terminowe	w tys.PLN długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	636	802	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a) pełnomocnictwo nieodwołalne do disponowania 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 wierzycielności 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
3	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	83	0	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum 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	776	163	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	10	0	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	524	615	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

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

Umowy leasingu i faktoringowe:

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

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 31.03.2026 roku mieści się w przedziale od 1,50 – 4,50 pp.

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

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	wtys. PLN			wtys. EUR		
	od 01.01.2026 do 31.03.2026	od 01.01.2025 do 31.12.2025	od 01.01.2025 do 31.03.2025	od 01.01.2026 do 31.03.2026	od 01.01.2025 do 31.12.2025	od 01.01.2025 do 31.03.2025
I.Przychody netto ze sprzedaży	9 546	101 272	33 895	2 254	23 884	8 068
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(5 624)	1 600	6 183	(1 328)	377	1 472
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 660)	4 629	6 901	(1 336)	1 091	1 643
IV.Zysk (strata) netto	(5 656)	5 273	6 990	(1 335)	1 244	1 664
V.Całkowity dochód ogółem	(5 656)	5 528	6 990	(1 335)	1 304	1 664
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)	5,24	5,43	5,73	1,22	1,28	1,37
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	(0,19)	0,18	0,24	(0,04)	0,04	0,06
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 130)	14 729	19 680	(739)	3 474	4 684
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 995)	(20 642)	(19 301)	(471)	(4 868)	(4 594)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 847	3 776	(740)	1 144	891	(176)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(278)	(2 137)	(361)	(66)	(504)	(86)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2026	na dzień 31.12.2025	na dzień 31.03.2025	na dzień 31.03.2026	na dzień 31.12.2025	na dzień 31.03.2025
XIII.Aktywa trwałe	111 995	102 461	91 736	26 110	24 241	21 926
XIV.Aktywa obrotowe	78 680	87 389	113 554	18 343	20 675	27 141
XV.Aktywa razem	190 675	189 850	205 290	44 453	44 917	49 067
XVI.Zobowiązania długoterminowe	16 997	8 322	12 937	3 963	1 969	3 092
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	19 134	21 328	23 193	4 461	5 046	5 543
XVIII. Kapitał własny	154 544	160 200	169 160	36 029	37 902	40 431
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 751	2 792	2 820
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2894	4,2267	4,1839
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,2352	4,2402	4,2013

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 01.01.2026 do 31.03.2026	4,2352	4,2009	4,2894	4,2894
od 01.01.2025 do 31.12.2025	4,2402	4,1339	4,3033	4,2267
od 01.01.2025 do 31.03.2025	4,2013	4,1339	4,2794	4,1839

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

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Środki trwale netto, w tym:	89 152	83 144	71 319
grunty własne	7 499	7 499	7 177
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 998	22 175	22 248
urządzenia techniczne i maszyny	54 216	48 228	38 639
środki transportu	2 067	2 208	1 597
inne środki trwałe	3 372	3 034	1 658
Środki trwale w budowie	10 676	7 117	636
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	99 828	90 261	71 955
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 01.01.2026 do 31.03.2026	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	7 499	22 175	48 228	2 208	3 034	83 144
Wartość brutto na początek okresu	7 499	43 534	116 813	4 992	8 886	181 724
Zwiększenia, w tym:	0	0	8 041	0	508	8 549
nabycie	0	0	8 041	0	508	8 549
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)	(301)	0	(308)
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	(301)	0	(301)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	(7)	0	0	(7)
Wartość brutto na koniec okresu	7 499	43 534	124 847	4 691	9 394	189 965
Umorzenia na początek okresu	0	(21 359)	(68 585)	(2 784)	(5 852)	(98 580)
Zwiększenia umorzenia	0	(177)	(2 046)	(142)	(175)	(2 540)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	0	302	5	307
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	302	0	302
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	5	5
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(21 536)	(70 631)	(2 624)	(6 022)	(100 813)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 499	21 998	54 216	2 067	3 372	89 152
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 414	0	0	0	0	6 414
Środki trwale w budowie na koniec okresu	0	7 847	2 711	0	118	10 676
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	99 828

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 639	16 516	30 061	1 737	1 403	55 356
Wartość brutto na początek okresu	5 639	37 115	94 140	4 083	7 504	148 481
Zwiększenia, w tym:	1 860	6 419	24 655	1 055	2 143	36 132
nabywanie	1 709	5 590	24 655	1 055	2 143	35 152
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	151	0	0	0	0	151
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	829	0	0	0	829
Zmniejszenia	0	0	(1 982)	(146)	(761)	(2 889)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 982)	(146)	(761)	(2 889)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	7 499	43 534	116 813	4 992	8 886	181 724
Umorzenia na początek okresu	0	(20 599)	(64 079)	(2 346)	(6 101)	(93 125)
Zwiększenia umorzenia	0	(760)	(6 224)	(583)	(481)	(8 048)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 718	145	730	2 593
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 718	145	730	2 593
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	(21 359)	(68 585)	(2 784)	(5 852)	(98 580)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 499	22 175	48 228	2 208	3 034	83 144
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 414	0	0	0	0	6 414
Środki trwale w budowie na koniec okresu	0	4 655	2 239	104	119	7 117
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	90 261

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

2.3 Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów

Dane za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	10 590
Wartość brutto na początek okresu	10 757
Zwiększenia, w tym:	(514)
nabycie	0
aktualizacja do wartości przez zacowanej na koniec okresu "+"	0
aktualizacja wyceny prawa do użytkowania w wyniku zmiany opłat leasingowych wynikających z umowy	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przez zacowanej z poprzedniego okresu	(514)
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przez zacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 243
Umorzenia na początek okresu	(167)
Zwiększenia umorzenia	(174)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przez zacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(341)
w tym: skutki aktualizacji do wartości przez zacowanej na koniec okresu	7 596
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	10 584

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 920
Wartość brutto na początek okresu	8 920
Zwiększenia, w tym:	1 837
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	162
aktualizacja wyceny prawa do użytkowania w wyniku zmiany opłat leasingowych wynikających z umowy	1 675
odwrócenie odpisu aktualizującego" - "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 757
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	(167)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(167)
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 596
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	10 590

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

2.4 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	988	1 015	3 660
Koszty prac rozwojowych	0	0	698
Programy komputerowe	415	442	1 098
Prace rozwojowe w toku	573	573	1 864
Dodatkowe informacje:			
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

2.5 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	573	442	1 015
Wartość brutto na początek okresu	7 039	3 291	10 330
Zwiększenia, w tym:	0	103	103
nabycie	0	103	103
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	7 039	3 394	10 433
Umorzenia na początek okresu	(7 039)	(2 849)	(9 888)
Zwiększenia umorzeń	0	(130)	(130)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(7 039)	(2 979)	(10 018)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	573	0	573
Odpisy aktualizujące prace rozwojowe w toku	0	0	0
Wartość netto na koniec okresu	573	415	988

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	2 970	837	3 807
Wartość brutto na początek okresu	8 086	4 059	12 145
Zwiększenia, w tym:	0	449	449
nabycie	0	449	449
Zmniejszenia	(1 047)	(1 217)	(2 264)
Wartość brutto na koniec okresu	7 039	3 291	10 330
Umorzenia na początek okresu	(6 980)	(3 222)	(10 202)
Zwiększenia umorzeń	(1 106)	(614)	(1 720)
Zmniejszenia umorzeń	1 047	987	2 034
Razem umorzenia na koniec okresu	(7 039)	(2 849)	(9 888)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 863	0	1 863
Odpisy aktualizujące prace rozwojowe w toku	(1 290)	0	(1 290)
Wartość netto na koniec okresu	573	442	1 015

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

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
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	0	0	975
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	0	975
długoterminowe netto	0	0	975
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	0	36	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	7 536	6 129	9 115
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	5 083	9 758	2 647
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	1 529	0	709
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(2 212)	(2 212)	(1 563)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	11 936	13 711	10 908
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	645	243	9
Należności z tytułu podatków	4 480	2 702	2 655
Pozostałe należności	391	374	2 823
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 421	262	1 428
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	6 937	3 581	6 915
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	18 873	17 292	17 823
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	18 873	17 292	18 798

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	4 889	2 664	6 814
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	2 647	3 501	2 301
do 30 dni	463	639	146
od 31 do 60 dni	79	707	117
od 61 do 90 dni	51	29	13
od 91 do 180 dni	6	38	554
od 181 do 365 dni	3	75	653
powyżej 365 dni	2 045	2 013	818
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	7 536	6 165	9 115
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(2 212)	(1 569)	(1 569)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(664)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	1	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	0	20	6
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(2 212)	(2 212)	(1 563)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	5 324	3 953	7 552

2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe

W sprawozdaniu kwartalnym nie wystąpiły należności leasingowe, w związku z czym pozycja ta nie została wykazana.

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Zapasy brutto, w tym:	32 360	30 047	45 461
Materiały	17 916	17 328	19 522
Półprodukty i produkty w toku	13 054	11 405	24 572
Wyroby gotowe	64	64	64
Towary	1 326	1 250	1 303
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(277)	(277)	(432)
<i>Materiały</i>	(133)	(133)	(304)
<i>Towary</i>	(25)	(25)	(25)
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	(117)	(117)	(101)
<i>Wyroby gotowe</i>	(2)	(2)	(2)
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	32 083	29 770	45 029
Materiały	17 783	17 195	19 218
Półprodukty i produkty w toku	12 937	11 288	24 471
Wyroby gotowe	62	62	62
Towary	1 301	1 225	1 278
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	2 399	21 963	10 640

2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Kredyty bankowe długoterminowe	3 248	1 434	2 801
Kredyty bankowe krótkoterminowe	7 187	4 074	2 592
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	10 435	5 508	5 393
do 1 roku	7 187	4 074	2 592
od 1 do 3 lat	2 294	1 434	2 708
od 3 do 5 lat	954	0	93
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	8 712	1 825	5 326
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	8 712	1 825	5 326
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	7 975	14 318	8 675
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń	2 834	2 039	2 550
Inne zobowiązania i rozliczenia	1 582	1 570	2 351
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	3 559	10 709	3 774
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	16 687	16 143	14 001

2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	1 650	1 566	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	1 650	1 566	0
Zobowiązania finansowe pozostałe	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	3 396	2 320	10 213
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	3 396	2 234	10 213
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	86	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	5 046	3 886	10 213

2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	919	967	1 954
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	351	351	266
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	509	509	1 587
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	59	107	101

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu:	4 025	4 690	4 690
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	60	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(35)	(725)	(146)
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	3 990	4 025	4 544
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 536	2 536	2 477
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	1 454	1 489	2 067
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy	(954)	(879)	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu	3 036	3 146	4 544

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Aktywa na odroczony podatek dochodowy na początek okresu	879	729	729
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	75	150	32
Aktywa na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu	954	879	761
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatku dochodowego	(954)	(879)	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	0	0	761

2.16 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

W sprawozdaniu kwartalnym nie wystąpiły należności leasingowe, w związku z czym pozycja ta nie została wykazana.

2.17 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	9 546	101 272	33 895
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	8 220	95 695	32 561
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 183	5 102	1 168
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	143	475	166
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	8	265	55

2.18 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10 249	88 012	24 982
Koszty sprzedaży	3 719	3 852	1 004
Koszty ogólnego zarządu	1 693	7 799	2 065
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	15 661	99 663	28 051

2.19 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Amortyzacja	2 677	9 793	2 399
Zużycie materiałów i energii	4 533	30 906	13 162
Usługi obce	4 077	22 299	6 454
Podatki i opłaty	292	1 056	247
Koszty świadczeń pracowniczych	4 533	18 063	4 169
Pozostałe koszty	299	1 194	334
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	16 411	83 311	26 765
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(1 484)	13 131	578
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	733	3 221	708
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	15 661	99 663	28 051

2.20 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	502	3 061	372
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	95	0	7
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	263	2 519	245
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	0	0
Otrzymane pozostałe dotacje	33	252	69
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	0	30	7
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	0	0	0
Otrzymane odszkodowania, kary umowne	85	76	31
Inne przychody operacyjne	26	173	13
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0

2.21 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	11	3 070	33
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	277	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	664	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	11	(155)	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	0	226	0
Przekazane darowizny	0	30	0
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	417	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	161	2
Inne koszty operacyjne	0	1 450	31

2.22 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Przychody finansowe, w tym:	601	5 924	1 237
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	0	0	1
Odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki	0	7	0
Odsetki od lokat bankowych	0	42	19
Odsetki od udzielonych pożyczek	38	56	9
Odsetki od leasingu finansowego	0	56	0
Zysk ze zbycia inwestycji	563	2 981	463
Aktualizacja wartości inwestycji	0	2 771	682
Dodatnie różnice kursów walut	0	8	61
Inne przychody finansowe	0	3	2

2.23 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Koszty finansowe, w tym:	638	2 895	519
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	2	0
Odsetki od kredytów bankowych	56	195	29
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	0	0
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	24	96	33
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	514	2 484	446
Ujemne różnice kursów walut	18	0	0
Inne koszty finansowe	26	118	11

2.24 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	106	231	89
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(110)	(875)	(178)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(75)	(150)	(32)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(35)	(725)	(146)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(4)	(644)	(89)

2.25 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	8 564	982	0	9 546
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(9 670)	(579)	0	(10 249)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(1 106)	403	0	(703)
Koszty sprzedaży	(3 387)	(332)	0	(3 719)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(1 202)	(1 202)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(4 493)	71	(1 202)	(5 624)
Przychody finansowe	0	0	601	601
Koszty finansowe	0	0	(638)	(638)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 493)	71	(1 239)	(5 660)
Podatek dochodowy	0	0	4	4
Zysk (strata) netto	(4 493)	71	(1 235)	(5 656)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	84 085	2 474	3 008	89 567
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	595	595
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	21 833	21 833
Zapasy	30 782	1 301	0	32 083
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	5 046	107	171	5 324
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	41 273	41 273
Razem aktywa	119 913	3 882	66 880	190 675
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 343	510	543	3 396
Przychody przyszłych okresów	0	0	12 271	12 271
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	12 085	12 085
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	8 379	8 379
Razem zobowiązania i rezerwy	2 343	510	33 278	36 131

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	96 938	4 334	0	101 272
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(85 316)	(2 696)	0	(88 012)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 622	1 638	0	13 260
Koszty sprzedaży	(2 193)	(1 659)	0	(3 852)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(7 808)	(7 808)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 429	(21)	(7 808)	1 600
Przychody finansowe	0	0	5 924	5 924
Koszty finansowe	0	0	(2 895)	(2 895)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	9 429	(21)	(4 779)	4 629
Podatek dochodowy	0	0	644	644
Zysk (strata) netto	9 429	(21)	(4 135)	5 273

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	87 035	2 504	12 327	101 866
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	595	595
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	38 154	38 154
Zapasy	28 545	1 225	0	29 770
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	3 723	41	189	3 953
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	15 512	15 512
Razem aktywa	119 303	3 770	66 777	189 850
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 307	249	678	2 234
Przychody przyszłych okresów	0	0	12 534	12 534
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	7 160	7 160
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	7 722	7 722
Razem zobowiązania i rezerwy	1 307	249	28 094	29 650

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

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

2.26 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej w postaci hipoteki na nieruchomości oraz zastawu rejestrowego ustanowionego na środkach trwałych. Spółka nie odnotowała zdarzeń powodujących konieczność realizacji wskazanych zabezpieczeń ani powstania z tego tytułu należności warunkowych.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	64 752	65 328	64 842
kredyty bankowe	23 592	23 592	23 592
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	252	828	342
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	12 342	143 025	144 347
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	0	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	6 171	13 817	14 478
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	6 171	47 049	47 710
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	0	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	0	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	77 094	208 353	209 189

2.27 Nota 18 - Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		5	1	35	0	0	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	3	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięc prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	6	0	0	0
30000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	0	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	2	1	5	0	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	6	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	0	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta- dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	9	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	6	0	0	0
Duda Tomasz	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		25	2	34	0	14	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	25	2	34	0	14	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		273	5 569	291	5 332	4 810	743
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4040	0	4040	4040	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	udzielone pożyczki	250	1450	0	1200	700	700
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	naliczone odsetki od pożyczek	23	79	0	56	9	9
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	pozostałe należności	0	0	291	36	61	34
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	należności z tyt.zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		87	0	482	0	368	56
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	zakup wyrobów, towarów i usług	87	0	482	0	368	56
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

2.28 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W I kwartale 2026 roku 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 PATENTUS S.A. nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych przedstawiona została w nocie nr 1.2.

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

PATENTUS S.A. reguluje 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 PATENTUS S.A. są:

- ✓ Akcjonariusze Spółki Dominującej – z uwagi na fakt, iż występują Akcjonariusze posiadający ponad 10% głosów, a także ze względu na powiązania rodzinne występujące pomiędzy Akcjonariuszami uznano, że mogą oni wywierać znaczący wpływ na Spółkę.

Zarząd Spółki Dominującej PATENTUS S.A. stanowią osoby będące równocześnie Akcjonariuszami. Członkowie Rady Nadzorczej poza Przewodniczącym Rady Nadzorczej Panem Wiesławem Waszkielewiczem oraz Panią Edytą Głombek - Członkiem Rady Nadzorczej, są blisko spokrewnieni z Akcjonariuszami.

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

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

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

W 2025 roku i w I kwartale 2026 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązаныmi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką a bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących ww. spółek.

Zarząd 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 jednostce PATENTUS S.A. 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 jednostce PATENTUS S.A. 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 prezentuje istotne dokonania w okresie od 01.01.2026 do 31.03.2026 które, mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla PATENTUS S.A..

Pomimo wykazanej w okresie sprawozdawczym straty finansowej, Spółka nie odnotowała zdarzeń, które można byłoby zakwalifikować jako niepowodzenia operacyjne lub organizacyjne. Realizowane działania były prowadzone zgodnie z przyjętymi założeniami strategicznymi, a osiągnięte wyniki stanowią efekt aktualnego etapu rozwoju oraz ponoszonych nakładów związanych z dalszym rozwojem działalności, inwestycjami oraz budowaniem potencjału Spółki na kolejne okresy. Zarząd konsekwentnie realizuje przyjętą strategię, koncentrując się na działaniach mających na celu wzrost wartości Spółki i poprawę wyników w dłuższym horyzoncie czasowym.

17.1 Umowy kredytowe:

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

W dniu 08.05.2026 r. Emitent otrzymał informację o całkowitej spłacie pożyczki nr 00622/EI/19. Umowa pożyczki zawarta pomiędzy PKO Leasing S.A. a PATENTUS S.A. dotyczyła finansowania zakupu trzech maszyn: dwóch wyłazarek poziomych z systemem sterowania HEIDENHAIN TNC 640 oraz tokarki karuzelowej z systemem SIMENS 840D. Wartość pożyczki wynosiła 1 209 000,00 EUR, a okres finansowania został ustalony na 72 miesiące. Zabezpieczeniem Umowy były m.in. zastawy rejestrowe na przedmiotach finansowania, przewłaszczenie, weksel oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent złożył stosowne dokumenty niezbędne do zwolnienia ustanowionych zabezpieczeń, w tym zastawów rejestrowych związanych z przedmiotami finansowania

17.2 Umowy handlowe:

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym, tj. od dnia 01.01.2026 r. do dnia 31.03.2026 r., Emitent nie zawierał ani nie dokonywał zmian w obowiązujących umowach, które spełniałyby kryterium istotności określone przepisami prawa oraz regulacjami obowiązującymi na rynku kapitałowym, tj. których wartość przekraczałyby 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

W analizowanym okresie działalność Spółki prowadzona była w oparciu o bieżące relacje handlowe oraz standardowe umowy operacyjne związane z prowadzoną działalnością gospodarczą. Nie wystąpiły również zdarzenia skutkujące koniecznością przekazania informacji o zawarciu lub aneksowaniu istotnych umów w trybie raportów bieżących.

17.3 Inne istotne zdarzenia w PATENTUS S.A.:

- 1) W dniu 19 stycznia 2026 r. po ciężkiej chorobie zmarł Wiceprezes Zarządu PATENTUS S.A., Pan Stanisław Duda. W związku z powyższym z dniem 19 stycznia 2026 r., zgodnie z art. 369 § 5 Kodeksu spółek handlowych wygasł mandat Pana Stanisława Dudy na stanowisku Wiceprezesa Zarządu Spółki. Pan Stanisław Duda pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu PATENTUS S.A. od 2009 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 1/2026 w dniu 20.01.2026 roku.

- 2) W dniu 30.01.2025 r. powziął informacje o podjęciu przez Radę Nadzorczą Uchwały nr 1 z dnia 28 stycznia 2026 r. w sprawie określenia liczby członków Zarządu bieżącej kadencji.

Rada Nadzorcza Spółki PATENTUS S.A. w dniu 28.01.2026 roku na podstawie § 16 ust. 3 pkt 2) Statutu Spółki, w związku ze śmiercią Wiceprezesa Zarządu PATENTUS S.A. Pana Stanisława Duda, postanowiła o zmianie swojej uchwały nr 2 z dnia 19.09.2025 r. i ustaliła, że Zarząd Spółki PATENTUS S.A. będzie działał w bieżącej kadencji w składzie 2 osobowym:

Prezes Zarządu – Józef Duda

Wiceprezes Zarządu – Tomasz Duda.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2026 w dniu 30.01.2026 roku.

- 3) W dniu 29.01.2026 roku Zarząd Spółki PATENTUS S.A. („Emitent”) podjął Uchwałę nr 1 działając jako organ odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), podejmuje decyzję o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025. Decyzja o odstąpieniu od konsolidacji spółki zależnej: Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (KRS numer 0000136535) z siedzibą w Świętochłowicach, została podjęta w oparciu o kryterium istotności, o którym mowa w MSR 1, MSR 10 oraz w Założeniach koncepcyjnych MSSF. Po przeprowadzeniu szczegółowej analizy danych finansowych ww. spółki zależnej, Zarząd Emitenta uznał, że jej wpływ na skonsolidowaną sumę bilansową, przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy netto grupy kapitałowej tworzonej przez Emitenta i spółkę zależną, jest nieznaczący. W konsekwencji, wyłączenie wyżej wymienionej spółki z procesu konsolidacji nie narusza zasady rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej oraz finansowej Grupy Kapitałowej Patentus S.A. i nie wywiera negatywnego wpływu na proces decyzyjny użytkowników sprawozdania finansowego Emitenta. Zarząd postanawia, że udziały w jednostkach zależnych zostaną wykazane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości, tak jak było to wykazywane dotychczas.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2026 w dniu 30.01.2026 roku.

- 4) W dniu 13 maja 2026 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Łukasza Duda z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. Jako przyczynę rezygnacji podano ważne względy zawodowe. Złożona przez Pana Łukasza Duda rezygnacja, zgodnie z jego oświadczeniem, będzie skuteczna z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2025.

Pan Łukasz Duda pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od dnia 19 lutego 2014 roku.

W Spółce jest zatrudniony od dnia 6 listopada 2019 roku na stanowisku handlowca.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2026 w dniu 13.05.2026 roku.

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

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

1. W dniu 29.04.2020 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach konsorcjum składającego się z Politechniki Warszawskiej, Politechniki Śląskiej, Instytutu Technologii Eksploatacji oraz Instytutu Spawalnictwa wniosek o dofinansowanie projektu nr TECHMATSTRATEG-III/0028/2019 pt. „Opracowanie innowacyjnych hybrydowych warstw powierzchniowych złożonych z powłok antyzużyciowych w ramach dedykowanych uzębieniom przekładni zębatych do zespołów napędowych przenośników pracujących w trudnych warunkach eksploatacyjnych”. W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąca rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Aneks z dnia 20.06.2024r podpisanym między Liderem konsorcjum Politechniką Warszawską a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju termin realizacji projektu został przedłużony do 30.06.2026r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Lider Konsorcjum Politechnika Warszawska złożyła w imieniu Konsorcjum wniosek o zakończenie projektu z wynikiem negatywny. Na dzień składania niniejszego raportu wniosek o zakończenie projektu jest procedowany.

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. Umowa zrealizowana.
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. Umowa zrealizowana.
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. Umowa zrealizowana.
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. Umowa zrealizowana.

5. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwiedniowej do użębień. Łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
6. Umowę z firmą SWORD SP. Z O.O. z siedziba w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. Łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
7. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup szlifierki do użębień. Łączna kwota netto umowy: 1 369 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
8. Umowę z firmą BUDTOR z siedziba w Bestwinie na zakup suwnic 20. 6,3 i 1,5 tony. Łączna kwota netto umowy: 578 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
9. Umowę z firmą RYWAL-RHC z siedziba w Warszawie na zakup obrotników i pozycjonerów . Łączna kwota netto umowy: 410 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
10. Umowę z firmą AEP Rybicki, Zawada Spółka Komandytowa z siedziba w Paszowicach na zakup Głowicy 3D . Łączna kwota netto umowy: 520 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
11. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie dwóch fundamentów. Łączna kwota netto umowy: 790 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
12. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie hali produkcyjnej. Łączna kwota netto umowy: 4 517 tys. PLN. Umowa w trakcie realizacji.
13. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup tokarki. Łączna kwota netto umowy: 588 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
14. Umowę notarialna z firma Future I sp. z o.o. z siedzibą w Jankowicach na zakup nieruchomości gruntowej znajdującej się w Jankowicach przy ulicy Złote Łany 52A. Łączna kwota netto umowy 2 700 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
15. Umowę z firmą GF Machining Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Śękocinie Nowym na zakup elektrodrążarki. Łączna kwota netto umowy: 285 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
16. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie fundamentu pod centrum pionowe. Łączna kwota netto umowy: 53 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
17. Umowę z firmą Linde Material Handling Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na zakup dwóch wózków widłowych. Łączna kwota netto umowy: 127 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
18. Umowę z firmą Zakład Inżynierjno Budowlany „Infrabud” S.C. Tadeusz i Stanisław Waliczek z siedzibą w Kozach na wykonanie wyburzeń dwóch budynków. Łączna kwota netto umowy: 29 tys. PLN Umowa zrealizowana.
19. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie fundamentu pod frezarkę obwiedniową oraz dłutownicę. Łączna kwota netto umowy: 117 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
20. Umowę z firmą LET’S GO GREEN Sp. z o.o., z siedzibą w Murowanej Goślinie na wykonanie instalacji fotowoltaicznej. Łączna kwota netto umowy: 501 tys. PLN. Umowa w trakcie realizacji.

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

W PATENTUS S.A. nie występuje sezonowość oraz cykliczność działalności.

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

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

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

W okresie objętym raportem Spółka nie wypłaciła ani nie deklarowała wypłaty dywidendy. Zarząd, mając na uwadze aktualną sytuację finansową Spółki oraz konieczność zabezpieczenia środków na dalszy rozwój działalności i realizację celów strategicznych, nie przewiduje rekomendowania wypłaty dywidendy w najbliższym okresie. Całość wypracowanych oraz dostępnych środków finansowych przeznaczana jest na bieżącą działalność operacyjną oraz dalszy rozwój Spółki, co w ocenie Zarządu będzie miało pozytywny wpływ na budowanie jej wartości w długoterminowej perspektywie.

24. 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.

Po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły zdarzenia nieujęte w niniejszym sprawozdaniu, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, sytuację majątkową lub perspektywy rozwoju Spółki. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację operacyjną i rynkową Spółki, jednak na dzień sporządzenia raportu nie zidentyfikowano okoliczności wymagających dodatkowego ujawnienia.

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

Należności warunkowe w prezentowanym okresie oraz w okresie porównawczym od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie wystąpiły. Zobowiązania warunkowe na dzień 31.03.2026 roku przedstawia tabela znajdująca się poniżej:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 31.03.2025
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	64 752	65 328	64 842
kredyty bankowe	23 592	23 592	23 592
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	252	828	342
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	12 342	143 025	144 347
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	0	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	6 171	13 817	14 478
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	6 171	47 049	47 710
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	0	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	0	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	77 094	208 353	209 189

26. Opis organizacji PATENTUS S.A. Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień 31.03.2026 roku w skład wchodzi:

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

Spółka zależna nie została objęta konsolidacją w prezentowanym okresie sprawozdawczym z uwagi na otwarcie procesu likwidacji. Dodatkowo wartość aktywów oraz suma bilansowa spółki zależnej pozostają nieistotne z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy, co oznacza, iż jej ujęcie w konsolidacji nie miałyby istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Emitenta.

Opis całej organizacji PATENTUS S.A. Emitenta znajduje się w punkcie II 1.1 niniejszego raportu.

27. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek PATENTUS S.A. 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 PATENTUS S.A. PATENTUS S.A.

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

- 1) W dniu 12.12.2025 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (spółka zależna, gdzie Emitent posiada 83,85% udziałów w kapitale zakładowym) podjęło Uchwałę nr 2 w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia jej

likwidacji oraz Uchwałę nr 3 w sprawie powołania Pana Sławomira Ćwieląga na likwidatora spółki oraz określenia jego obowiązków dotyczących prowadzenia czynności likwidacyjnych. Ustanowiono samodzielną reprezentację spółki przez likwidatora. W ocenie Emitenta postępowanie likwidacyjne spółki Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji może potrwać około roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2025 w dniu 12.12.2025 roku.

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

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

Jednostka PATENTUS S.A. nie publikowały wcześniej prognoz wyników na bieżący rok.

29. 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 2026 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%

28. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek PATENTUS S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki PATENTUS S.A. 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:

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%
Tomasz Duda	Wiceprezes Zarządu	118.389	0,40%	0,25%

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla:

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%

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

a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:

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 nakaże AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi

odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

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

Na dzień przekazanie niniejszego sprawozdania 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 Paślawskiego Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy na podstawie art. 174 § 1 pkt 1 k.p.c. zawiesił postępowanie w stosunku do pozwanego Jana Paślawskiego.

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

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

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

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

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

Na dzień niniejszego sprawozdania apelacja pełnomocnika Spółki nie została rozpoznana, a tym samym sprawa nadal nie została prawomocnie rozstrzygnięta.

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

Na dzień 31.03.2026 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 31.03.2026 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 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		5	1	35	0	0	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	3	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta-akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	6	0	0	0
30000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta-akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	0	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	2	1	5	0	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	6	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	0	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta-akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta- dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	9	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	6	0	0	0
Duda Tomasz	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		25	2	34	0	14	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	25	2	34	0	14	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		273	5 569	291	5 332	4 810	743
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4040	0	4040	4040	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	udzielone pożyczki	250	1450	0	1200	700	700
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	naliczone odsetki od pożyczek	23	79	0	56	9	9
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	pozostałe należności	0	0	291	36	61	34
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	należności z tyt.zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2026 do 31.03.2026		Okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		Okres od 01.01.2025 do 31.03.2025	
		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:		87	0	482	0	368	56
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	zakup wyrobów, towarów i usług	87	0	482	0	368	56
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

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

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

W dniu 22.07.2025 roku został podpisany Aneks nr 1 do Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku zmieniający:

- ✓ Zwrot pożyczki nastąpi w terminie do 31.12.2026 roku na rachunek bankowy Pożyczkodawcy;
- ✓ Zapłata odsetek za okres od 05.02.2025 roku do 31.12.2025 roku nastąpi w dniu 02.01.2026 roku, natomiast zapłata odsetek za okres od 01.01.2026 roku do 31.12.2026 roku nastąpi w dniu 02.01.2027 roku.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W dniu 06.11.2025 roku został podpisany Aneks nr 2 do Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku zmieniający:

- ✓ Kwota pożyczki wynosi: 1 200 000,00 zł (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych 00/100);
- ✓ Wydanie pozostałej kwoty pożyczki tj. 500 000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100) nastąpi w terminie do dnia 14.11.2025 r.”.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W dniu 06.11.2025 roku została podpisana Umowa na ustanowienie hipoteki na zabezpieczenie umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku pomiędzy Spółka Dominującą PATENTUS S.A. (Wierzyciel) a Spółka Zależną Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (Ustanawiającym Hipotekę). W celu zabezpieczenia spłaty pożyczki udzielonej na podstawie Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku wraz z późniejszymi aneksami Ustanawiający Hipotekę ustanawia na rzecz Wierzyciela, na nieruchomości na nieruchomości położonej w 41 – 603 Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C, numer działki 652/116, dla której Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych

prowadzi księgę wieczystą o numerze KA1C/00024178/6 – hipotekę na kwotę 1.800.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych 00/100). Strony Umowy zgodnie oświadczają, że hipoteka jest ustanowiona na następujących warunkach: Hipoteka na kwotę 1.800.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych 00/100) obejmująca 150% zadłużenia z tytułu udzielonej pożyczki łącznie z odsetkami i pozostałymi kosztami wynikającymi z umowy w postaci aktu notarialnego w terminie do 14 dni.

W dniu 25.11.2025 roku Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych dokonał wpisu w/w hipoteki.

- 2) W dniu 10.02.2026 roku zawarta Umowa pożyczki z podmiotem powiązaniem Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (Pożyczkobiorcą) a Emitentem (Pożyczkodawcą) w kwocie 250 000,00 PLN. Wydanie pożyczki nastąpiło w siódmym tygodniu roku 2026. Zwrot pożyczki nastąpi przelewem w terminie 31.08.2026 roku na rachunek bankowy Pożyczkodawcy. Termin spłaty może zostać przedłużony lub skrócony za pisemną zgodą obydwu stron. Pożyczka została oprocentowana w wysokości 10% w stosunku rocznym, oprocentowanie jest stałe naliczane od daty wydania pożyczki do daty jej zwrotu. Zapłata odsetek nastąpi wraz ze spłatą pożyczki jednorazowo (kapitał pożyczki+ odsetki naliczone na dzień spłaty).

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 PATENTUS S.A..

Zarząd informuje, iż na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie występują okoliczności, które w istotny sposób negatywnie wpływałyby na sytuację kadrową, finansową, majątkową, wynik finansowy lub zdolność do realizacji zobowiązań przez PATENTUS S.A..

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

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

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

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

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych. W dniu 16.01.2026 roku Spółka przeszła pozytywnie audyt nadzoru potwierdzający spełnienie wymagań normy PN-EN 15085, który

dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych z terminem ważności 03.02.2027 roku. Celem utrzymania ważności certyfikatu jest możliwość produkcji elementów pojazdów szynowych zgodnie z wymaganiami norm serii PN- EN 15085 z zachowaniem pełnych wymagań jakości dotyczących spawania materiałów metalowych zgodnie z PN-EN ISO 3834-2. Procedura wykonania konstrukcji spawanych dla kolejnictwa stosowana jest w przypadku realizacji kontraktów zgodnie z wymaganiami normy PN- EN 15085. Utrzymanie ważności certyfikatu w zakresie spełnienia warunków wynikających z normy PN-EN 15085 pozwala wykorzystać obecny potencjał Zakładu do produkcji konstrukcji nośnych pojazdów szynowych.

Ponadto Spółka posiada odnowione w maju 2024 roku certyfikaty w zakresie produkcji dla PKP Cargo S.A. w zakresie wyszczególnionym w certyfikatach, dostępnych na stronie internetowej Patentus S.A. z ważnością do 2026 roku. Biorąc pod uwagę działania restrukturyzacyjne w ramach postępowania sanacyjnego w PKP Cargo S.A. Spółka PATENTUS S.A. odnowiła certyfikat w PKP INTERCITY S.A. w celu dywersyfikacji rynku kolejowego.

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

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

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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

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

PREZES ZARZĄDU JÓZEF DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU TOMASZ DUDA

Pszczyna, dnia 15 maja 2026 roku.