

**PATENTUS S.A.**

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY**

**ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU**

**wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF**  
**zatwierdzonych przez Unię Europejską**  
**za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku**

Pszczyna, dnia 17 maja 2021 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU .....	8
1.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	8
1.1	Skonsolidowany bilans.....	8
1.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat .....	9
1.3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	9
1.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym .....	10
1.5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych .....	11
1.	Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 roku.....	13
1.1	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności. ....	13
1.2	Czas trwania działalności. ....	15
1.3	Skład Zarządu.....	15
1.4	Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	15
1.5	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia. ....	15
1.6	Kontynuacja działalności. ....	16
1.7	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. 16	
1.8	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. ....	17
1.9	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF. ....	17
1.10	Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości. ...	17
1.11	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych. ....	17
1.12	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności. ....	18
1.13	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych. ....	18
1.14	Wypłacone dywidendy. ....	18
1.15	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności. ....	18
1.16	Polityka zarządzania ryzykiem. ....	19
1.17	Szacunki Zarządu .....	21
1.18	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	22
1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. ....	23
	.....	23
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2020 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. ....	25

1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku Jednostka Zależna ZKS MONTEX SP. Z O.O.....	27
1.21	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2020 roku Jednostka Zależna ZKS MONTEX SP. Z O.O.....	28
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	29
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.....	31
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	31
2.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	32
2.3	Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych.....	34
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	35
2.5	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie .....	37
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw .....	38
2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	38
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	39
2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	40
2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	40
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	40
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	41
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	41
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	41
2.15	Nota 9 - struktura przychodów.....	42
2.16	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym .....	42
2.17	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym .....	42
2.18	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych .....	43
2.19	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	43
2.20	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	43
2.21	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	44
2.22	Nota 15 – podatek dochodowy .....	44
2.23	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	44
2.24	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	46
2.25	Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązаныmi .....	47
2.26	Nota 19 – Informacje dot. przejęcia .....	48

4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	48
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. ....	48
6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	48
7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego. ....	48
8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych. ....	49
9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów. trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie. ....	49
10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych. ....	49
11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	49
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). ....	49
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.....	49
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. ....	49
15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	50
16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	50
17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	50
17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:.....	51
17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.....	51
17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej: .....	51
17.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:.....	51
a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.: .....	52
b. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.....	52

18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. ....	52
19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.....	54
20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	54
21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane. ....	54
22. Zdarzenia które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe. ....	54
22.1 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2021 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:.....	54
22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2021 roku w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:	55
23. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	55
24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji. ....	57
25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności. ....	57
26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	58
27. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego. ....	58
28. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek Grupy Kapitałowej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki Grupy Kapitałowej na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób. ....	59
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. ....	60
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....	60
2) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	60
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..... 61

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..... 62

32. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostki Grupy Kapitałowej..... 63

33. Czynniki które w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego..... 63

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU. 65

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe..... 65

1.1 Jednostkowy bilans..... 65

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat ..... 66

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów ..... 66

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym..... 67

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych ..... 68

2. Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A..... 69

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych ..... 69

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych..... 70

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych ..... 72

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych..... 73

2.5 Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie..... 75

2.6 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw ..... 76

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe..... 76

2.8 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów 77

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek ..... 78

2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	78
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	78
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	79
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	79
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	79
2.15	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe .....	80
2.16	Nota 9 – struktura przychodów.....	80
2.17	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym .....	81
2.18	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym .....	81
2.19	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych .....	81
2.20	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	82
2.21	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	82
2.22	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	82
2.23	Nota 15 – podatek dochodowy .....	82
2.24	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	83
2.25	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	85
2.26	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi .....	86
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	87
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	88

## I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU.

### 1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

#### 1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.03.2020
<b>IAktywa trwałe</b>		<b>100 812</b>	<b>95 107</b>	<b>89 714</b>
1.Wartości niemater. i prawne		5 399	5 369	3 941
2.Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	82 278	81 730	81 708
3.Nieruchomości i inwestycyjne		2 421	2 421	2 263
4.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	832	420	302
5.Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje		9 600	5 100	0
6.Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	282	67	1 293
7.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	0	0	207
<b>II.Aktywa obrotowe</b>		<b>42 175</b>	<b>56 329</b>	<b>69 359</b>
1.Zapasy	3	29 204	27 927	29 870
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	9 323	18 034	30 236
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	207	529	1 251
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		731	731	0
5.Środki pieniężne		2 710	9 108	8 002
<b>Aktywa razem</b>		<b>142 987</b>	<b>151 436</b>	<b>159 073</b>

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.03.2020
<b>IKapitał (fundusz) własny</b>		<b>105 488</b>	<b>108 310</b>	<b>111 901</b>
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej</b>		<b>104 797</b>	<b>107 553</b>	<b>111 075</b>
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		7 982	7 982	7 964
4.Zyski zatrzymane		78 567	81 323	84 863
<b>Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące</b>		<b>691</b>	<b>757</b>	<b>826</b>
<b>II.Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>22 180</b>	<b>25 892</b>	<b>25 876</b>
1.Kredyty i pożyczki	4	9 408	12 296	11 762
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	49	59	87
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	5 496	5 853	6 289
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	216	216	181
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	7 011	7 468	7 557
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>15 319</b>	<b>17 234</b>	<b>21 296</b>
1. Kredyty i pożyczki	4	7 832	6 075	4 688
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	3 384	7 742	12 351
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	4 075	3 389	4 227
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	28	28	30
<b>Pasywa razem</b>		<b>142 987</b>	<b>151 436</b>	<b>159 073</b>



## 1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	6 637	62 719	24 571
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(8 405)	(57 855)	(19 827)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>(1 768)</b>	<b>4 864</b>	<b>4 744</b>
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(880)	(2 797)	(776)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(1 311)	(5 556)	(1 357)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	661	4 183	1 180
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(118)	(1 387)	(573)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>(3 416)</b>	<b>(693)</b>	<b>3 218</b>
IX. Przychody finansowe	13	0	1 689	57
X. Koszty finansowe	14	(275)	(1 519)	(537)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>(3 691)</b>	<b>(523)</b>	<b>2 738</b>
XII. Podatek dochodowy	15	869	626	(312)
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>(2 822)</b>	<b>103</b>	<b>2 426</b>
<b>Dodatkowe informacje</b>				
Zysk (strata) netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		(2 756)	219	2 473
Udziałom niekontrolującym		(66)	(116)	(47)
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):				
podstawowy		(0,10)	0,00	0,08
rozwodniony		(0,10)	0,00	0,08
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

## 1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>(2 822)</b>	<b>103</b>	<b>2 426</b>
<b>Inne całkowite dochody, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	157	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	8.1	0	(139)	0
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>(2 822)</b>	<b>121</b>	<b>2 426</b>
<b>Dodatkowe informacje:</b>				
Całkowite dochody ogółem przypadające:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		(2 756)	237	2 473
Udziałom niekontrolującym		(66)	(116)	(47)

### 1.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej					Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał (fundusz) własny
		Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Ogółem		
<b>Dane na dzień 01 stycznia 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 982</b>	<b>81 323</b>	<b>107 553</b>	<b>757</b>	<b>108 310</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(2 756)	(2 756)	(66)	(2 822)
<b>Dane na dzień 31 marca 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 982</b>	<b>78 567</b>	<b>104 797</b>	<b>691</b>	<b>105 488</b>
<b>Dane na dzień 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>82 389</b>	<b>108 601</b>	<b>874</b>	<b>109 475</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	18	220	238	(117)	121
<b>Dane na dzień 31 grudnia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 982</b>	<b>81 323</b>	<b>107 553</b>	<b>757</b>	<b>108 310</b>
<b>Dane na dzień 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>82 389</b>	<b>108 601</b>	<b>874</b>	<b>109 475</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 473	2 473	(47)	2 426
<b>Dane na dzień 31 marca 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 964</b>	<b>84 863</b>	<b>111 075</b>	<b>826</b>	<b>111 901</b>

### 1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>Działalność operacyjna</b>				
Zysk (strata) netto		(2 888)	219	2 426
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		66	(116)	0
Amortyzacja		2 307	9 053	2 059
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(4 794)	780	406
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(62)	189	(5)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(864)	(559)	(386)
Zmiana stanu zapasów		(1 278)	4 052	2 108
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		12 744	24 465	15 150
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(3 736)	(14 173)	(8 386)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(3)	(13)	12
Inne korekty		0	(54)	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	(731)	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		0	0	689
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>1 492</b>	<b>23 112</b>	<b>14 073</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		409	628	5
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(3 192)	(17 612)	(7 278)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		215	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe do jednostek zależnych		0	0	0
Udzielone pożyczki do jednostek pozostałych		0	0	0
Splata pożyczek udzielonych jednostkom zależnym		0	0	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostek zależnej pożyczek		0	0	(3 773)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(2 568)</b>	<b>(16 984)</b>	<b>(11 046)</b>
<b>Działalność finansowa</b>				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		76	3 427	2 017
Splata kredytów i pożyczek		(1 204)	(7 753)	(4 764)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		(4 500)	2 189	1 905
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(10)	(360)	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		322	0	(39)
Zapłacone odsetki		(6)	(786)	(407)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>(5 322)</b>	<b>(3 283)</b>	<b>(1 288)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>(6 398)</b>	<b>2 845</b>	<b>1 739</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>(6 398)</b>	<b>2 845</b>	<b>1 739</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		9 108	6 263	6 263
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>2 710</b>	<b>9 108</b>	<b>8 002</b>
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0

W okresie kończącym się 31.03.2021 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 10,11% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 12,37% natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 39,19%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio wzrost aktywów trwałych 11 098 tys. PLN oraz spadek aktywów obrotowych o 27 184 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 5,73% tj. o 6 413 tys. PLN, spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 14,28% tj. o 3 696 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy zaobserwować spadek w porównaniu do okresu I kwartału 2020 roku o 28,07%, tj. o 5 977 tys. PLN.

Na koniec I kwartału 2021 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 6 637 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 72,99%. Strata netto na dzień 31.03.2021 roku wyniósł 2 822 tys. PLN.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez ogłoszoną epidemię koronawirusa, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta, jak również na wynik finansowy. Pandemia spowodowała postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie. Poniżej przedstawiono czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik przedsiębiorstwa.

Czynniki, które oprócz pandemii COVID-19 mogły mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

- spadek zamówień z branży górniczej,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych,
- wzrostu cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- wystąpienie ryzyka związanego z istotnym wahaniem się kursu walut; przed pandemią było to jedno z istotnych ryzyk przy prowadzeniu działalności gospodarczej przez Emitenta. Obecnie ryzyko to zyskało na sile.

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU.**

### **1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 roku.**

#### **1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.**

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

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

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

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

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

W dniu 27 kwietnia 2011 roku powstała grupa kapitałowa PATENTUS S.A. poprzez powołanie Spółki zależnej PATENTUS STREFA S.A. z siedzibą w Stalowej Woli przy ul. Kwiatkowskiego 1. Spółka ta została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 18 maja 2011 roku pod numerem KRS 0000386630. W związku z ogłoszeniem upadłości w dniu 20.10.2016 roku przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego Sekcja ds. restrukturyzacyjnych i upadłościowych spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. w upadłości nie została objęta konsolidacją. Ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku. W dniu 18 lutego 2020 r. została zawarta Umowa sprzedaży akcji („Umowa”) pomiędzy Emitentem a Panem Mirosławem Kobiór (Kupujący). Na mocy Umowy Spółka dokonała zbycia 100% akcji w kapitale zakładowym spółki Patentus Strefa S.A. z siedzibą w Stalowej Woli na rzecz Kupującego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 5/2020 w dniu 18.02.2020 roku.

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nie dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

Na dzień 31.03.2021 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

- Jednostka dominująca PATENTUS S.A.;
- Jednostka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o., w której jednostka dominująca posiada 82,78% udziału w kapitale zakładowym.

### **1.2 Czas trwania działalności.**

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

### **1.3 Skład Zarządu.**

Na dzień 31.03.2021 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

<b>Osoba</b>	<b>Pełniona funkcja w organach Spółki</b>
Józef Duda	Prezes Zarządu
Stanisław Duda	Wiceprezes Zarządu

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

Na dzień 31.03.2021 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o. wchodzi:

<b>Osoba</b>	<b>Pełniona funkcja w organach Spółki</b>
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu

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

### **1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 17 maja 2021 roku.

### **1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.**

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

### **1.6 Kontynuacja działalności.**

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

### **1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z MSR 34 oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757.). Skrócony skonsolidowany raport finansowy za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi dla Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej – dostępnymi pod adresem [www.patentus.eu](http://www.patentus.eu) w zakładce „dla inwestorów”.

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

Grupa Kapitałowa skorzystała z przysługującego jej prawa wynikającego z par. 10 MSR 1 i nie zmieniła nazw elementów pełnego sprawozdania finansowego. I tak: dla określenia „ sprawozdania z sytuacji finansowej” używana jest dotychczasowa nazwa „ bilans”; dla określenia „ sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres” używana jest dotychczasowa nazwa” zestawienie zmian w kapitale własnym”; dla określenia „sprawozdania z przepływów pieniężnych” używana jest dotychczasowa nazwa „ rachunek przepływów pieniężnych”; „ sprawozdania z całkowitych dochodów” składa się z dwóch elementów, mianowicie „ rachunek zysków i strat” oraz odrębnego „sprawozdania z całkowitych dochodów”.



Zarówno śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2021 roku jak i śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2021 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

### **1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

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

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

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

### **1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.**

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2021 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2021 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu rocznym za 2020 rok.

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

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

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

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym na dzień poprzedzający ten dzień dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Spółkę dokumencie ustalony został inny kurs dla pozostałych operacji.

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

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

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

### **1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.**

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

### **1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.**

Zgodnie z umową wieloproduktową nr 889/2015/00000771/00 z ING Bankiem Śląskim S.A. oraz umową zarządzania wierzytelnościami numer 0110/2018 z Kuke Finanse SA Spółka mogła wykorzystać na dzień 31 marca 2021 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 200 tys. PLN.

Poza tym zgodnie z umowami factoringowymi zawartymi z Coface Poland Factoring Sp. z o.o. (numer 1638/2017) oraz Kuke Finanse SA (umowa nr 0096/2017) Spółka może korzystać z przysługującego limitu factoringu w kwocie 5 000 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2021 roku Spółka wykorzystała tylko limit kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 218 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą niewykorzystanego limitu w kwocie 11 982 tys. PLN.

Spółka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. ma zawartą umowę o kredyt obrotowy odnawialny z ING BANK Śląski S.A. (umowa numer 889/2015/00000771/00) z limitem do kwoty 700 tys. PLN z czego na dzień 31.03.2021 r. Spółka wykorzystała kredyt w kwocie 276 tys. PLN, co oznacza, że do dyspozycji Spółki na dzień bilansowy zostaje kwota 424 tys. PLN.

W sumie Spółka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 12 406 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących oraz niewykorzystanego limitu umów factoringowych.

### **1.14 Wypłacone dywidendy.**

Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie wypłacały w I kwartale 2021 roku dywidend dla Akcjonariuszy.

### **1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.**

Zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne” - segmentem operacyjnym jest część składowa Grupy Kapitałowej, (i) która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskiwać przychody i ponosić koszty, (iii) której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez główny

organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji oraz (iii) w przypadku której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

W działalności Grupy Kapitałowej można wyodrębnić dwa segmenty działalności. Pierwszy segment operacyjny związany jest z produkcją maszyn i urządzeń, świadczenie usług dla górnictwa oraz konstrukcje stalowe. Do drugiego segmentu operacyjnego zaliczono sprzedaż hurtową towarów i materiałów.

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocie nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2021 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 wpływem epidemii SARS-COV-2 na działalność Emitenta;
- ✓ 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 epidemii SARS-COV-2 na działalność Emitenta.

Szybkość z jaką rozprzestrzeniła się druga fala epidemii wirusa SARS-COV-2 na świecie, jak również w Polsce, a także wprowadzane przez poszczególne kraje działania mające na celu ograniczenie dynamiki oraz zasięgu epidemii, ponownie doprowadziły do zachwiania równowagi na światowych rynkach, co miało (i ma nadal) przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez obecnie panującą epidemię koronawirusa, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Pandemia spowodowała postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie.

Jako objawy wpływu epidemii na bieżącą działalność Emitenta należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- Spółka na dzień sporządzania raportu za pierwszy kwartał obserwuje nieterminowe regulowanie zobowiązań przez kontrahentów Emitenta. Większość należności regulowana jest przez kontrahentów z opóźnieniem do 30 dni od pierwotnej daty płatności, jednakże obecnie nie zagraża to bezpośrednio płynności finansowej Emitenta.
- Wahanie kursów walut w czasie pandemii przedkłada się na wzrost cen niektórych komponentów wykorzystywanych przez Emitenta.

Ryzyka, które Emitent dostrzega w związku z epidemią SARS-COV-2 i które mogą dotyczyć przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych, co może skutkować ryzykiem naliczania kar umownych;
- ryzyko wzrostu cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- znaczne ograniczenie lub wręcz wyłączenie ciągu produkcyjnego, które może być efektem wprowadzenia nakazów lub zakazów, które mogą być wprowadzone w związku z epidemią,
- ryzyko wystąpienia ogniska SARS-COV-2 na terenie przedsiębiorstwa Emitenta, a co za tym idzie konieczność objęcia kwarantanną całości lub części załogi,
- ewentualna obowiązkowa kwarantanna w wyniku wykrycia w pomieszczeniach biurowych osoby zakażonej wirusem – pracowników funkcji wsparcia – skutkować może zakłóceniem przepływu dokumentów, co może wiązać się z niemożnością przygotowania ofert przetargowych,
- możliwość wystąpienia zaburzeń płynności finansowej spowodowanych nieterminową regulacją należności ze strony kontrahentów Emitenta.

- możliwość wystąpienia ryzyka związanego z istotnym wahaniami się kursu walut; przed pandemią było to jedno z istotnych ryzyk przy prowadzeniu działalności gospodarczej przez Emitenta. Obecnie ryzyko to zyskało na sile,
- możliwość zatrzymania działalności Emitenta poprzez wprowadzenie przez administrację rządową regulacji ograniczających możliwość prowadzenia działalności gospodarczej, których celem będzie zapobieganie lub ograniczanie rozprzestrzeniania się epidemii.

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

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

Ryzyko płynności - Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Spółki Grupy Kapitałowej muszą mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego są narażone na ryzyko braku możliwości pozyskania nowego finansowania, jak również refinansowania swojego zadłużenia. Ryzyko to jest uzależnione przede wszystkim od warunków rynkowych, oceny zdolności kredytowej oraz stopnia koncentracji.

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

### **1.17 Szacunki Zarządu**

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

rozpoznawana w okresie, w którym zostały one zmienione, jeśli dotyczą wyłącznie tego okresu lub także w okresach kolejnych.

### **1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych**

Na dzień 31 marca 2021 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 2021 roku.

### 1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2021 w tys.PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	628	3 113	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/00039796/5);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e)całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	17.12.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1228558	1 700	PLN	180	130	WIBOR 1M + marża banku	02.01.2023	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 2.550.000 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach( KW nr KA1P/00077485/0);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej;e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
3	ING Bank Śląski SA	22.04.2015 r.z późniejszymi zmianami	Umowa Wieloproduktowa 889/2015/0000771/00*	Limit 4 700 PLN		0	0		30.11.2021	a) hipoteka na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości w Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C do kwoty 10.500 tys.PLN b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości c) weksel in blanco d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wys. 7 050 tys. PLN, e) zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych (10 maszyn) oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotów zastawów.
4	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)	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

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

5	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	152	503	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbkowego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych
6	Getin Noble Bank SA	21.11.2018	Umowa kredytowa nr 130795/MF/2018 o kredyt w rachunku bieżącym	9 000	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	20.11.2021	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 17 000 tys. PLN na nieruchomości objętej KW KA1P/00022605/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie V Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej na kwotę nie niższą niż 6.300 tys. PLN, która stanowi również zabezpieczenie Umowy kredytowej nr 445/LG/2018 Linii Gwarancji Bankowych z 21.11.2018, c) pełnomocnictwo do dysponowania środkami przez Bank na rachunkach bieżących kredytobiorcyw PLN, EUR, USD prowadzonych przez Getin Noble Bank S.A.
7	Getin Noble Bank SA	21.11.2018	Umowa linii gwarancyjnej banku nr 445/LG/2018	Limit 1.000 PLN		0	0	x	20.11.2021	j.w.
8	Kuke Finanse S.A.	01.03.2018	Umowa zarządzania wierzytelnościami nr 0110/2018	Limit 2500 PLN		218	0	WIBOR 1M + marża banku	30.04.2021	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Raiffeisen Bank Polska SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji d) zastaw rejestrowy na maszynie będącej przedmiotem kontraktu
9	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	1 890	2 570	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
10	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	64	191	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
11	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	646	2 808	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
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2021</b>						<b>3 778</b>	<b>9 315</b>			

**Umowy leasingu i faktoringowe:**

12	Coface Poland Factoring Sp. z o.o.	31.08.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringowa 1638/2017	Limit 5000 PLN		0	0	xxx	0	0	0	0	0	
13	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	10001037	0	0	0	0	0	
14	Polski Fundusz Rozwoju SA Warszawa	04.05.2020	Umowa Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP	3 500	PLN	1 021	2 479	240-19	0	0	0	0	0	
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na 31.03.2021</b>						<b>4 799</b>	<b>11 794</b>		<b>43 226</b>	<b>29 871</b>	<b>0</b>	<b>31 622</b>	<b>0</b>	<b>34 433</b>



## 1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2020 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2020 w tys.PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótco-terminowe	długo-terminowe			
1	Raiffeisen Bank	18.11.2011 z późniejszymi zmianami	Umowa o limit wierzytelności nr CRD/L/36366/11 kredyt w rachunku bieżącym	Limit 142 PLN		0	0	WIBOR 1M + marża banku	kaucji nastąpiło	Kaucja środków pieniężnych złożona w Banku w wysokości kwoty PLN 142 PLN
2	Raiffeisen Bank	28.09.2011	Umowa ramowa dla klienta korporacyjnego - rachunek bieżący i lokat terminowych	0	EUR	0	0		bezterminowo	0,00
3	Deutsche Bank Polska S.A.	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	673	3 643	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/00039796/5);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e)całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
4	Deutsche Bank Polska S.A.	17.12.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1228558	1 700	PLN	185	302	WIBOR 1M + marża banku	02.01.2023	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 2.550.000 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach( KW nr KA1P/00077485/0);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej;e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
5	ING Bank Śląski SA	22.04.2015 r.z późniejszymi zmianami	Umowa Wieloproduktowa 889/2015/0000771/00*	Limit 6 306 PLN		0	0		30.11.2020	a) hipoteka na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości w Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C do kwoty 10.500 tys.PLN b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości c) zastaw rejestrowy na zapasach materiałów , wyrobów gotowych, półproduktów oraz towarów do kwoty 10.000 tys. PLN, d) cesja z praw polisy w/w zapasów, e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, f) weksel in blanco, g) zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych (10 maszyn) oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotów zastawów.
6	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)	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

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

7	Alior Leasing Sp. z o.o.	20.02.2018	Umowa pożyczki numer 133258/18/3	922	EUR	0	0	EURIBOR 3M + marża banku	20.01.2025	a) zastaw rejestrowy na maszynie do metalu obrabiarce -centro obróbcze OKUMA VTM-1200YB do kwoty 1 353.208,50 EUR, b) cesja z praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 270 161,79 PLN, c) weksel in blanco bez polecenia, d) inne zabezpieczenia niż wymienione
8	Getin Noble Bank SA	09.08.2018	Umowa kredytowa nr 129595/KO/2018	12 000	PLN	0	0	WIBOR 3M + marża banku	10.02.2020	a) pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku prowadzonym przez Getin Noble Bank SA, b) weksel własny in blanco, c) zastaw rejestrowy na środkach trwałych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej, d) hipoteka umowna w kwocie 20 400 tys. zł na nieruchomości gruntowej położonej w Jankowicach dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00044542/8 wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej, e) cesja wierzytelności z umowy leasingowej na dwa przenośniki dla KWK Piast Ziemowit Ruch Ziemowit, f) cesja wierzytelności z umowy na dostawę dwóch przenośników dla KWK Murcki Staszic
9	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	161	637	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 nieruchomością 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
10	Getin Noble Bank SA	21.11.2018	Umowa kredytowa nr 130795/MF/2018 o kredyt w rachunku bieżącym	9 000	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	20.11.2020	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 17 000 tys. PLN na nieruchomości objętej KW KA1P/00022605/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie V Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej na kwotę nie niższą niż 6.300 tys. PLN, która stanowi również zabezpieczenie Umowy kredytowej nr 445/LG/2018 Linii Gwarancji Bankowych z 21.11.2018, c) pełnomocnictwo do dysponowania środkami przez Bank na rachunkach bieżących kredytobiorcyw PLN, EUR, USD prowadzonych przez Getin Noble Bank S.A.
11	Getin Noble Bank SA	21.11.2018	Umowa linii gwarancyjnej banku nr 445/LG/2018	Limit 1.000 PLN		0	0	x	20.11.2020	j.w.
12	Kuke Finanse S.A.	01.03.2018	Umowa zarządzania wierzytelnościami nr 0110/2018	Limit 4000 PLN		1 317	208	WIBOR 1M + marża banku	30.04.2021	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Raiffeisen Bank Polska SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji d) zastaw rejestrowy na maszynie będącej przedmiotem kontraktu
13	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	1 043	3 768	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
14	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	62	218	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
15	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	652	2 986	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
16	PEKAO SA	30.09.2019	Umowa kredytowe nr 19CBB737KON o kredyt obrotowy	13 544	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	27.12.2019 dokumenty odnośnie spłaty wpłynęły 4.02.2020	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego w Banku PEKAO SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji d) przelew wierzytelności z Umowy numer 701900869 z 25.03.2019 z PGG SA, d) zastaw rejestrowy na maszynach o wartości 7 149 tys. PLN, e) cesja praw polisy ubezpieczeniowej maszyn objętych zastawem
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2020</b>						<b>4 093</b>	<b>11 762</b>			

**Umowy leasingu i faktoringowe:**

17	Pekao Leasing Sp. z o.o.	22.12.2015	Umowa Leasingu Finansowego nr 50/0130/15	1.400	PLN	226	0	WIBOR 1M	12.01.2021	a) weksel własny in blanco Korzystającego
18	Coface Poland Factoring Sp. z o.o.	31.08.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringowa 1638/2017	Limit 5000 PLN		0	0	WIBOR 1M	czas nieokreślony	a) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslowej
19	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 32 000 PLN		16 595	0	WIBOR 1M	czas nieokreślony	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Deutsche Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, d) globalna cesja praw z polisy ubezpieczeniowej numer RW/OP/1400013949/2018
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na 31.03.2020</b>						<b>20 914</b>	<b>11 762</b>			

**1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku  
Jednostka Zależna ZKS MONTEX SP. Z O.O.**

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku											
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania / Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2020r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	ING BANK ŚLĄSKI S.A.	22.04.2015	Umowa o kredyt obrotowy odnawialny 889/2015/00000771/00	Limit 700 PLN		276	0	Wibor 1M + marża banku	29.11.2021		a)hipoteka umowna do kwoty 10.500.000,00zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości w Świętochłowicach, b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości , c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2021 r.</b>						<b>276</b>	<b>0</b>				

**1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2020 roku**  
**Jednostka Zależna ZKS MONTEX SP. Z O.O.**

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2020 roku											
L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania / Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2020r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	ING BANK ŚLĄSKI S.A.	22.04.2015	Umowa o kredyt obrotowy odnawialny 889/2015/00000771/00	Limit 700 PLN		595	0	Wibor 1M + marża banku	29.11.2020		a)pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank rachunkami, b)oświadczenie o poddaniu się egzekucji, c)cesja należności z Huty Zabrze z tyt. zam. 206/Z/03/2014 na rachunek Banku
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2020 r.</b>						<b>595</b>	<b>0</b>				

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 31.03.2021 roku mieści się w przedziale od 1,50 – 2,25 pp.

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

Dla Grupy Kapitałowej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	wtys. PLN			wtys. EUR		
	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
I.Przychody netto ze sprzedaży	6 637	62 719	24 571	1 460	14 110	5 680
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 416)	(693)	3 218	(751)	(156)	744
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(3 691)	(523)	2 738	(812)	(118)	633
IV.Zysk (strata) netto	(2 822)	103	2 426	(621)	23	561
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(2 756)	219	2 473	(606)	49	572
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(66)	(116)	(47)	(15)	(26)	(11)
VII.Całkowity dochód ogółem	(2 822)	121	2 426	(621)	27	561
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(2 756)	237	2 473	(606)	53	572
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(66)	(116)	(47)	(15)	(26)	(11)
X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgowa na jedną akcję ( w PLN/EUR )	3,58	3,67	3,79	0,77	0,72	0,74
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej ( w PLN/EUR )	(0,10)	0,00	0,08	(0,02)	0,04	0,02
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 492	23 112	14 073	328	5 200	3 253
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 568)	(16 984)	(11 046)	(565)	(3 821)	(2 554)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 322)	(3 283)	(1 288)	(1 171)	(739)	(298)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(6 398)	2 845	1 739	(1 407)	640	402
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.03.2020	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.03.2020
XVII.Aktywa trwałe	100 812	95 107	89 714	21 632	20 609	19 707
XVIII.Aktywa obrotowe	42 175	56 329	69 359	9 050	12 206	15 236
XIX.Aktywa razem	142 987	151 436	159 073	30 682	32 815	34 943
XX.Zobowiązania długoterminowe	22 180	25 892	25 876	4 759	5 611	5 684
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	15 319	17 234	21 296	3 287	3 735	4 678
XXII. Kapitał własny	105 488	108 310	111 901	22 635	23 470	24 581
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	0	0	0	0	0	0
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 532	2 557	2 592
XXV.Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	691	757	826	148	164	181
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,6603	4,6148	4,5523
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,5467	4,4449	4,3257

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN			w tys. EUR		
	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.03.2020	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2020 do 31.03.2020
I.Przychody netto ze sprzedaży	6 096	60 216	24 023	1 341	13 547	5 554
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 046)	(55)	3 473	(670)	(12)	803
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(3 308)	126	2 999	(728)	28	693
IV.Zysk (strata) netto	(2 437)	776	2 700	(536)	175	624
V.Całkowity dochód ogółem	(2 437)	794	2 700	(536)	179	624
VI.Srednia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgową na jedną akcję ( w PLN/EUR )	3,57	3,65	3,76	0,77	0,76	0,72
VIII. Zysk (strata) netto na akcje oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję ( w PLN/EUR )	(0,08)	0,03	0,09	(0,02)	0,01	0,02
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	901	23 606	14 324	198	5 311	3 311
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 321)	(16 962)	(11 043)	(510)	(3 816)	(2 553)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(4 991)	(3 865)	(1 519)	(1 098)	(870)	(351)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(6 411)	2 779	1 762	(1 410)	625	407
<b>Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów</b>	<b>na dzień 31.03.2021</b>	<b>na dzień 31.12.2020</b>	<b>na dzień 31.03.2020</b>	<b>na dzień 31.03.2021</b>	<b>na dzień 31.12.2020</b>	<b>na dzień 31.03.2020</b>
XIII.Aktywa trwałe	98 911	93 382	87 789	21 224	20 235	19 285
XIV.Aktywa obrotowe	41 185	54 902	68 188	8 837	11 897	14 979
XV.Aktywa razem	140 096	148 284	155 977	30 062	32 132	34 263
XVI.Zobowiązania długoterminowe	23 741	25 061	25 036	5 094	5 431	5 500
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	11 140	15 571	20 097	2 390	3 374	4 415
XVIII. Kapitał własny	105 215	107 652	110 844	22 577	23 328	24 349
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 532	2 557	2 592
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,6603	4,6148	4,5523
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,5467	4,4449	4,3257

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 01.01.2021	4,5467	4,4773	4,6603	4,6603
do 31.03.2021				
od 01.01.2020	4,4449	4,2279	4,6330	4,6148
do 31.12.2020				
od 01.01.2020	4,3033	4,2706	4,3402	4,3013
do 31.03.2020				

## 2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Środki trwale netto, w tym:</b>	<b>77 693</b>	<b>79 657</b>	<b>78 364</b>
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	12 111	12 111	12 051
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 201	8 201	8 165
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 493	24 904	25 767
urządzenia techniczne i maszyny	36 812	38 471	36 017
środki transportu	1 725	1 603	1 740
inne środki trwałe	2 552	2 568	2 789
<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>4 585</b>	<b>2 073</b>	<b>3 344</b>
<b>Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym</b>	<b>82 278</b>	<b>81 730</b>	<b>81 708</b>
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	0	170	755

## 2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	12 111	24 904	38 471	1 603	2 568	79 657
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	12 749	49 670	90 670	3 814	8 070	164 973
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>327</b>	<b>169</b>	<b>87</b>	<b>583</b>
nabycie	0	0	327	169	87	583
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
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(409)</b>	<b>(45)</b>	<b>(2)</b>	<b>(456)</b>
likwidacja i sprzedaż	0	0	(409)	(45)	(2)	(456)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>12 749</b>	<b>49 670</b>	<b>90 588</b>	<b>3 938</b>	<b>8 155</b>	<b>165 100</b>
<b>korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011</b>						
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(600)</b>	<b>(24 324)</b>	<b>(52 144)</b>	<b>(2 200)</b>	<b>(5 499)</b>	<b>(84 767)</b>
<b>Zwiększenia umorzenia</b>	<b>0</b>	<b>(411)</b>	<b>(1 683)</b>	<b>(47)</b>	<b>(103)</b>	<b>(2 244)</b>
<b>Zmniejszenia umorzeń, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106</b>	<b>45</b>	<b>2</b>	<b>153</b>
likwidacja i sprzedaż	0	0	106	45	2	153
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
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(600)</b>	<b>(24 735)</b>	<b>(53 721)</b>	<b>(2 202)</b>	<b>(5 600)</b>	<b>(86 858)</b>
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>12 111</b>	<b>24 493</b>	<b>36 812</b>	<b>1 725</b>	<b>2 552</b>	<b>77 693</b>
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
<b>Środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>325</b>	<b>4 162</b>	<b>0</b>	<b>98</b>	<b>4 585</b>
<b>Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82 278</b>



Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	12 051	26 172	29 491	1 613	2 618	71 945
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	12 689	49 312	75 351	3 702	7 622	148 676
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	60	358	15 942	166	450	16 976
nabycie	0	358	15 942	166	450	16 916
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	157	0	0	0	0	157
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	(97)	0	0	0	0	(97)
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	0	0	(623)	(54)	(2)	(679)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(623)	(54)	(2)	(679)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	12 749	49 670	90 670	3 814	8 070	164 973
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(38)	(442)	(55)	(11)	(3)	(549)
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	(600)	(22 698)	(45 805)	(2 078)	(5 001)	(76 182)
<b>Zwiększenia umorzenia</b>	0	(1 626)	(6 773)	(177)	(500)	(9 076)
<b>Zmniejszenia umorzeń, w tym:</b>	0	0	434	55	2	491
likwidacja i sprzedaż	0	0	434	55	2	491
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
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	(600)	(24 324)	(52 144)	(2 200)	(5 499)	(84 767)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	12 111	24 904	38 471	1 603	2 568	79 657
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	10 529	0	0	0	0	10 529
<b>Środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	0	236	1 760	0	77	2 073
<b>Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu</b>	0	0	0	0	0	81 730

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	12 051	26 172	29 491	1 613	2 618	71 945
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	12 689	49 312	75 351	3 702	7 622	148 676
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 024</b>	<b>166</b>	<b>304</b>	<b>8 494</b>
nabycie	0	0	8 024	166	304	8 494
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
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(3)</b>	<b>(45)</b>	<b>(2)</b>	<b>(50)</b>
likwidacja i sprzedaż	0	0	(3)	(45)	(2)	(50)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>12 689</b>	<b>49 312</b>	<b>83 372</b>	<b>3 823</b>	<b>7 924</b>	<b>157 120</b>
<b>korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011</b>	<b>(38)</b>	<b>(442)</b>	<b>(55)</b>	<b>(11)</b>	<b>(3)</b>	<b>(549)</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(600)</b>	<b>(22 698)</b>	<b>(45 805)</b>	<b>(2 078)</b>	<b>(5 001)</b>	<b>(76 182)</b>
<b>Zwiększenia umorzenia</b>	<b>0</b>	<b>(405)</b>	<b>(1 498)</b>	<b>(40)</b>	<b>(133)</b>	<b>(2 076)</b>
<b>Zmniejszenia umorzeń, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>46</b>	<b>2</b>	<b>51</b>
likwidacja i sprzedaż	0	0	3	46	2	51
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
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(600)</b>	<b>(23 103)</b>	<b>(47 300)</b>	<b>(2 072)</b>	<b>(5 132)</b>	<b>(78 207)</b>
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>12 051</b>	<b>25 767</b>	<b>36 017</b>	<b>1 740</b>	<b>2 789</b>	<b>78 364</b>
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
<b>Środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>135</b>	<b>3 157</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>3 344</b>
<b>Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 708</b>

### 2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:</b>	5 399	5 369	3 941
Koszty prac rozwojowych	13	16	605
Programy komputerowe	1 255	1 319	694
Prace rozwojowe w toku	4 131	4 034	2 642
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

**2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>4 050</b>	<b>1 319</b>	<b>5 369</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>10 349</b>	<b>3 287</b>	<b>13 636</b>
Zwiększenia, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>10 349</b>	<b>3 287</b>	<b>13 636</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(10 333)</b>	<b>(1 968)</b>	<b>(12 301)</b>
Zwiększenia umorzeń	(3)	(64)	(67)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(10 336)</b>	<b>(2 032)</b>	<b>(12 368)</b>
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
<b>Prace rozwojowe w toku</b>	<b>4 131</b>	<b>0</b>	<b>4 131</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>4 144</b>	<b>1 255</b>	<b>5 399</b>

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>2 845</b>	<b>718</b>	<b>3 563</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>6 749</b>	<b>2 581</b>	<b>9 330</b>
Zwiększenia, w tym:	<b>0</b>	<b>706</b>	<b>706</b>
nabycie	0	706	706
korekta z tytułu utraty kontroli nad Spółką Zależną Patentus Strefa SA w upadłości	(3 600)	0	(3 600)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>10 349</b>	<b>3 287</b>	<b>13 636</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(5 903)</b>	<b>(1 867)</b>	<b>(7 770)</b>
Zwiększenia umorzeń	(830)	(101)	(931)
Zmniejszenia umorzeń	3 600	0	3 600
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(10 333)</b>	<b>(1 968)</b>	<b>(12 301)</b>
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
<b>Prace rozwojowe w toku</b>	<b>4 034</b>	<b>0</b>	<b>4 034</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>4 050</b>	<b>1 319</b>	<b>5 369</b>

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>2 845</b>	<b>718</b>	<b>3 563</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>6 749</b>	<b>2 581</b>	<b>9 330</b>
Zwiększenia, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>6 749</b>	<b>2 581</b>	<b>9 330</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(5 903)</b>	<b>(1 863)</b>	<b>(7 766)</b>
Zwiększenia umorzeń	(241)	(24)	(265)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(6 144)</b>	<b>(1 887)</b>	<b>(8 031)</b>
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prace rozwojowe w toku</b>	<b>2 642</b>	<b>0</b>	<b>2 642</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>3 247</b>	<b>694</b>	<b>3 941</b>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
<b>Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	282	67	1 293
Odpisy aktualizujące	0	0	0
<b>Razem należności niefinansowe długoterminowe netto</b>	<b>282</b>	<b>67</b>	<b>1 293</b>
<b>Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto</b>	<b>282</b>	<b>67</b>	<b>1 293</b>
<b>Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	46	18	9
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	5 846	16 488	22 804
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(1 109)	(1 222)	(975)
<b>Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto</b>	<b>4 783</b>	<b>15 284</b>	<b>21 838</b>
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	29	18	153
Należności z tytułu podatków	726	409	1 057
Pozostałe należności	2 621	1 992	6 079
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 164	331	1 109
Odpisy aktualizujące	0	0	0
<b>Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto</b>	<b>4 540</b>	<b>2 750</b>	<b>8 398</b>
<b>Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto</b>	<b>9 323</b>	<b>18 034</b>	<b>30 236</b>
<b>Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>9 605</b>	<b>18 101</b>	<b>31 529</b>

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

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Należności z tytułu dostaw i usług bieżące</b>	<b>4 392</b>	<b>9 721</b>	<b>6 724</b>
<b>Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:</b>	<b>1 500</b>	<b>6 785</b>	<b>16 089</b>
do 30 dni	220	3 034	14 928
od 31 do 60 dni	108	2 478	3
od 61 do 90 dni	109	28	23
od 91 do 180 dni	133	47	48
od 181 do 365 dni	83	60	6
powyżej 365 dni	847	1 138	1 081
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)</b>	<b>5 892</b>	<b>16 506</b>	<b>22 813</b>
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 222)	(1 576)	(1 481)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	113	(172)	506
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	0	526	0
<b>Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu</b>	<b>(1 109)</b>	<b>(1 222)</b>	<b>(975)</b>
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</b>	<b>4 783</b>	<b>15 284</b>	<b>21 838</b>

## 2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartość bieżąca należności z tyt. leasingu finansowego na początek okresu</b>	<b>529</b>	<b>3 317</b>	<b>3 317</b>
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(322)	(2 788)	(1 859)
<b>Wartość bieżąca należności z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>207</b>	<b>529</b>	<b>1 458</b>
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	207	529	1 251
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	207
<b>Dodatkowe informacje :</b>			
<b>Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu</b>	<b>15</b>	<b>112</b>	<b>112</b>
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(5)	(95)	(46)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(2)	0
<b>Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>66</b>
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:</b>	<b>217</b>	<b>544</b>	<b>1 524</b>
do 1 roku	217	544	1 301
od 1 roku do 5 lat	0	0	223
powyżej 5 lat	0	0	0
<b>Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)</b>	<b>(10)</b>	<b>(15)</b>	<b>(66)</b>
<b>Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:</b>	<b>207</b>	<b>529</b>	<b>1 458</b>
do 1 roku	207	529	1 251
od 1 roku do 5 lat	0	0	207
powyżej 5 lat	0	0	0
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Zapasy brutto, w tym:</b>	<b>29 316</b>	<b>28 039</b>	<b>29 920</b>
Materiały	16 117	17 120	19 525
Półprodukty i produkty w toku	11 712	9 543	8 843
Wyroby gotowe	63	63	86
Towary	1 424	1 313	1 466
<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:</b>	<b>(112)</b>	<b>(112)</b>	<b>(50)</b>
Materiały	(16)	(16)	(17)
Towary	(91)	(91)	(4)
Półprodukty i produkty w toku	(5)	(5)	(3)
Wyroby gotowe	0	0	(26)
<b>Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:</b>	<b>29 204</b>	<b>27 927</b>	<b>29 870</b>
Materiały	16 026	17 029	19 521
Półprodukty i produkty w toku	11 707	9 538	8 840
Wyroby gotowe	63	63	60
Towary	1 408	1 297	1 449
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	3 182	36 162	12 563

## 2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Kredyty bankowe długoterminowe	9 408	12 296	11 762
Kredyty bankowe krótkoterminowe	7 832	6 075	4 688
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:</b>	<b>17 240</b>	<b>18 371</b>	<b>16 450</b>
do 1 roku	7 832	6 075	4 688
od 1 do 3 lat	5 603	5 463	9 635
od 3 do 5 lat	3 805	6 833	2 127
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka Dominująca nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

## 2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:</b>	<b>5 496</b>	<b>5 853</b>	<b>6 289</b>
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 496	5 853	6 289
<b>Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>4 075</b>	<b>3 389</b>	<b>4 227</b>
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	266	160	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	795	679	755
Inne zobowiązania i rozliczenia	1 559	1 086	1 765
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 455	1 464	1 707
<b>Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>9 571</b>	<b>9 242</b>	<b>10 516</b>

## 2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:</b>	<b>49</b>	<b>59</b>	<b>87</b>
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	49	59	87
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>3 384</b>	<b>7 742</b>	<b>12 351</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	2	0	1
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	2 754	7 098	11 475
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	42	77	320
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	586	567	555
Wycena instrumentów finansowych, zabezpieczających kursy walut ze sprzedaży produktów	0	0	0
<b>Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>3 433</b>	<b>7 801</b>	<b>12 438</b>



## 2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>244</b>	<b>244</b>	<b>211</b>
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	216	216	181
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	21	21	23
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	7	7	7
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:</b>	<b>7 468</b>	<b>8 037</b>	<b>8 037</b>
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	12	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(457)	(581)	(480)
<b>Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:</b>	<b>7 011</b>	<b>7 468</b>	<b>7 557</b>
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	1 883	1 883	1 871
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	5 128	5 585	5 686
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
<b>Razem ( per saldo ) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>7 011</b>	<b>7 468</b>	<b>7 557</b>

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu</b>	<b>420</b>	<b>407</b>	<b>407</b>
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	412	13	(105)
<b>Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>832</b>	<b>420</b>	<b>302</b>
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
<b>Razem ( per saldo ) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>832</b>	<b>420</b>	<b>302</b>

## 2.15 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:</b>	<b>6 637</b>	<b>62 719</b>	<b>24 571</b>
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	5 355	56 157	22 721
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 184	6 194	1 748
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	98	368	102
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	0	0

## 2.16 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	8 405	57 855	19 827
Koszty sprzedaży	880	2 797	776
Koszty ogólnego zarządu	1 311	5 556	1 357
<b>Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)</b>	<b>10 596</b>	<b>66 208</b>	<b>21 960</b>

## 2.17 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Amortyzacja	2 307	9 053	2 059
Zużycie materiałów i energii	4 400	40 514	13 915
Usługi obce	2 087	12 082	4 703
Podatki i opłaty	316	896	311
Koszty świadczeń pracowniczych	2 881	9 509	2 408
Pozostałe koszty	216	988	266
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
<b>Razem Koszty rodzajowe</b>	<b>12 207</b>	<b>73 042</b>	<b>23 662</b>
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(2 408)	(10 984)	(2 836)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	(3)	(3)
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	797	4 153	1 137
<b>Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu</b>	<b>10 596</b>	<b>66 208</b>	<b>21 960</b>

## 2.18 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>661</b>	<b>4 183</b>	<b>1 180</b>
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	1	4
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	366	1 788	447
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	161	1
Otrzymane pozostałe dotacje	35	709	31
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	117	526	506
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	28	4	0
Otrzymane odszkodowania	17	175	77
Inne przychody operacyjne	98	661	114
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Zysk z okazjonalnego nabycia udziałów	0	158	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0

## 2.19 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>118</b>	<b>1 387</b>	<b>573</b>
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	62	190	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	194	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	63	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	37	15	0
Przekazane darowizny	1	6	2
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	665	64
Inne koszty operacyjne	18	254	507

## 2.20 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>1 689</b>	<b>57</b>
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	0	1 548	7
Odwrocenie odpisu aktualizującego odsetki	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	0	13	1
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	0	103	45
Dodatnie różnice kursów walut	0	17	4
Inne przychody finansowe	0	8	0

## 2.21 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>275</b>	<b>1 519</b>	<b>537</b>
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	8	7
Odsetki od kredytów bankowych	90	203	114
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	1	(2)	203
Odsetki od umów leasingu finansowego	6	6	2
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	3	239	82
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	334	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	0	0
Ujemne różnice kursów walut	84	655	0
Inne koszty finansowe	91	76	129

## 2.22 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>(626)</b>	<b>689</b>
<b>Odroczony podatek dochodowy, w tym:</b>	<b>(869)</b>	<b>0</b>	<b>(377)</b>
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(406)	(33)	103
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(463)	(643)	(480)
<b>Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>(869)</b>	<b>(626)</b>	<b>312</b>

## 2.23 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane wtys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	5 743	894	0	6 637
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(7 729)	(676)	0	(8 405)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>(1 986)</b>	<b>218</b>	<b>0</b>	<b>(1 768)</b>
Koszty sprzedaży	(595)	(285)	0	(880)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(185)	0	(583)	(768)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>(2 766)</b>	<b>(67)</b>	<b>(583)</b>	<b>(3 416)</b>
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	(13)	0	(262)	(275)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(2 779)</b>	<b>(67)</b>	<b>(845)</b>	<b>(3 691)</b>
Podatek dochodowy	(2)	0	871	869
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(2 781)</b>	<b>(67)</b>	<b>26</b>	<b>(2 822)</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	74 000	2 938	11 021	87 959
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	2 421	2 421
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	10 432	10 432
Zapasy	27 804	1 400	0	29 204
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 295	(24)	512	4 783
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	8 188	8 188
<b>Razem aktywa</b>	<b>106 099</b>	<b>4 314</b>	<b>32 574</b>	<b>142 987</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 547	209	0	2 756
Przychody przyszłych okresów	0	0	6 951	6 951
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	17 331	17 331
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	10 461	10 461
<b>Razem zobowiązania i rezerwy</b>	<b>2 547</b>	<b>209</b>	<b>34 743</b>	<b>37 499</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	58 691	4 028	0	62 719
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(54 877)	(2 978)	0	(57 855)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>3 814</b>	<b>1 050</b>	<b>0</b>	<b>4 864</b>
Koszty sprzedaży	(1 803)	(994)	0	(2 797)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(587)	0	(2 173)	(2 760)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 424</b>	<b>56</b>	<b>(2 173)</b>	<b>(693)</b>
Przychody finansowe	17	0	1 672	1 689
Koszty finansowe	(28)	0	(1 491)	(1 519)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 413</b>	<b>56</b>	<b>(1 992)</b>	<b>(523)</b>
Podatek dochodowy	(24)	0	650	626
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 389</b>	<b>56</b>	<b>(1 342)</b>	<b>103</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	70 629	2 958	13 512	87 099
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	2 421	2 421
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5 587	5 587
Zapasy	26 638	1 289	0	27 927
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	15 167	34	83	15 284
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	13 118	13 118
<b>Razem aktywa</b>	<b>112 434</b>	<b>4 281</b>	<b>34 721</b>	<b>151 436</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 966	438	694	7 098
Przychody przyszłych okresów	0	0	7 317	7 317
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	18 371	18 371
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	10 340	10 340
<b>Razem zobowiązania i rezerwy</b>	<b>5 966</b>	<b>438</b>	<b>36 722</b>	<b>43 126</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	23 520	949	102	24 571
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(19 048)	(779)	0	(19 827)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 472</b>	<b>170</b>	<b>102</b>	<b>4 744</b>
Koszty sprzedaży	(522)	(254)	0	(776)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(175)	0	(575)	(750)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>2</b>	<b>(84)</b>	<b>(473)</b>	<b>3 218</b>
Przychody finansowe	1	0	56	57
Koszty finansowe	(7)	0	(530)	(537)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(4)</b>	<b>(84)</b>	<b>(947)</b>	<b>2 738</b>
Podatek dochodowy	(13)	0	(299)	(312)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(17)</b>	<b>(84)</b>	<b>(1 246)</b>	<b>2 426</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	73 123	3 098	10 721	86 942
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	2 263	2 263
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	509	509
Zapasy	28 429	1 441	0	29 870
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	21 320	49	469	21 838
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	17 651	17 651
<b>Razem aktywa</b>	<b>122 872</b>	<b>4 588</b>	<b>31 613</b>	<b>159 073</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 343	555	3 578	11 476
Przychody przyszłych okresów	0	0	7 996	7 996
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	16 857	16 857
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	10 843	10 843
<b>Razem zobowiązania i rezerwy</b>	<b>7 343</b>	<b>555</b>	<b>39 274</b>	<b>47 172</b>

## 2.24 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości	0	0	0
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej -zastaw rejestrowy na środkach trwałych	0	0	0
Należność z tytułu gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych przez Spółki	0	0	0
<b>Razem należności warunkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:</b>	<b>75 210</b>	<b>71 743</b>	<b>88 009</b>
kredyty bankowe	40 292	40 292	55 536
zobowiązania leasingowe	185	35	761
otrzymane dotacje z funduszy UE	33 770	30 860	30 860
inne (odrębna specyfikacja)	963	556	852
<b>Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:</b>	<b>167 202</b>	<b>138 856</b>	<b>237 119</b>
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	53 726	43 226	74 126
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	29 871	29 723	25 235
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	10 000
Cesja praw z polis ubezpieczeniowej	42 122	31 474	61 141
Cesja przysługujących wierzytelności do BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	41 483	34 433	66 617
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>242 412</b>	<b>210 599</b>	<b>325 128</b>

## 2.25 Nota 18 - Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:</b>		<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	0	0	2	2
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	1	0	0	0	2
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	1	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	1	1

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:</b>		<b>13</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>1</b>
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	13	2	0	0	6	1

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym:</b>		<b>667</b>	<b>4 086</b>	<b>94</b>	<b>3 758</b>	<b>20</b>	<b>3 747</b>
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	300	4 040	0	3 740	0	3 740
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	367	46	94	18	20	7
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:</b>		<b>53</b>	<b>6</b>	<b>449</b>	<b>6</b>	<b>36</b>	<b>36</b>
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	53	6	449	6	36	36
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

## 2.26 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W I kwartale 2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie przejęła żadnego podmiotu.

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

Jednostka Dominująca na dzień 31.03.2021 roku miała podpisane umowy pod projekty opisane w punkcie II 18 niniejszego raportu kwartalnego.

**10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.**

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

**11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.**

W prezentowanym okresie nie wykonano korekt błędów poprzednich okresów.

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

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej regulują swoje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek terminowo, zgodnie z postanowieniami obowiązujących umów.

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

Podmiotami powiązanymi w stosunku do Grupy Kapitałowej są:

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

Zarząd Spółki Dominującej PATENTUS S.A. stanowią osoby będące równocześnie Akcjonariuszami. Członkowie Rady Nadzorczej poza Przewodniczącym Rady Nadzorczej Panem Wiesławem Waszkielewiczem oraz Panią Edytą Głombek - Członek Rady Nadzorczej są bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy.

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

Spółka Dominująca PATENTUS S.A. posiada 82,78% udziałów w kapitale ZKS MONTEX Sp. z o.o.

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

W 2020 roku i w I kwartale 2021 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanimi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących. Ponadto, z chwilą założenia Spółek Zależnych – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że transakcje z podmiotami powiązanimi w stosunku do Spółki zostały zawarte na warunkach rynkowych.

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

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

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu ustalania wyceny w wartości godziwej.

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

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

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

Poniżej Zarząd Spółki Dominującej prezentuje czynniki, które w okresie od 01.01.2021 do 31.03.2021 mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej.

**17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:****Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:**

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

**17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.**

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

**17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:**

W I kwartale 2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie zawarła umów handlowych spełniających kryterium istotności tj. przekraczających wartość 10% kapitałów własnych.

**17.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:**

- **WINDEX** - zamówienie z dnia 25 stycznia 2021 roku na wykonanie konstrukcji rurociągu technologicznego:
  - kwota zlecenia netto- 235.720,00 PLN;
  - termin wykonalności- 25.02.2021 roku.
- **PROLIGO**- zamówienie z dnia 10 marca 2021 roku na wykonanie zadaszania przejść podziemnych wejście W1 i W2:
  - kwota zlecenia netto- 63.845,20 PLN;
  - termin wykonalności- 30.04.2021 roku.
- **ZRE GDAŃSK** - zamówienie z dnia 2 marca 2021 roku na wykonanie pomostu generatora:
  - kwota zlecenia netto- 105.000,00 PLN;
  - termin wykonalności- 16.04.2021 roku.
- **DP CLEAN TECH** - zamówienie z dnia 5 marca 2021 roku na wykonanie kanału ze stali:
  - kwota zlecenia netto- 32.600,90 PLN;
  - termin wykonalności- 29.03.2021 roku.
- **ZAWADZKI**.- zamówienie z dnia 15 marca 2021 roku na wykonanie konstrukcji zsuwni paliwa:
  - kwota zlecenia netto- 97.800,00 PLN;
  - termin wykonania – 16.04.2021 roku
- **ZAWADZKI**.- zamówienie z dnia 15 marca 2021 roku na wykonanie konstrukcji koryta dozownika:
  - kwota zlecenia netto- 130.200,00 PLN;
  - termin wykonania – 16.04.2021 roku.

- **AE INDUSTRY**.- zamówienie z dnia 12 marca 2021 roku na wykonanie 500 szt. haków:
  - kwota zlecenia netto- 74.000,00 PLN;
  - termin wykonania – 02.04.2021 roku.
- **PROLIGO**- zamówienie z dnia 19 marca 2021 roku na wykonanie konstrukcji podestów:
  - kwota zlecenia netto- 52.500,00 PLN;
  - termin wykonania – 30.04.2021 roku
- **STEELKO** - zamówienie z dnia 29 marca 2021 roku na wykonanie zbiornika z ramą zespołu ssawnego pompy:
  - kwota zlecenia netto- 90.000,00 PLN;
  - termin wykonania – 05.05.2021 roku.

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

**b. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.**

W prezentowanym okresie w Jednostce Zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

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

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

1. W dniu 19.11.2015 roku w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o dofinansowanie projektu (Oś priorytetowa: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego; Działanie: Badania naukowe i prace rozwojowe; Poddziałanie: Projekty aplikacyjne; Numer naboru: 1/4.1.4/2015) pod tytułem: „Opracowanie innowacyjnej technologii produkcji elementów uzębionych z hybrydowymi warstwami powierzchniowymi o podłożu nanostrukturalnym do zespołów napędowych przenośników przeznaczonych do pracy w ekstremalnych warunkach eksploatacyjnych” nr POIR.04.01.04-00-0064/15. Okres realizacji projektu przewidziano na 01.04.2016 r. do 30.09.2020 r. Projekt ma być realizowany w Konsorcjum, którego liderem będzie Patentus S.A., a pozostałymi wykonawcami Politechnika Warszawska, Instytut Technologii Eksploatacyjnej – Państwowy Instytut Badawczy, Nanostal Sp. z o.o.. Wartość całego projektu opiewa na 11.666 tys. PLN, z czego dofinansowanie wyniesie 8.612 tys. PLN. Udział Spółki w całym projekcie wyniesie 7.718 tys. PLN, z czego dofinansowanie 5.036 tys. PLN. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania projekt jest na etapie podpisywania umowy o dofinansowanie. W dniu 29.06.2016 roku Spółka podpisała umowę o dofinansowanie. W dniu 07.04.2021 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o płatność końcową zamykając tym samym merytoryczną realizację projektu.

1) W dniu 01.02.2017 Spółka podpisała umowę z firmą Oerlikon Balzers Coating Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Polkowicach na wykonanie powłok typu DLC na próbkach do testów zużyciowych i kołach zębatych. Wartość umowy uzależniona jest od ilości wykonanych powłok. Na dzień składania niniejszego raportu umowa jest zrealizowana.

**2.** W dniu 05.01.2018 roku w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wnioski o dofinansowanie projektu (Oś priorytetowa: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego; Działanie: Badania naukowe i prace rozwojowe; Poddziałanie: Projekty aplikacyjne; Numer naboru: 1/4.1.4/2017) pod tytułem: „Opracowanie innowacyjnych przenośników zgrzebłowych o zwiększonej podatności rozruchowej i trwałości eksploatacyjnej” nr POIR.04.01.04-00-0081/17. Okres realizacji projektu przewidziano na 02.07.2018 r. do 01.07.2021 r. Projekt ma być realizowany w Konsorcjum, którego liderem będzie Patentus S.A. , a pozostałymi wykonawcami Politechnika Śląska oraz Fabryka Elementów Napędowych "FENA" Sp. z o.o.. Wartość całego projektu opiewa na 5.760 tys. PLN , z czego dofinansowanie wyniesie 3.923 tys. PLN. Udział Spółki w całym projekcie wyniesie 3.982 tys. PLN, z czego dofinansowanie 2.351 tys. PLN. W dniu 10.10.2018r do siedziby Spółki wpłynęła datowana na 28.08.2018r umowa o dofinansowanie zawarta z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu projekt jest w trakcie realizacji.

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

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

W rama projektu zakupione zostały następujące środki trwałe:

1. Sterowana numerycznie frezarka obwiedniowa firmy Slovakie strojirny za kwotę 530 tys. EURO,
2. Praska do inkludowania próbek firmy HHW Hommel Hercules za kwotę 38 tys. PLN,
3. Fundament pod frezarkę obwiedniową za kwotę 15 tys. PLN wykonany przez firmę Sidal Sp. z o.o.,
4. Suwnica o nośności 20 ton firmy Budtor Sp z o.o. za kwotę 194,5 tys. PLN,
5. Sterowana numerycznie dłutownica do uzębień firmy Liebherr za kwotę 1 060 tys. EURO,
6. Sterowaną numerycznie szlifierkę do uzębień firmy Kapp Niles za kwotę 718 tys. EURO,
7. Śrutownicę przelotową firmy Rosler za kwotę 310 tys. EURO,
8. Fundament pod dłutownicę za kwotę 30 tys. PLN wykonany przez firmę Wasa Trade Sp. z o.o.,

9. Fundament pod śrutownicę za kwotę 144 tys. PLN wykonany przez firmę Global Travel Excellence Sp. z o.o.

4. 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 30.06.2021 r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN.

#### **19. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.**

W Jednostkach Grupy Kapitałowej nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

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

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

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

W prezentowanym okresie I kwartale 2021 roku organy Jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie podjęły żadnej decyzji dotyczącej deklaracji wypłaty dywidendy.

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

##### **22.1 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2021 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:**

1) W dniu 22.04.2021 roku został podpisany aneks nr 11 do Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/800 z dnia 22.04.2015 roku:

- Zmienia się treść kwota i waluta Limitu Kredytowego:
  - a) 4 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
  - b) 4 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.
- Zmienia się treść sublimitów ( dla Klienta nr 2 ZKS MONTEX Sp. z o.o.) w wysokości:
  - a) 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
  - b) 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.

Sublimit dostępny dla Klienta 2 ( ZKS MONTEX Sp. z o.o.) w okresie:

- a) 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku;
- b) 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku do wykorzystania na następujące Produkty:
- a) Kredyty obrotowe w rachunku bieżącym prowadzonym na rzecz Klienta nr 2 (ZKS MONTEX Sp. z o.o.) do wysokości 700 000,00 PLN w okresie: od dnia udostępnienia do dnia 29.04.2021 roku; 500 000,00 PLN w okresie: od dnia 30.04.2021 roku do dnia 29.11.2021 roku.

Pozostałe zapiski umowy pozostają bez zmian.

**22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2021 roku w Jednostce Zależnej ZKS MONTEX Sp. z o.o.:**

W prezentowanym okresie w Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 31.03.2021 roku.

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

Dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości	0	0	0
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej -zastaw rejestrowy na środkach trwałych	0	0	0
Należność z tytułu gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych przez Spółki	0	0	0
<b>Razem należności warunkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:</b>	<b>75 210</b>	<b>71 743</b>	<b>88 009</b>
kredyty bankowe	40 292	40 292	55 536
zobowiązania leasingowe	185	35	761
otrzymane dotacje z funduszy UE	33 770	30 860	30 860
inne (odrębna specyfikacja)	963	556	852
<b>Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:</b>	<b>167 202</b>	<b>138 856</b>	<b>237 119</b>
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	53 726	43 226	74 126
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	29 871	29 723	25 235
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	10 000
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	42 122	31 474	61 141
Cesja przysług wierzycielności do BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	41 483	34 433	66 617
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>242 412</b>	<b>210 599</b>	<b>325 128</b>

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości	0	0	0
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - zastaw rejestrowy na środkach trwałych	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:</b>	<b>74 925</b>	<b>71 743</b>	<b>86 654</b>
kredyty bankowe	40 292	40 292	54 836
zobowiązania leasingowe	0	35	226
otrzymane dotacje z funduszy UE	33 770	30 860	30 860
inne (odrębna specyfikacja)	863	556	732
<b>Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:</b>	<b>139 152</b>	<b>138 856</b>	<b>206 260</b>
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	43 226	43 226	63 626
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	29 871	29 723	24 835
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	10 000
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	31 622	31 474	50 641
Cesja przysług wierzycielności od BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 433	34 433	57 158
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>214 077</b>	<b>210 599</b>	<b>292 914</b>



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

Na dzień 31.03.2021 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

- jednostka dominująca PATENTUS S.A.
- jednostka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o., w której jednostka dominująca posiada 82,78% udziału w kapitale zakładowym.

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

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

W dniu 12 marca 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy do kwoty 4 818 000,00 PLN tj. o kwotę 300 tys. PLN poprzez utworzenie 600 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem niepieniężnym w postaci własności:

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

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nie dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

Jednostka Dominująca posiada 82,78% w kapitale ZKS MONTEX Sp. z o.o.

W związku z utratą kontroli spowodowaną ogłoszeniem upadłości w dniu 20.10.2016 roku przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego Sekcja ds. restrukturyzacyjnych i upadłościowych spółka zależna PATENTUS STREFA S.A. w upadłości nie została objęta konsolidacją. Ostatnia konsolidacja spółki PATENTUS STREFA S.A. była opublikowana w sprawozdaniu za III kwartał 2016 roku. W dniu 18 lutego 2020 r. została zawarta Umowa sprzedaży

akcji („Umowa”) pomiędzy Emitentem a Panem Mirosławem Kobiór (Kupujący). Na mocy Umowy Spółka dokonała zbycia 100% akcji spółki Patentus Strefa SA z siedzibą w Stalowej Woli na rzecz Kupującego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 5/2020 w dniu 18.02.2020 roku.

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały prognoz wyników na bieżący rok.

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

1. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu I kwartał 2021 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%
<b>Suma</b>	<b>23.540.800</b>	<b>79,80%</b>	<b>41.665.800</b>	<b>87,47%</b>

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu za I kwartał 2021 roku są:

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

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

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

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	Prokurent	3.619.300	12,27%	13,24%
------------------------------------	-----------	-----------	--------	--------

Stan posiadania udziałów ZKS MONTEX Sp. z o.o. przez osoby zarządzające, nadzorujące oraz wyższego szczebla Jednostek Zależnych według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

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

**29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.**

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

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

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

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

Na dzień 31.03.2021 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 31.03.2021 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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

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

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi znajdują się w poniższych tabelach:

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji /Razem saldo należności, w tym:</b>		<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	0	0	2	2
Szymczak Jakub MAK	zięc prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	1	0	0	0	2
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	1	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	1	1

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:</b>		13	2	0	0	6	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	13	2	0	0	6	1

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym:</b>		667	4 086	94	3 758	20	3 747
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	300	4 040	0	3 740	0	3 740
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o.	pozostałe należności	367	46	94	18	20	7
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:</b>		53	6	449	6	36	36
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	53	6	449	6	36	36
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności z tytułu zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

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

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I kwartał 2021 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiłaby 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono w odpowiednio publikowanych raportach okresowych.

- 1) Umowa z 16 marca 2010 roku z P.W. „ROTEKS” Bożena Bujak na kwotę 150 tys. PLN z oprocentowaniem 8% w stosunku rocznym i terminem spłaty do dnia 30.09.2013r. Aneksem z dnia 30 września 2015 roku przesunięty został termin spłaty na dzień 30 września 2017 roku. W związku z brakiem spłaty pożyczki we wskazanym terminie w dniu 30 grudnia 2016 roku podpisano ugodę – uznanie długu w której dłużnik zobowiązuje się do spłaty pożyczki wraz z odsetkami w terminie do dnia 30.11.2019 roku. Na dzień 31.12.2019 roku saldo należności z tytułu tej pożyczki wraz z odsetkami wynosi 106 tys. PLN. W związku z zagrożeniem, że w/w

pożyczka nie zostanie spłacona Spółka utworzyła odpis aktualizujący na całość pożyczki wraz z odsetkami.

Zgodnie z opinią prawną z dnia 31.12.2019 r. wierzytelność należy uznać za nieściągalną.

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj termin płatności mieszczący się w okresie od 14 do 90 dni. Wartość godziwa należności nie różni się istotnie od ich wartości księgowych wykazanych w bilansie.

Spółka ZKS Montex Sp. z o.o. nie udzielała pożyczek w I kwartale 2021 roku.

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

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. jest stabilna i według oceny Zarządu Jednostki Dominującej – nie jest ona zagrożona.

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

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

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

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

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

Ponadto firma posiada odnowione w lutym 2019r. certyfikaty w zakresie produkcji dla PKP Cargo w zakresie wyszczególnionym w certyfikatach, dostępnych na stronie internetowej firmy Patentus S.A.

Przyznając certyfikat firma PKP CARGO SA. 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 SA. w zakresie produkcji:

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

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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



## II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU.

### 1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

#### 1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.03.2020
<b>I. Aktywa trwałe</b>		<b>98 911</b>	<b>93 382</b>	<b>87 789</b>
1. Wartości niemater. i prawne		5 387	5 357	3 926
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	76 749	76 375	76 155
3. Nieruchomości inwestycyjne		2 421	2 421	2 263
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		3 740	3 740	3 740
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		9 600	5 100	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	732	322	205
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	282	67	1 293
8. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	0	0	207
<b>II. Aktywa obrotowe</b>		<b>41 185</b>	<b>54 902</b>	<b>68 188</b>
1. Zapasy	3	28 396	27 406	29 455
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	9 249	17 223	29 486
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	207	529	1 251
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		731	731	0
5. Środki pieniężne		2 602	9 013	7 996
<b>Aktywa razem</b>		<b>140 096</b>	<b>148 284</b>	<b>155 977</b>

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.03.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>105 215</b>	<b>107 652</b>	<b>110 844</b>
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		7 945	7 945	7 927
4. Zyski zatrzymane		79 022	81 459	84 669
<b>II. Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>23 741</b>	<b>25 061</b>	<b>25 036</b>
1. Kredyty i pożyczki	4	11 794	12 296	11 762
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	5 496	5 853	6 289
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	189	189	161
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	6 262	6 723	6 824
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>11 140</b>	<b>15 571</b>	<b>20 097</b>
1. Kredyty i pożyczki	4	4 799	5 112	4 093
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	2 753	7 369	12 010
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	3 567	3 069	3 971
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	21	21	23
<b>Pasywa razem</b>		<b>140 096</b>	<b>148 284</b>	<b>155 977</b>

### 1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	6 096	60 216	24 023
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(7 987)	(56 154)	(19 452)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>(1 891)</b>	<b>4 062</b>	<b>4 571</b>
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(572)	(1 944)	(522)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(1 126)	(4 837)	(1 170)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	661	4 048	1 167
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(118)	(1 384)	(573)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>(3 046)</b>	<b>(55)</b>	<b>3 473</b>
IX. Przychody finansowe	13	0	1 672	55
X. Koszty finansowe	14	(262)	(1 491)	(529)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>(3 308)</b>	<b>126</b>	<b>2 999</b>
XII. Podatek dochodowy	15	871	650	(299)
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>(2 437)</b>	<b>776</b>	<b>2 700</b>
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)		(0,08)	0,03	0,09
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

### 1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>(2 437)</b>	<b>776</b>	<b>2 700</b>
<b>Inne całkowite dochody, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	157	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	8.1	0	(139)	0
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>(2 437)</b>	<b>794</b>	<b>2 700</b>

### 1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
<b>Dane na dzień 01 stycznia 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 945</b>	<b>81 459</b>	<b>107 652</b>
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
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(2 437)	(2 437)
<b>Dane na dzień 31 marca 2021 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 945</b>	<b>79 022</b>	<b>105 215</b>
<b>Dane na dzień 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 927</b>	<b>81 969</b>	<b>108 144</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	(1 286)	(1 286)
Całkowity dochód ogółem		0	0	18	776	794
<b>Dane na dzień 31 grudnia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 945</b>	<b>81 459</b>	<b>107 652</b>
<b>Dane na dzień 01 stycznia 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 927</b>	<b>81 969</b>	<b>108 144</b>
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
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 700	2 700
<b>Dane na dzień 31 marca 2020 roku</b>		<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>7 927</b>	<b>84 669</b>	<b>110 844</b>

### 1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>Działalność operacyjna</b>				
Zysk (strata) netto		(2 437)	776	2 700
Amortyzacja		2 236	8 763	1 984
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(4 500)	760	400
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(62)	190	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(871)	(582)	(390)
Zmiana stanu zapasów		(990)	4 143	2 094
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		12 035	24 611	15 231
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(4 510)	(14 301)	(8 384)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	(23)	0
Inne korekty		0	0	0
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		0	(731)	689
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>901</b>	<b>23 606</b>	<b>14 324</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		409	623	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 945)	(17 585)	(7 270)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		215	0	(3 773)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe do jednostek zależnych		0	0	0
Udzielone pożyczki do jednostek pozostałych		0	0	0
Splata pożyczek udzielonych jednostkom zależnym		0	0	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostek zależnej pożyczek		0	0	0
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(2 321)</b>	<b>(16 962)</b>	<b>(11 043)</b>
<b>Działalność finansowa</b>				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		76	2 795	1 753
Splata kredytów i pożyczek		(889)	(7 753)	(4 764)
Inne wpływy finansowe		(4 500)	(777)	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	(253)	(13)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		322	2 883	1 905
Zapłacone odsetki		0	(760)	(400)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>(4 991)</b>	<b>(3 865)</b>	<b>(1 519)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>(6 411)</b>	<b>2 779</b>	<b>1 762</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>(6 411)</b>	<b>2 779</b>	<b>1 762</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		9 013	6 234	6 234
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>2 602</b>	<b>9 013</b>	<b>7 996</b>
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0

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

### 2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Środki trwale netto, w tym:</b>	<b>72 201</b>	<b>74 339</b>	<b>72 862</b>
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	11 766	11 766	11 706
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	7 856	7 856	7 820
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 277	20 668	21 472
urządzenia techniczne i maszyny	36 050	37 916	35 379
środki transportu	1 562	1 428	1 531
inne środki trwałe	2 546	2 561	2 774
<b>Środki trwale w budowie</b>	<b>4 548</b>	<b>2 036</b>	<b>3 293</b>
<b>Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym</b>	<b>76 749</b>	<b>76 375</b>	<b>76 155</b>
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	0	23	233

## 2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	11 766	20 668	37 916	1 428	2 561	74 339
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	11 766	35 439	82 785	3 044	6 926	139 960
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0	0	83	169	84	336
nabycie	0	0	83	169	84	336
aktualizacja do wartości przeliczanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeliczanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	0	0	(409)	0	0	(409)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(409)	0	0	(409)
aktualizacja do wartości przeliczanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	11 766	35 439	82 459	3 213	7 010	139 887
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	0	(14 771)	(44 869)	(1 616)	(4 365)	(65 621)
<b>Zwiększenia umorzenia</b>	0	(391)	(1 643)	(35)	(99)	(2 168)
<b>Zmniejszenia umorzeń, w tym:</b>	0	0	103	0	0	103
likwidacja i sprzedaż	0	0	103	0	0	103
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeliczanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	0	(15 162)	(46 409)	(1 651)	(4 464)	(67 686)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	11 766	20 277	36 050	1 562	2 546	72 201
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeliczanej na koniec okresu	10 529	0	0	0	0	10 529
<b>Środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	0	288	4 162	0	98	4 548
<b>Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu</b>	0	0	0	0	0	76 749

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	11 706	21 857	28 815	1 393	2 602	66 373
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	11 706	35 081	67 489	2 887	6 479	123 642
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	60	358	15 910	166	447	16 941
nabycie	0	358	15 910	166	447	16 881
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	157	0	0	0	0	157
odwrócenie odpisu aktualizującego "- " do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	(97)	0	0	0	0	(97)
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	0	0	(614)	(9)	0	(623)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(614)	(9)	0	(623)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	11 766	35 439	82 785	3 044	6 926	139 960
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	0	(13 224)	(38 674)	(1 494)	(3 877)	(57 269)
<b>Zwiększenia umorzenia</b>	0	(1 547)	(6 624)	(132)	(488)	(8 791)
<b>Zmniejszenia umorzeń, w tym:</b>	0	0	429	10	0	439
likwidacja i sprzedaż	0	0	429	10	0	439
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
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	0	(14 771)	(44 869)	(1 616)	(4 365)	(65 621)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	11 766	20 668	37 916	1 428	2 561	74 339
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	10 529	0	0	0	0	10 529
<b>Środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	0	206	1 753	0	77	2 036
<b>Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu</b>	0	0	0	0	0	76 375

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	11 706	21 857	28 815	1 393	2 602	66 373
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	11 706	35 081	67 489	2 887	6 479	123 642
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0	0	8 023	166	301	8 490
nabywanie	0	0	8 023	166	301	8 490
aktualizacja do wartości przeliczanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeliczanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia</b>	0	0	0	0	0	0
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
aktualizacja do wartości przeliczanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	11 706	35 081	75 512	3 053	6 780	132 132
<b>Ujemności na początek okresu</b>	0	(13 224)	(38 674)	(1 493)	(3 877)	(57 268)
<b>Zwiększenia ujemności</b>	0	(385)	(1 459)	(29)	(129)	(2 002)
<b>Zmniejszenia ujemności, w tym:</b>	0	0	0	0	0	0
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
korekta ujemności związana z aktualizacją do wartości przeliczanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
<b>Razem ujemności na koniec okresu</b>	0	(13 609)	(40 133)	(1 522)	(4 006)	(59 270)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	11 706	21 472	35 379	1 531	2 774	72 862
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeliczanej na koniec okresu	10 372	0	0	0	0	10 372
<b>Środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	0	84	3 157	0	52	3 293
<b>Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu</b>	0	0	0	0	0	76 155

### 2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:</b>	5 387	5 357	3 926
Koszty prac rozwojowych	13	16	605
Programy komputerowe	1 243	1 307	679
Prace rozwojowe w toku	4 131	4 034	2 642
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0



**2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>4 050</b>	<b>1 307</b>	<b>5 357</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>3 143</b>	<b>3 089</b>	<b>6 232</b>
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>3 143</b>	<b>3 089</b>	<b>6 232</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(3 127)</b>	<b>(1 782)</b>	<b>(4 909)</b>
Zwiększenia umorzeń	(3)	(64)	(67)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(3 130)</b>	<b>(1 846)</b>	<b>(4 976)</b>
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
<b>Prace rozwojowe w toku</b>	<b>4 131</b>	<b>0</b>	<b>4 131</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>4 144</b>	<b>1 243</b>	<b>5 387</b>

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>2 845</b>	<b>702</b>	<b>3 547</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>6 743</b>	<b>2 385</b>	<b>9 128</b>
Zwiększenia, w tym:	0	704	704
nabycie	0	704	704
Zmniejszenia	(3 600)	0	(3 600)
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>3 143</b>	<b>3 089</b>	<b>6 232</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(5 899)</b>	<b>(1 683)</b>	<b>(7 582)</b>
Zwiększenia umorzeń	(828)	(99)	(927)
Zmniejszenia umorzeń	3 600	0	3 600
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(3 127)</b>	<b>(1 782)</b>	<b>(4 909)</b>
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
<b>Prace rozwojowe w toku</b>	<b>4 034</b>	<b>0</b>	<b>4 034</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>4 050</b>	<b>1 307</b>	<b>5 357</b>

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>2 845</b>	<b>702</b>	<b>3 547</b>
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>6 743</b>	<b>2 385</b>	<b>9 128</b>
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>6 743</b>	<b>2 385</b>	<b>9 128</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>(5 899)</b>	<b>(1 683)</b>	<b>(7 582)</b>
Zwiększenia umorzeń	(239)	(23)	(262)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>(6 138)</b>	<b>(1 706)</b>	<b>(7 844)</b>
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
<b>Prace rozwojowe w toku</b>	<b>2 642</b>	<b>0</b>	<b>2 642</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>3 247</b>	<b>679</b>	<b>3 926</b>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie</b>			
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
<b>Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	282	67	1 293
Odpisy aktualizujące	0	0	0
<b>Razem należności niefinansowe długoterminowe netto</b>	<b>282</b>	<b>67</b>	<b>1 293</b>
<b>długoterminowe netto</b>	<b>282</b>	<b>67</b>	<b>1 293</b>
<b>Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	46	18	12
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	5 641	15 993	22 202
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(1 014)	(1 481)	(975)
<b>Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto</b>	<b>4 673</b>	<b>14 530</b>	<b>21 239</b>
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	0	0	153
Należności z tytułu podatków	1 366	1 131	1 050
Pozostałe należności	2 917	1 988	6 072
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 024	305	972
Odpisy aktualizujące	0	0	0
<b>Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto</b>	<b>5 307</b>	<b>3 424</b>	<b>8 247</b>
<b>Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto</b>	<b>9 980</b>	<b>17 954</b>	<b>29 486</b>
<b>Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>10 262</b>	<b>18 021</b>	<b>30 779</b>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Należności z tytułu dostaw i usług bieżące</b>	<b>4 187</b>	<b>9 312</b>	<b>6 125</b>
<b>Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:</b>	<b>1 500</b>	<b>6 345</b>	<b>16 089</b>
do 30 dni	220	2 777	14 928
od 31 do 60 dni	108	2 478	3
od 61 do 90 dni	109	28	23
od 91 do 180 dni	133	47	48
od 181 do 365 dni	83	60	6
powyżej 365 dni	847	955	1 081
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)</b>	<b>5 687</b>	<b>15 657</b>	<b>22 214</b>
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 127)	(1 481)	(1 481)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	113	(172)	506
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	0	526	0
<b>Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu</b>	<b>(1 014)</b>	<b>(1 127)</b>	<b>(975)</b>
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</b>	<b>4 673</b>	<b>14 530</b>	<b>21 239</b>

## 2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu</b>	<b>529</b>	<b>3 317</b>	<b>3 317</b>
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(322)	(2 788)	(1 859)
<b>Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>207</b>	<b>529</b>	<b>1 458</b>
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	207	529	1 251
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	207
<b>Dodatkowe informacje :</b>			
<b>Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu</b>	<b>15</b>	<b>112</b>	<b>112</b>
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(5)	(95)	(46)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(2)	0
<b>Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>66</b>
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:</b>	<b>217</b>	<b>544</b>	<b>1 524</b>
do 1 roku	217	544	1 301
od 1 roku do 5 lat	0	0	223
powyżej 5 lat	0	0	0
<b>Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)</b>	<b>(10)</b>	<b>(15)</b>	<b>(66)</b>
<b>Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt. leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:</b>	<b>207</b>	<b>529</b>	<b>1 458</b>
do 1 roku	207	529	1 251
od 1 roku do 5 lat	0	0	207
powyżej 5 lat	0	0	0
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy	0	0	0

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

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Zapasy brutto, w tym:</b>	<b>28 508</b>	<b>27 518</b>	<b>29 505</b>
Materiały	15 718	16 760	19 189
Półprodukty i produkty w toku	11 311	9 390	8 785
Wyroby gotowe	63	63	86
Towary	1 416	1 305	1 445
<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:</b>	<b>(112)</b>	<b>(112)</b>	<b>(50)</b>
<i>Materiały</i>	(91)	(91)	(17)
<i>Towary</i>	(16)	(16)	(4)
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	(5)	(5)	(3)
<i>Wyroby gotowe</i>	0	0	(26)
<b>Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:</b>	<b>28 396</b>	<b>27 406</b>	<b>29 455</b>
Materiały	15 627	16 669	19 172
Półprodukty i produkty w toku	11 306	9 385	8 782
Wyroby gotowe	63	63	60
Towary	1 400	1 289	1 441
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	2 792	35 148	12 368

## 2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Kredyty bankowe długoterminowe	11 794	12 296	11 762
Kredyty bankowe krótkoterminowe	4 799	5 112	4 093
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:</b>	<b>16 593</b>	<b>17 408</b>	<b>15 855</b>
do 1 roku	4 799	5 112	4 093
od 1 do 3 lat	7 989	5 463	9 635
od 3 do 5 lat	3 805	6 833	2 127
W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne.			

## 2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:</b>	<b>5 496</b>	<b>5 853</b>	<b>6 289</b>
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 496	5 853	6 289
<b>Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>3 567</b>	<b>3 069</b>	<b>3 971</b>
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	583	526	530
Inne zobowiązania i rozliczenia	1 529	1 079	1 734
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 455	1 464	1 707
<b>Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>9 063</b>	<b>8 922</b>	<b>10 260</b>

## 2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania finansowe pozostałe	0	0	0
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>2 753</b>	<b>7 369</b>	<b>12 010</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	2 265	6 851	11 311
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	35	226
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	488	483	473
<b>Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>2 753</b>	<b>7 369</b>	<b>12 010</b>

## 2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>184</b>
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	189	189	161
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	21	21	23
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	0	0	0

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:</b>	<b>6 723</b>	<b>7 308</b>	<b>7 308</b>
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	12	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(461)	(597)	(484)
<b>Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:</b>	<b>6 262</b>	<b>6 723</b>	<b>6 824</b>
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	1 871	1 871	1 859
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 391	4 852	4 965
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
<b>Razem ( per saldo ) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>6 262</b>	<b>6 723</b>	<b>6 824</b>

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu</b>	<b>322</b>	<b>299</b>	<b>299</b>
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	410	23	(94)
<b>Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>732</b>	<b>322</b>	<b>205</b>
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
<b>Razem ( per saldo ) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>732</b>	<b>322</b>	<b>205</b>

## 2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu</b>	<b>35</b>	<b>288</b>	<b>288</b>
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	(35)	(253)	(62)
<b>Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>226</b>
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	35	226
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
<b>Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu</b>	<b>22</b>	<b>27</b>	<b>27</b>
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(22)	(5)	(23)
<b>Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>4</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>230</b>
do 1 roku	0	57	230
od 1 do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
<b>Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)</b>	<b>0</b>	<b>(22)</b>	<b>(4)</b>
<b>Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>226</b>
do 1 roku	0	35	226
od 1 do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0

## 2.16 Nota 9 – struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:</b>	<b>6 096</b>	<b>60 216</b>	<b>24 023</b>
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	4 824	53 681	22 189
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 174	6 167	1 732
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	98	368	102
<b>Dodatkowe informacje:</b>			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	56	76	16



### 2.17 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	7 987	56 154	19 452
Koszty sprzedaży	572	1 944	522
Koszty ogólnego zarządu	1 126	4 837	1 170
<b>Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)</b>	<b>9 685</b>	<b>62 935</b>	<b>21 144</b>

### 2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Amortyzacja	2 236	8 763	1 984
Zużycie materiałów i energii	3 988	39 712	13 685
Usługi obce	1 907	11 349	4 554
Podatki i opłaty	181	765	180
Koszty świadczeń pracowniczych	2 442	8 088	2 029
Pozostałe koszty	187	936	227
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
<b>Razem Koszty rodzajowe</b>	<b>10 941</b>	<b>69 613</b>	<b>22 659</b>
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(2 049)	(10 808)	(2 639)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	793	4 130	1 124
<b>Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu</b>	<b>9 685</b>	<b>62 935</b>	<b>21 144</b>

### 2.19 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>661</b>	<b>4 048</b>	<b>1 167</b>
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	366	1 788	447
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	161	1
Otrzymane pozostałe dotacje	35	633	31
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	117	526	506
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	28	0	0
Otrzymane odszkodowania, kary umowne	17	168	77
Inne przychody operacyjne	98	614	105
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	158	0

## 2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>118</b>	<b>1 384</b>	<b>573</b>
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	62	190	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	194	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	63	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	37	19	0
Przekazane darowizny	1	6	2
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	658	64
Inne koszty operacyjne	18	254	507

## 2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>1 672</b>	<b>55</b>
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	0	1 548	7
Odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	0	13	2
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	0	103	45
Dodatnie różnice kursów walut	0	0	1
Inne przychody finansowe	0	8	0

## 2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>262</b>	<b>1 491</b>	<b>529</b>
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	7	7
Odsetki od kredytów bankowych	86	182	108
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	1	(2)	203
Odsetki od umów leasingu finansowego	5	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	3	239	82
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	334	52
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	0	0
Ujemne różnice kursów walut	77	655	0
Inne koszty finansowe	90	76	77

## 2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>689</b>
<b>Odroczony podatek dochodowy, w tym:</b>	<b>(871)</b>	<b>(650)</b>	<b>(390)</b>
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(410)	(23)	94
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(461)	(627)	(484)
<b>Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>(871)</b>	<b>(650)</b>	<b>299</b>

## 2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	5 202	894	0	6 096
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(7 311)	(676)	0	(7 987)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>(2 109)</b>	<b>218</b>	<b>0</b>	<b>(1 891)</b>
Koszty sprzedaży	(287)	(285)	0	(572)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(583)	(583)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>(2 396)</b>	<b>(67)</b>	<b>(583)</b>	<b>(3 046)</b>
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	0	0	(262)	(262)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(2 396)</b>	<b>(67)</b>	<b>(845)</b>	<b>(3 308)</b>
Podatek dochodowy	0	0	871	871
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(2 396)</b>	<b>(67)</b>	<b>26</b>	<b>(2 437)</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	59 498	2 938	11 021	73 457
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	2 421	2 421
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	23 333	23 333
Zapasy	26 996	1 400	0	28 396
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 185	(24)	512	4 673
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	7 816	7 816
<b>Razem aktywa</b>	<b>90 679</b>	<b>4 314</b>	<b>45 103</b>	<b>140 096</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 056	209	0	2 265
Przychody przyszłych okresów	0	0	6 951	6 951
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	16 593	16 593
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	9 072	9 072
<b>Razem zobowiązania i rezerwy</b>	<b>2 056</b>	<b>209</b>	<b>32 616</b>	<b>34 881</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	56 188	4 028	0	60 216
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(53 176)	(2 978)	0	(56 154)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>3 012</b>	<b>1 050</b>	<b>0</b>	<b>4 062</b>
Koszty sprzedaży	(950)	(994)	0	(1 944)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(2 173)	(2 173)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>2 062</b>	<b>56</b>	<b>(2 173)</b>	<b>(55)</b>
Przychody finansowe	0	0	1 672	1 672
Koszty finansowe	0	0	(1 491)	(1 491)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>2 062</b>	<b>56</b>	<b>(1 992)</b>	<b>126</b>
Podatek dochodowy	0	0	650	650
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 062</b>	<b>56</b>	<b>(1 342)</b>	<b>776</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	65 329	2 958	13 512	81 799
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	2 421	2 421
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	9 162	9 162
Zapasy	26 117	1 289	0	27 406
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	14 413	34	83	14 530
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	12 966	12 966
<b>Razem aktywa</b>	<b>105 859</b>	<b>4 281</b>	<b>38 144</b>	<b>148 284</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 719	438	694	6 851
Przychody przyszłych okresów	0	0	7 317	7 317
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	17 443	17 443
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	9 021	9 021
<b>Razem zobowiązania i rezerwy</b>	<b>5 719</b>	<b>438</b>	<b>34 475</b>	<b>40 632</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	22 972	949	102	24 023
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(18 673)	(779)	0	(19 452)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 299</b>	<b>170</b>	<b>102</b>	<b>4 571</b>
Koszty sprzedaży	(269)	(254)	0	(523)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(575)	(575)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 030</b>	<b>(84)</b>	<b>(473)</b>	<b>3 473</b>
Przychody finansowe	0	0	56	56
Koszty finansowe	0	0	(530)	(530)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>4 030</b>	<b>(84)</b>	<b>(947)</b>	<b>2 999</b>
Podatek dochodowy	0	0	(299)	(299)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 030</b>	<b>(84)</b>	<b>(1 246)</b>	<b>2 700</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	60 327	3 098	10 721	74 146
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	2 263	2 263
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	11 380	11 380
Zapasy	28 014	1 441	0	29 455
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	20 721	49	469	21 239
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	17 494	17 494
<b>Razem aktywa</b>	<b>109 062</b>	<b>4 588</b>	<b>42 327</b>	<b>155 977</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 178	555	3 578	11 311
Przychody przyszłych okresów	0	0	7 996	7 996
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	16 081	16 081
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	9 745	9 745
<b>Razem zobowiązania i rezerwy</b>	<b>7 178</b>	<b>555</b>	<b>37 400</b>	<b>45 133</b>

## 2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości	0	0	0
Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - zastaw rejestrowy na środkach trwałych	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2021	Koniec okresu 31.12.2020	Koniec okresu 31.03.2020
<b>Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:</b>	<b>74 925</b>	<b>71 743</b>	<b>86 654</b>
kredyty bankowe	40 292	40 292	54 836
zobowiązania leasingowe	0	35	226
otrzymane dotacje z funduszy UE	33 770	30 860	30 860
inne (odrębna specyfikacja)	863	556	732
<b>Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:</b>	<b>139 152</b>	<b>138 856</b>	<b>206 260</b>
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	43 226	43 226	63 626
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	29 871	29 723	24 835
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	10 000
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	31 622	31 474	50 641
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 433	34 433	57 158
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>214 077</b>	<b>210 599</b>	<b>292 914</b>

## 2.26 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:</b>		<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	0	0	2	2
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	1	0	0	0	2
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	1	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	1	1

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:</b>		<b>13</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>1</b>
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	13	2	0	0	6	1

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:</b>		<b>667</b>	<b>4 086</b>	<b>94</b>	<b>3 758</b>	<b>20</b>	<b>3 747</b>
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	300	4040	0	3740	0	3740
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	367	46	94	18	20	7
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	należności z tyt.zapłaconych zaliczek	0	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021		Okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Okres od 01.01.2020 do 31.03.2020	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:</b>		<b>53</b>	<b>6</b>	<b>449</b>	<b>6</b>	<b>36</b>	<b>36</b>
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	53	6	449	6	36	36
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

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

W okresie kończącym się 31.03.2021 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 10,18% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 12,67% natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 39,60%. W odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio wzrost w aktywach trwałych o 11 122 tys. PLN oraz spadek aktywów obrotowych o 27 003 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 5,08% tj. o 5 629 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 5,17% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych spadek o 44,57% tj. o 8 957 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 31.03.2020 roku.

Na koniec I kwartału 2021 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 6 096 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 74,62%. Strata netto na dzień 31.03.2021 roku wyniosła 2 437 tys. PLN.

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

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez obecnie panującą epidemię koronawirusa, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta jak również na wynik finansowy. Pandemia spowodowała

postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie. Poniżej przedstawiono czynniki, które mogły mieć wpływ na wynik przedsiębiorstwa.

Czynniki, które oprócz pandemii COVID-19 mogły mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

- spadek zamówień z branży górniczej,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych,
- wzrostu cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- wystąpienie ryzyka związanego z istotnym wahaniem się kursu walut; przed pandemią było to jedno z istotnych ryzyk przy prowadzeniu działalności gospodarczej przez Emitenta. Obecnie ryzyko to zyskało na sile.

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

<b>PREZES ZARZĄDU</b>	<b>WICEPREZES ZARZĄDU</b>
<b>JÓZEF DUDA</b>	<b>STANISŁAW DUDA</b>

Pszczyna, dnia 17 maja 2021 roku.