

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF
zatwierdzonych przez Unię Europejską
za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku

Pszczyna, dnia 13 maja 2022 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2022 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 2022 roku.....	14
1.1	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.	14
1.2	Czas trwania działalności.	16
1.3	Skład Zarządu.....	16
1.4	Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	17
1.5	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.	17
1.6	Kontynuacja działalności.	17
1.7	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. 17	17
1.8	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	18
1.9	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.	18
1.10	Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości. ...	18
1.11	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.	19
1.12	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.	19
1.13	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.	19
1.14	Wypłacone dywidendy.	20
1.15	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.	20
1.16	Polityka zarządzania ryzykiem.	21
1.17	Szacunki Zarządu	23
1.18	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	24
1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.	25
	25
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.	27

1.21	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.....	29
1.22	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.....	30
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	31
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.....	33
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	33
2.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	34
2.3	Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych.....	36
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	37
2.5	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	38
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	39
2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	40
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	41
2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	41
2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	41
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	42
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	42
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	42
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43
2.15	Nota 9 - struktura przychodów.....	43
2.16	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	43
2.17	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	43
2.18	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych	44
2.19	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	44
2.20	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	44
2.21	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	45
2.22	Nota 15 – podatek dochodowy	45
2.23	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	45
2.24	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	47
2.25	Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązаныmi	48
2.26	Nota 19 – Informacje dot. przejęcia	49

4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	49
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.	49
6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	49
7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	49
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.	50
10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	50
11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	50
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).	50
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.....	50
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.	50
15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	51
16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	51
17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	51
17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:.....	52
17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.....	52
17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:	52
17.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	54
a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	55
b. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	57

18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	57
19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.....	59
20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	59
21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	59
22. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.	59
22.1 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2022 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:.....	59
22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2022 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	61
23. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	61
24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	62
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.	62
26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	64
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.	64
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.	65
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	66
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....	66
2) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	66
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..... 67

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..... 68

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 apitałowej..... 69

33. Czynniki które w ocenia 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..... 69

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU. 71

1.	Jednostkowe sprawozdanie finansowe.....	71
1.1	Jednostkowy bilans.....	71
1.2	Jednostkowy rachunek zysków i strat	72
1.3	Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	72
1.4	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	73
1.5	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	74
2.	Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.....	75
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych	75
2.2	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	76
2.3	Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych	78
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	79
2.5	Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie.....	81
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	82
2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	82
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	83
2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	84

2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	84
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	84
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	85
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	85
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	85
2.15	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	86
2.16	Nota 9 – struktura przychodów.....	86
2.17	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym.....	87
2.18	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym.....	87
2.19	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych.....	87
2.20	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	88
2.21	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	88
2.22	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	88
2.23	Nota 15 – podatek dochodowy.....	88
2.24	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	89
2.25	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	91
2.26	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi.....	92
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	93
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	95

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021
I. Aktywa trwałe		91 604	94 193	100 812
1. Wartości niemater. i prawne		6 085	6 096	5 399
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	81 046	83 177	82 278
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 253	1 253	2 421
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	781	571	832
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje		0	0	9 600
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	0	0	282
7. Należności długoterminowe z tyt. umów leasingu	2.3	2 439	3 096	0
II. Aktywa obrotowe		51 966	44 434	42 175
1. Zapasy	3	33 260	30 022	29 204
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	15 702	9 861	9 323
3. Należności krótkoterminowe z tyt. umów leasingu	2.3	1 965	1 747	207
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	731
5. Środki pieniężne		1 039	2 804	2 710
Aktywa razem		143 570	138 627	142 987

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny		101 196	102 410	105 488
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		100 523	101 753	104 797
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		8 643	8 643	7 982
4. Zyski zatrzymane		73 632	74 862	78 567
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące		673	657	691
II. Zobowiązania długoterminowe razem		23 247	24 256	22 180
1. Kredyty i pożyczki	4	10 585	11 313	9 408
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	28	33	49
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	6 130	5 760	5 496
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	203	203	216
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	6 301	6 947	7 011
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		19 127	11 961	15 319
1. Kredyty i pożyczki	4	5 810	4 780	7 832
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	9 790	4 541	3 384
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	3 494	2 607	4 075
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	33	33	28
Pasywa razem		143 570	138 627	142 987

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	13 214	38 073	6 637
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(13 343)	(42 376)	(8 405)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		(129)	(4 303)	(1 768)
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(725)	(3 576)	(880)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(1 302)	(2 803)	(1 311)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	657	6 226	661
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(401)	(1 709)	(118)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(1 900)	(6 165)	(3 416)
IX. Przychody finansowe	13	129	171	0
X. Koszty finansowe	14	(299)	(1 257)	(275)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(2 070)	(7 251)	(3 691)
XII. Podatek dochodowy	15	856	794	869
XIII. Zysk (strata) netto		(1 214)	(6 457)	(2 822)
Dodatkowe informacje				
Zysk (strata) netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		(1 230)	(6 355)	(2 756)
Udziałom niekontrolującym		16	(102)	(66)
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		(0,04)	(0,22)	(0,10)
rozwodniony		(0,04)	(0,22)	(0,10)
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Zysk (strata) netto		(1 214)	(6 457)	(2 822)
Inne całkowite dochody, w tym:		0	661	0
Skutki przeliczenia do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	816	0
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami	8.1	0	(155)	0
Całkowity dochód ogółem		(1 214)	(5 796)	(2 822)
Dodatkowe informacje:				
Całkowite dochody ogółem przypadające:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		(1 230)	(5 694)	(2 756)
Udziałom niekontrolującym		16	(102)	(66)

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		
Dane na dzień 01 stycznia 2022 roku		11 800	6 448	8 643	74 864	101 755	655	102 410
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
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(1 230)	(1 230)	16	(1 214)
Dane na dzień 31 marca 2022 roku		11 800	6 448	8 643	73 634	100 525	671	101 196
Dane na dzień 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 982	81 323	107 553	757	108 310
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
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	(104)	(104)	0	(104)
Całkowity dochód ogółem		0	0	661	(6 355)	(5 694)	(102)	(5 796)
Dane na dzień 31 grudnia 2021 roku		11 800	6 448	8 643	74 864	101 755	655	102 410
Dane na dzień 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 982	81 323	107 553	757	108 310
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
Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(2 756)	(2 756)	(66)	(2 822)
Dane na dzień 31 marca 2021 roku		11 800	6 448	7 982	78 567	104 797	691	105 488

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) netto		(1 230)	(6 355)	(2 888)
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		16	(102)	66
Korekty razem		(1 151)	3 555	4 314
Amortyzacja		2 224	9 246	2 307
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	(34)	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		187	346	(4 794)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	(1 172)	(62)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(846)	7	(864)
Zmiana stanu zapasów		(3 238)	(6 022)	(1 278)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(6 163)	7 597	12 744
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		6 814	(2 614)	(3 736)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(129)	7	(3)
Inne korekty		0	(3 692)	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	(114)	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(2 365)	(2 902)	1 492
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	1 218	409
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(137)	(11 890)	(3 192)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	215
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	1 080	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		0	(4 500)	0
Objęcie udziałów i akcji		0	0	0
Zbycie aktywów finansowych		0	9 524	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostek zależnej pożyczek		0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	1 027	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(137)	(3 541)	(2 568)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		1 321	4 081	76
Splata kredytów i pożyczek		(898)	(3 522)	(1 204)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		511	0	(4 500)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(10)	(74)	(10)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	(19)	322
Zapłacone odsetki		(187)	(327)	(6)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		737	139	(5 322)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(1 765)	(6 304)	(6 398)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(1 765)	(6 304)	(6 398)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		2 804	9 108	9 108
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 039	2 804	2 710
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0

W okresie kończącym się 31.03.2022 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 0,41% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 9,13% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 23,22%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio spadek aktywów trwałych o 9 208 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 9 791 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 4,07% tj. o 4 292 tys. PLN, wzrost w zobowiązaniach długoterminowych o 4,81% tj. o 1 067 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy również zaobserwować wzrost w porównaniu do okresu I kwartału 2021 roku o 24,86%, tj. o 3 808 tys. PLN.

Na koniec I kwartału 2022 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 13 214 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 99,10%. Strata netto na dzień 31.03.2022 roku wyniosła 1 214 tys. PLN.

W momencie publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez epidemię koronawirusa oraz sytuację polityczno – gospodarczej na terenie Ukrainy, można 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.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.
- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

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 2022 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2022 roku.

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

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

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

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

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

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

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

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

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

W dniu 3 kwietnia 2012 roku miało miejsce Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników MONTEX Sp. z o.o., na którym m.in. zmieniono nazwę Spółki na Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. Dnia 19 kwietnia 2012 roku Sąd Rejonowy w 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).

1. W dniu 14.09.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 r. wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 r. przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 8 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 294,65 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 65/100);
2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 666,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

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

Emitent zawarł informację o przeprowadzeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o., na którym podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w raporcie kwartalnym za I kwartał 2021 roku oraz w Półrocznym sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.

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

Na dzień 31.03.2022 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 31.03.2022 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

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

Na dzień 31.03.2022 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. wchodził:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu

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

1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 16 maja 2022 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 2022 roku do 31 marca 2022 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 2022 roku do 31 marca 2022 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi dla Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej – dostępnymi pod adresem www.patentus.eu w zakładce „dla inwestorów”.

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

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

Zarówno śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2022 roku jak i śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2022 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 2022 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2022 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 2021 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. Spółka mogła wykorzystać na dzień 31 marca 2022 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 2 100 tys. PLN. Poza tym zgodnie z umową factoringową zawartą z Kuke Finanse SA (umowa nr 0096/2017) Spółka może korzystać z przysługującego limitu factoringu w kwocie 2 600 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2022 roku Spółka wykorzystała tylko limit kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 1 001 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą niewykorzystanego limitu w kwocie 3 699 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 440 tys. PLN z czego na dzień 31.03.2022 r. Spółka wykorzystała kredyt w kwocie 384 tys. PLN, co oznacza, że do dyspozycji Spółki na dzień bilansowy zostaje kwota 56 tys. PLN.

W sumie Spółka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 3 755 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących oraz niewykorzystanego limitu umów faktoringowych.

1.14 Wypłacone dywidendy.

Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie wypłacały w I kwartale 2022 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, (ii) której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji oraz (iii) w przypadku której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

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

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocy nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2022 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.

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

Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyka:

- ✓ Ryzyko związane z sytuacją polityczno-gospodarczą na terytorium Ukrainy;
- ✓ ryzyko 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.

Epidemia 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 rocznego 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 wpływu sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy na działalność Emitenta.

Sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy doprowadziła do zachwiania równowagi na światowych rynkach. Sytuacja ta miała i nadal ma przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez trwającą na Ukrainie wojnę, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Konflikt zbrojny spowodował postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie a także wzrost cen paliw i surowców, oraz potencjalne problemy z ich dostępnością, również w zakresie gotowych produktów jak np. wyroby stalowe, blachy etc., które podlegają prefabrykacji.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.

- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

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

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

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

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

1.17 Szacunki Zarządu

Sporządzając sprawozdanie finansowe, Zarząd Spółki PATENTUS S.A. wykorzystywał szacunki oparte na pewnych założeniach i osądach. Szacunki te mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań oraz przychodów i kosztów. Szacunki oraz leżące u ich podstaw założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz analizie różnorodnych czynników, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki stanowią podstawę profesjonalnego osądu co do wartości poszczególnych pozycji, których dotyczą. W niektórych

istotnych kwestiach Zarząd Spółki opierał się na opiniach niezależnych ekspertów. W związku z charakterem oszacowań i przyjętych założeń dotyczących przyszłości, uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji mogą nie pokrywać się z faktycznymi rezultatami. Szacunki raz założenia w nich przyjęte podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest rozpoznawana w okresie, w którym zostały one zmienione, jeśli dotyczą wyłącznie tego okresu lub także w okresach kolejnych.

1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Na dzień 31 marca 2022 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 2022 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 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 31.03.2022 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	694	2 471	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	133	0	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 2 100 PLN	PLN	1 001	0	WIBOR 1M + marża banku	30.04.2022	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.
				Limit 2 000 PLN					31.05.2022	
				Limit 1 900 PLN					30.06.2022	
				Limit 1 800 PLN					31.07.2022 * limit co miesiąc zmniejsza się o 100 tysięcy, ostateczny termin spłaty kredytu 30.11.2023r.	
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 2022 ROKU

5	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	160	352	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbczego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych
6	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	919	2 710	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
7	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	63	134	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
8	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	600	2 319	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
9	PKO Leasing S.A.	09.11.2021	Umowa pożyczki numer 03570/PI/21	4 081	PLN	1 523	2 141	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2024	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifierka profilowa Gleason, frezarka do kół zębatych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
10	Siemens Finanse sp. z o.o.	09.02.2022	Umowa pożyczki numer 512849	134	PLN	123	0	oprocentowanie 0%	10.02.2023	x
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2022						5 216	10 127			

Umowy leasingu i faktoringowe:

11	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 2600 PLN		0	0	WIBOR 1M	data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji przez Faktora	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
12	Polski Fundusz Rozwoju SA Warszawa	04.05.2020	Umowa Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP	3 500	PLN	300	300	xxx	26.06.2023	Decyzją z dnia 04.06.2021 73 % subwencji tj. 2.540 tys. PLN zostało umorzone. Pozostała kwota w wysokości 960 tys. PLN do spłaty zgodnie z harmonogramem spłat w 24 ratach po 40 tys. PLN miesięcznie do dnia 26.06.2023 r.
Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na 31.03.2022						5 516	10 427			

1.20 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/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 2022 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 3.300 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	
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2021						3 778	9 315				

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	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	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	0
Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na 31.03.2021						4 799	11 794		43 226	29 871	0	31 622	0	34 433

**1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 roku
Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.**

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2022 r 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 440 PLN		240	144	Wibor 1M + marża banku	30.11.2023		a)hipoteka umowna do kwoty 10.500.000,00zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości w Świętochłowicach, b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości , c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU S.A.	04.05.2020	Subwencja finansowa	107	PLN	54	13	BRAK	25.06.2023		
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2022 r.						294	157				

1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku
Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2021 roku											
Lp.	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
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2021 r.						276	0				

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 31.03.2022 roku mieści się w przedziale od 1,50 – 3,00 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 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
I.Przychody netto ze sprzedaży	13 214	38 073	6 637	2 857	8 337	1 460
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 900)	(6 165)	(3 416)	(411)	(1 350)	(751)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 070)	(7 251)	(3 691)	(447)	(1 588)	(812)
IV.Zysk (strata) netto	(1 214)	(6 457)	(2 822)	(262)	(1 414)	(621)
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(1 230)	(6 355)	(2 756)	(266)	(1 392)	(606)
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	16	(102)	(66)	3	(22)	(15)
VII.Całkowity dochód ogółem	(1 214)	(5 796)	(2 822)	(262)	(1 269)	(621)
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(1 230)	(5 694)	(2 756)	(266)	(1 247)	(606)
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	16	(102)	(66)	3	(22)	(15)
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)	3,43	3,47	3,58	0,74	0,72	0,74
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	(0,04)	(0,22)	(0,10)	(0,01)	0,04	(0,02)
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 365)	(2 902)	1 492	(511)	(635)	328
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(137)	(3 541)	(2 568)	(30)	(775)	(565)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	737	139	(5 322)	159	30	(1 171)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(1 765)	(6 304)	(6 398)	(382)	(1 380)	(1 407)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021
XVII.Aktywa trwałe	91 604	94 193	100 812	19 689	20 479	21 632
XVIII.Aktywa obrotowe	51 966	44 434	42 175	11 169	9 661	9 050
XIX.Aktywa razem	143 570	138 627	142 987	30 859	30 140	30 682
XX.Zobowiązania długoterminowe	23 247	24 256	22 180	4 997	5 274	4 759
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	19 127	11 961	15 319	4 111	2 601	3 287
XXII. Kapitał własny	101 196	102 410	105 488	21 751	22 266	22 635
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	0	0	0	0	0	0
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 536	2 566	2 532
XXV.Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	673	657	691	145	143	148
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,6525	4,5994	4,6603
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,6259	4,5670	4,5467

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN			w tys. EUR		
	od 01.01.2022 do 31.03.2022	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2021 do 31.03.2021	od 01.01.2022 do 31.03.2022	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2021 do 31.03.2021
I.Przychody netto ze sprzedaży	12 161	34 509	6 096	2 629	7 556	1 341
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 010)	(5 549)	(3 046)	(435)	(1 215)	(670)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 163)	(6 610)	(3 308)	(468)	(1 447)	(728)
IV.Zysk (strata) netto	(1 315)	(5 826)	(2 437)	(284)	(1 276)	(536)
V.Całkowity dochód ogółem	(1 315)	(5 165)	(2 437)	(284)	(1 131)	(536)
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 księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	3,43	3,47	3,57	0,74	0,76	0,72
VIII. Zysk (strata) netto na akcje oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	(0,04)	(0,20)	(0,08)	(0,01)	(0,04)	(0,02)
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 260)	(3 285)	901	(489)	(719)	198
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(137)	(3 511)	(2 321)	(30)	(769)	(510)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	644	555	(4 991)	139	122	(1 098)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(1 753)	(6 241)	(6 411)	(379)	(1 367)	(1 410)
Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021
XIII.Aktywa trwałe	90 231	92 763	98 911	19 394	20 169	21 224
XIV.Aktywa obrotowe	51 044	43 500	41 185	10 971	9 458	8 837
XV.Aktywa razem	141 275	136 263	140 096	30 365	29 626	30 062
XVI.Zobowiązania długoterminowe	22 275	23 412	23 741	4 788	5 090	5 094
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	17 932	10 468	11 140	3 854	2 276	2 390
XVIII. Kapitał własny	101 068	102 383	105 215	21 723	22 260	22 577
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 536	2 566	2 532
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,6525	4,5994	4,6603
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych				4,6259	4,5670	4,5467

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 01.01.2022	4,6259	4,4879	4,9647	4,6525
do 31.03.2022				
od 01.01.2021	4,5670	4,4541	4,7210	4,5994
do 31.12.2021				
od 01.01.2021	4,5467	4,4773	4,6603	4,6603
do 31.03.2021				

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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Środki trwale netto, w tym:	80 786	82 917	77 693
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	13 033	13 033	12 111
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 538	8 538	8 201
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 391	23 799	24 493
urządzenia techniczne i maszyny	40 678	42 215	36 812
środki transportu	1 255	1 347	1 725
inne środki trwałe	2 429	2 523	2 552
Środki trwałe w budowie	260	260	4 585
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	81 046	83 177	82 278
Dodatkowe informacje:			
Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	99	108	115

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	13 033	23 799	42 215	1 347	2 523	82 917
Wartość brutto na początek okresu	13 671	50 211	99 435	3 667	8 118	175 102
Zwiększenia, w tym:	0	0	80	0	0	80
nabycie	0	0	80	0	0	80
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	13 671	50 211	99 515	3 667	8 118	175 182
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011						
Umorzenia na początek okresu	(600)	(25 970)	(57 165)	(2 309)	(5 592)	(91 636)
Zwiększenia umorzenia	0	(408)	(1 617)	(92)	(94)	(2 211)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	0	0	0	0
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(26 378)	(58 782)	(2 401)	(5 686)	(93 847)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	13 033	23 391	40 678	1 255	2 429	80 786
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	11 345	0	0	0	0	11 345
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	260	0	0	0	260
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	81 046

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	12 111	24 904	38 471	1 603	2 568	79 657
Wartość brutto na początek okresu	12 749	49 670	90 670	3 814	8 070	164 973
Zwiększenia, w tym:	922	541	10 635	169	368	12 635
nabycie	106	541	10 635	169	368	11 819
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	816	0	0	0	0	816
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(1 870)	(316)	(320)	(2 506)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 870)	(316)	(320)	(2 506)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	13 671	50 211	99 435	3 667	8 118	175 102
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(38)	(442)	(55)	(11)	(3)	(549)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(24 324)	(52 144)	(2 200)	(5 499)	(84 767)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 646)	(6 496)	(423)	(405)	(8 970)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 475	314	312	2 101
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 475	314	312	2 101
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(25 970)	(57 165)	(2 309)	(5 592)	(91 636)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	13 033	23 799	42 215	1 347	2 523	82 917
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	11 345	0	0	0	0	11 345
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	260	0	0	0	260
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	83 177

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
Wartość netto na początek okresu	12 111	24 904	38 471	1 603	2 568	79 657
Wartość brutto na początek okresu	12 749	49 670	90 670	3 814	8 070	164 973
Zwiększenia, w tym:	0	0	327	169	87	583
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
Zmniejszenia	0	0	(409)	(45)	(2)	(456)
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
Wartość brutto na koniec okresu	12 749	49 670	90 588	3 938	8 155	165 100
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(38)	(442)	(55)	(11)	(3)	(549)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(24 324)	(52 144)	(2 200)	(5 499)	(84 767)
Zwiększenia umorzenia	0	(411)	(1 683)	(47)	(103)	(2 244)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	106	45	2	153
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
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(24 735)	(53 721)	(2 202)	(5 600)	(86 858)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 111	24 493	36 812	1 725	2 552	77 693
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	325	4 162	0	98	4 585
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	82 278

2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	6 085	6 096	5 399
Koszty prac rozwojowych	3	5	13
Programy komputerowe	1 028	1 094	1 255
Prace rozwojowe w toku	5 054	4 997	4 131
Dodatkowe informacje:			
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 002	1 094	6 096
Wartość brutto na początek okresu	10 349	3 327	13 676
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 349	3 327	13 676
Umorzenia na początek okresu	(10 344)	(2 233)	(12 577)
Zwiększenia umorzeń	(2)	(66)	(68)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(10 346)	(2 299)	(12 645)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	5 054	0	5 054
Wartość netto na koniec okresu	5 057	1 028	6 085

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 050	1 319	5 369
Wartość brutto na początek okresu	10 349	3 287	13 636
Zwiększenia, w tym:	0	40	40
nabycie	0	40	40
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 349	3 327	13 676
Umorzenia na początek okresu	(10 333)	(1 972)	(12 305)
Zwiększenia umorzeń	(11)	(261)	(272)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(10 344)	(2 233)	(12 577)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	4 997	0	4 997
Wartość netto na koniec okresu	5 002	1 094	6 096

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

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0	0	282
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	0	282
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	0	0	282

Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	0	18	46
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	8 282	4 887	5 846
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(786)	(1 036)	(1 109)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	7 496	3 869	4 783
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	4 810	4 233	29
Należności z tytułu podatków	1 820	850	726
Pozostałe należności	495	601	2 621
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 081	308	1 164
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	8 206	5 992	4 540
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	15 702	9 861	9 323
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	15 702	9 861	9 605

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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	6 805	3 783	4 392
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 477	1 122	1 500
do 30 dni	701	186	220
od 31 do 60 dni	(308)	56	108
od 61 do 90 dni	(8)	(3)	109
od 91 do 180 dni	160	25	133
od 181 do 365 dni	(166)	8	83
powyżej 365 dni	1 098	850	847
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	8 282	4 905	5 892
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(941)	(1 222)	(1 222)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(332)	113
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	183	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	155	335	0
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(786)	(1 036)	(1 109)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	7 496	3 869	4 783

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	4 843	529	529
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	5 284	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(439)	(970)	(322)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	4 404	4 843	207
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	1 965	1 747	207
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	2 439	3 096	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	247	15	15
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	306	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(72)	(65)	(5)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(9)	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	175	247	10
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	4 579	5 090	217
do 1 roku	1 775	1 806	217
od 1 roku do 5 lat	2 804	3 284	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(175)	(247)	(10)
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	4 404	4 843	207
do 1 roku	1 965	1 747	207
od 1 roku do 5 lat	2 439	3 096	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
Niegarantowane 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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Zapasy brutto, w tym:	33 339	30 101	29 316
Materiały	18 054	16 026	16 117
Półprodukty i produkty w toku	13 875	12 624	11 712
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 347	1 388	1 424
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(79)	(79)	(112)
Towary	(42)	(10)	(16)
Materiały	(10)	(42)	(91)
Półprodukty i produkty w toku	(27)	(27)	(5)
Wyroby gotowe	0	0	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	33 260	30 022	29 204
Materiały	18 044	15 984	16 026
Półprodukty i produkty w toku	13 848	12 597	11 707
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 305	1 378	1 408
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	4 945	13 487	3 182

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Kredyty bankowe długoterminowe	10 585	11 313	9 408
Kredyty bankowe krótkoterminowe	5 810	4 780	7 832
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	16 395	16 093	17 240
do 1 roku	5 810	4 780	7 832
od 1 do 3 lat	7 112	7 332	5 603
od 3 do 5 lat	3 473	3 981	3 805
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	6 130	5 760	5 496
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	6 130	5 760	5 496
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	3 494	2 607	4 075
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	74	0	266
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 575	704	795
Inne zobowiązania i rozliczenia	389	452	1 559
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 456	1 451	1 455
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	9 624	8 367	9 571

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	28	33	49
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	28	33	49
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	9 790	4 541	3 384
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	2
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	9 142	4 028	2 754
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	23	29	42
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	625	484	586
Wycena instrumentów finansowych, zabezpieczających kursy walut ze sprzedaży produktów	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	9 818	4 574	3 433

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	236	236	244
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	203	203	216
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	26	26	21
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	6 947	7 468	7 468
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	155	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(646)	(676)	(457)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	6 301	6 947	7 011
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 038	2 038	1 883
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 263	4 909	5 128
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	6 301	6 947	7 011

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	571	420	420
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	210	151	412
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	781	571	832
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	781	571	832

2.15 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	13 214	38 073	6 637
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	11 460	31 601	5 355
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 614	6 142	1 184
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	140	330	98
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	131	0

2.16 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	13 343	42 376	8 405
Koszty sprzedaży	725	3 576	880
Koszty ogólnego zarządu	1 302	2 803	1 311
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	15 370	48 755	10 596

2.17 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Amortyzacja	2 224	9 247	2 307
Zużycie materiałów i energii	9 275	18 832	4 400
Usługi obce	3 447	7 492	2 087
Podatki i opłaty	320	918	316
Koszty świadczeń pracowniczych	2 915	11 320	2 881
Pozostałe koszty	242	843	216
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	18 423	48 652	12 207
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(4 034)	(6 113)	(2 408)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	(18)	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	981	6 234	797
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	15 370	48 755	10 596

2.18 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	657	6 226	661
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	381	1 464	366
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równolegle do ponoszonych kosztów	0	1 067	0
Otrzymane pozostałe dotacje	39	136	35
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	17	188	117
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	57	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	1	58	28
Otrzymane odszkodowania	81	(54)	17
Inne przychody operacyjne	138	3 310	98
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Zysk z okazjonalnego nabycia udziałów	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0

2.19 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	401	1 709	118
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	79	62
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	261	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	24	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	91	159	37
Przekazane darowizny	2	7	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	32	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	12	0
Inne koszty operacyjne	308	1 135	18

2.20 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Przychody finansowe, w tym:	129	171	0
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	27	86	0
Odwrocenie odpisu aktualizującego odsetki	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	0	0	0
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	72	64	0
Dodatnie różnice kursów walut	0	21	0
Inne przychody finansowe	30	0	0

2.21 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Koszty finansowe, w tym:	299	1 257	275
Odsetki od zobowiązań budżetowych	1	1	0
Odsetki od kredytów bankowych	50	99	90
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	5	635	1
Odsetki od umów leasingu finansowego	1	2	6
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	14	6	3
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	120	245	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	76	0
Ujemne różnice kursów walut	94	4	84
Inne koszty finansowe	14	189	91

2.22 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	0	34	0
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(856)	(828)	(869)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(204)	(102)	(406)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(652)	(726)	(463)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(856)	(794)	(869)

2.23 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11 968	1 246	0	13 214
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(12 415)	(928)	0	(13 343)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(447)	318	0	(129)
Koszty sprzedaży	(433)	(292)	0	(725)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(208)	0	(838)	(1 046)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 088)	26	(838)	(1 900)
Przychody finansowe	0	0	129	129
Koszty finansowe	(18)	0	(281)	(299)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 106)	26	(990)	(2 070)
Podatek dochodowy	8	0	848	856
Zysk (strata) netto	(1 098)	26	(142)	(1 214)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	73 259	2 990	10 882	87 131
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 253	1 253
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	132	0	3 088	3 220
Zapasy	14 272	18 988	0	33 260
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	7 257	327	(88)	7 496
Nieprzypisane aktywa obrotowe	168	0	11 042	11 210
Razem aktywa	95 088	22 305	26 177	143 570
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 719	478	945	9 142
Przychody przyszłych okresów	24	0	7 562	7 586
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	503	0	15 943	16 446
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 375	0	7 825	9 200
Razem zobowiązania i rezerwy	9 621	478	32 275	42 374

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	33 723	4 350	0	38 073
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(39 121)	(3 255)	0	(42 376)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(5 398)	1 095	0	(4 303)
Koszty sprzedaży	(2 458)	(1 118)	0	(3 576)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	1 398	0	316	1 714
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(6 458)	(23)	316	(6 165)
Przychody finansowe	0	0	171	171
Koszty finansowe	(25)	0	(1 232)	(1 257)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(6 483)	(23)	(745)	(7 251)
Podatek dochodowy	10	0	784	794
Zysk (strata) netto	(6 473)	(23)	39	(6 457)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	74 411	2 914	11 948	89 273
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 253	1 253
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	122	0	3 545	3 667
Zapasy	28 652	1 370	0	30 022
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	3 610	192	67	3 869
Nieprzypisane aktywa obrotowe	71	0	10 472	10 543
Razem aktywa	106 866	4 476	27 285	138 627
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 607	421	0	4 028
Przychody przyszłych okresów	24	0	7 187	7 211
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	404	0	15 689	16 093
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 445	0	7 440	8 885
Razem zobowiązania i rezerwy	5 480	421	30 316	36 217

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	5 743	894	0	6 637
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(7 729)	(676)	0	(8 405)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(1 986)	218	0	(1 768)
Koszty sprzedaży	(595)	(285)	0	(880)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(185)	0	(583)	(768)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 766)	(67)	(583)	(3 416)
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	(13)	0	(262)	(275)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 779)	(67)	(845)	(3 691)
Podatek dochodowy	(2)	0	871	869
Zysk (strata) netto	(2 781)	(67)	26	(2 822)

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 trwałe 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
Razem aktywa	106 099	4 314	32 574	142 987
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
Razem zobowiązania i rezerwy	2 547	209	34 743	37 499

2.24 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
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
Razem należności warunkowe	0	0	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	50 613	47 860	75 210
kredyty bankowe	23 732	23 792	40 292
zobowiązania leasingowe	185	185	185
otrzymane dotacje z funduszy UE	25 956	23 046	33 770
inne (odrębna specyfikacja)	740	837	963
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	146 982	126 946	167 202
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	35 640	35 640	53 726
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	35 318	25 300	29 871
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	45 641	35 623	42 122
Cesja przysług wierzycielności do BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	30 383	30 383	41 483
Razem zobowiązania warunkowe	197 595	174 806	242 412

2.25 Nota 18 - Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		0	0	8	2	3	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	2	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	2	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	3	1	1	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		12	0	53	0	13	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	12	0	53	0	13	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym:		22	4 072	748	4 107	667	4 086
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	300	4 040	300	4 040
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	22	32	448	67	367	46
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 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		525	345	719	-9	53	6
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	525	345	719	-9	53	6
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 2022 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 nocie 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 31.03.2022 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 Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

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

W 2021 roku i w I kwartale 2022 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących. Ponadto, z chwilą założenia Spółek Zależnych – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

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

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

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

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu 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 01.01.2022 do 31.03.2022 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 Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

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

17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami i dostawcami poniżej zostały przedstawione umowy zawarte w I kwartale 2022 roku przez Jednostkę Dominującą, spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.:

- 1) W okresie od 02.08.2021r. do 10.02.2022r. Emitent w ramach współpracy z Polską Grupą Górniczną S.A. z siedzibą w Katowicach („Zamawiający”, „PGG”) zawarł z PGG umowy oraz otrzymał od PGG zamówienia na łączną kwotę 16 503 881,00 PLN netto.

Umową o najwyższej wartości jest umowa z dnia 10.02.2022 roku („Umowa”), strony przyjęły jako datę jej zawarcia – datę złożenia ostatniego podpisu.

- Przedmiotem umowy jest: Dostawa nowego przenośnika ścianowego – wykonanie członów liniowych oraz inspekcyjnych o szerokości wewnętrznej rynny = 790mm, wg dokumentacji własnej PGG S.A. – zadanie nr 1. dla PGG S.A. Oddział KWK Mysłowice-Wesoła.
 - ✓ Termin realizacji:
- Dostawa **do 20 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 4 tygodni od daty zawarcia umowy.
 - ✓ Wartość Przedmiotu Umowy: 16 226 000,00 PLN netto;
 - ✓ Gwarancja:
 - Gwarancja ogólna** na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
 - Gwarancja szczegółowa:** PZS kadłuby napędów i rynnociąg – 3 mln ton przetransportowanego urobku lub 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej; PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe – 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub 24 miesięcy od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej; przekładnie i sprzęgła – 24 miesiące od daty uruchomienia na dole; silniki i inne urządzenia elektryczne – 24 miesiące od uruchomienia na dole; łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego – 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole.
- a) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej – 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna;
- b) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej;

- c) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary;
- d) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia – 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesiące licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.
- ✓ Kary umowne:
1. za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
 2. za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
 3. w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
 4. w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
 5. w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 6. w wysokości **0,1%** wartości netto Umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
 7. w wysokości **0,2%** wartości netto Umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
 8. wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
 9. w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
 10. za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
 11. za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
 12. w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - i. w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - ii. w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³)
 - iii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),

- iv. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - v. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
 - w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek;
1. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
 2. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, o którym mowa w § 10, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu – w wysokości **0,1%** wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1) za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2022 w dniu 14.02.2022 roku.

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

- **Artech Rybnik Sp. z o.o.** - zamówienia za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. na wykonanie usługi walcowania blach i spawania rur;
 - łączna kwota zleceń netto 62.6800,00 PLN;
 - termin wykonania – sukcesywnie w okresie 01/2022 r. - 03/2022 r.
- **ZAWADZKI**- zamówienie z dnia 10 stycznia 2022 roku na wykonanie konstrukcji zsuwni paliwa:
 - kwota zlecenia netto- 62.500,00 PLN;
 - termin wykonania – 18.03.2022 r.
- **WINDEX** - zamówienie z dnia 14 stycznia 2022 roku na wykonanie konstrukcji korpusu trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 210.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 10.03.2022 r.
- **HOFFMEIER**- zamówienie z dnia 24 stycznia 2022 roku na wykonanie ambossów:
 - kwota zlecenia netto- 25.585,00 PLN (5.562,00 EUR);
 - termin wykonalności- 14.02.2022 r.

- **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 17 stycznia 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto- 81.834,00 PLN (17.790,00 EUR);
 - termin wykonalności- 18.03.2022r.

- **PATENTUS** - zamówienie z dnia 4 lutego 2022 roku na wykonanie elementów trasy:
 - kwota zlecenia netto- 257.465,00 PLN;
 - termin wykonalności- 25.03.2022 r.

- **WINDEX** - zamówienie z dnia 15 lutego 2022 roku na wykonanie konstrukcji korpusu trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 142.850,00 PLN;
 - termin wykonalności- 15.04.2022 r.

- **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 29 marca 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto- 354.660,00 PLN (77.100,00 EUR);
 - termin wykonalności- 27.05.2022 r.

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

- 1) W dniu 24.02.2022 roku wpłynął do Spółki podpisany protokół Rady Nadzorczej Spółki wraz z uchwałą z dnia 23.02.2022 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej wyboru biegłego rewidenta.

Z uwagi na fakt, że Spółka powzięła wiadomość w dniu 15.02.2022r., że w dniu 3 stycznia 2022 roku został zakończony proces, w wyniku którego Moore Rewit Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku (80-137) przy ul. Starodworskiej 1 (poprzednia nazwa: REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci spółka z ograniczoną odpowiedzialnością), jako biegły rewident wybrany przez Radę Nadzorczą na lata 2021 – 2022, wniosła zorganizowaną część przedsiębiorstwa („ZCP”) do spółki Moore Polska Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-613), ul. Tytusa Chałubińskiego nr 8, stanowiącą wyodrębniony organizacyjnie i finansowo ze struktury Moore Rewit Audyt sp. z o.o. zespół składników materialnych i niematerialnych, na spółkę Moore Polska Audyt sp. z o.o. przeniesione zostały wszelkie prawa i obowiązki z dotychczasowych umów o przeprowadzenie rewizji finansowej, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę zmieniającą uchwałę z dnia 12.10.2020 r. dotyczącą wyboru biegłego rewidenta uprawnionego do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych spółki za lata 2021 – 2022.

Mając na uwadze powyższe na Moore Polska Audyt sp. z o.o. przeniesione zostały wszelkie prawa i obowiązki z dotychczasowych umów o przeprowadzenie rewizji finansowej, wobec czego Moore Polska Audyt sp. z o.o. jest podmiotem wybranym do przeprowadzenia:

- badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz 2022 rok;

- badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz 2022 rok;
- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku oraz za I półrocze 2022 roku;
- przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku oraz za I półrocze 2022 roku.

Spółka podpisała w dniu 24.02.2022r. aneks do dotychczas obowiązującej umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy **2021 i 2022** uwzględniającego zmiany podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2022 w dniu 24.02.2022 r.

- 2) Sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy doprowadziła do zachwiania równowagi na światowych rynkach. Sytuacja ta miała i nadal ma przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania Emitent prowadzi działalność bez większych zakłóceń, jednak biorąc pod uwagę zmiany sytuacji gospodarczej, które zostały wywołane przez trwającą na Ukrainie wojnę, można, a wręcz należy zakładać, że będzie ona miała znaczący wpływ na działalność Emitenta. Konflikt zbrojny spowodował postępujące zwalnianie gospodarki, zarówno w kraju, jak i na świecie a także wzrost cen paliw i surowców, oraz potencjalne problemy z ich dostępnością, również w zakresie gotowych produktów jak np. wyroby stalowe, blachy etc., które podlegają prefabrykacji.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.
- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**Poniżej Jednostka Dominująca przedstawia informacje związane ze staraniami PATENTUS S.A. o przyznanie bezzwrotnych dofinansowań:**

1. W dniu 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 zgrzeblowych 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 został zakończony merytorycznie.

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 wniosek 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 Slovackie 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.
10. Ramię pomiarowe za kwotę 86 tys. PLN od firmy Martech.
11. Urządzenie do pomiaru średnic za kwotę 72 tys. PLN od firmy Martech.

W dniu 09.12.2021r. Spółka złożyła w Śląskim Centrum Przedsiębiorczości wniosek o płatność końcową. Na dzień składania niniejszego raportu projekt jest w trakcie rozliczania końcowego.

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 30.06.2024 r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka rozpoczęła realizację projektu.

19. Objasnienia 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 2022 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 31.03.2022 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

1. W dniu 25.04.2022 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy o numerze 482200486 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. (PGG) z siedzibą w Katowicach a Konsorcjum firm: Węgłokoks S.A. z siedzibą w Katowicach (Lider Konsorcjum), Becker-Warkop Sp. z o.o. z siedzibą w Świerlanach (Uczestnik Konsorcjum) oraz Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie (Uczestnik Konsorcjum).

Przedmiotem umowy jest: Dostawa przenośników zgrzeblowych ścianowych, podścianowych, kruszarek, urządzeń przekładkowych, systemów sterowania i blokad oraz systemu monitorowania i wizualizacji kompleksu ścianowego dla PGG S.A. Oddział KWK ROW, łączna suma całego przedmiotu umowy: 18 729 845,00 PLN netto, z czego PATENTUS S.A. wykona zadanie nr 2 na kwotę : 12 356 970,00 PLN netto:

- 1.1. Zadanie nr 2 – dostawa nowych przenośników podścianowych.

Termin realizacji dostawy - dostawa do 20 tygodni od daty przekazania zamówienia do Wykonawcy.

Kary umowne:

1. w razie niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiający może naliczyć Wykonawcy kary umowne, których podstawą naliczania jest wartość netto określona w - Cena i warunki płatności,

- 1) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
- 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz 2% wartości netto Umowy,
- 3) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji do 10 dnia włącznie,
- 4) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji,
- 5) w wysokości 0,01% wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 6) w wysokości 0,1% wartości netto Umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 7) w wysokości 0,2% wartości netto Umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 8) wartość naliczonych kar umownych nie może przekroczyć 10% wartości netto Umowy.

Gwarancja:

Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: min. 24 miesiące od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o 6 miesięcy licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

Gwarancja szczegółowa:

- PZS kadłuby napędów i rynnociąg - 3 min ton przetransportowanego urobku lub 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- PZS rynny dołączne i bębny łańcuchowe - 1,5 min ton przetransportowanego urobku lub 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- PZP kadłuby napędów i rynnociąg - 1,5 min ton przetransportowanego urobku lub 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- PZP rynny dołączne i bębny łańcuchowe - 1,0 min ton przetransportowanego urobku lub 18 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
- przekładnie i sprzęgła - 24 miesiące od daty uruchomienia na dole,
- silniki i inne urządzenia elektryczne - 24 miesiące od daty uruchomienia na dole,

- łańcuchy do przenośnika zgrzebłowego ścianowego i do przenośnika zgrzebłowego podścianowego - 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole.

Podstawa współpracy jest podpisana umowa wykonawcza PAT 22.010-99 pomiędzy Liderem Konsorcjum a Patentus S.A.

Zadanie nr 2, które będzie wykonywał Emitent w ramach w/w umowy przekroczyło wartości 10% kapitałów własnych Emitenta w związku z tym umowa ta została uznana za znaczącą.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2022 w dniu 25.04.2022 roku.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2022 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W prezentowanym okresie w Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 31.03.2022 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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
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
Razem należności warunkowe	0	0	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	50 613	47 860	75 210
kredyty bankowe	23 732	23 792	40 292
zobowiązania leasingowe	185	185	185
otrzymane dotacje z funduszy UE	25 956	23 046	33 770
inne (odrębna specyfikacja)	740	837	963
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	146 982	126 946	167 202
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	35 640	35 640	53 726
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	35 318	25 300	29 871
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polis ubezpieczeniowej	45 641	35 623	42 122
Cesja przysługujących wierzytelności do BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	30 383	30 383	41 483
Razem zobowiązania warunkowe	197 595	174 806	242 412

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

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

Na dzień 31.03.2022 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

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

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

W dniu 12 marca 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy do kwoty 4 818 000,00 PLN tj. o kwotę 300 tys. PLN poprzez utworzenie 600 nowych udziałów o wartości nominalnej 500

PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem niepieniężnym w postaci własności:

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

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

2. W dniu 14.09.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 r. wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 r. przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:
4. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 8 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 294,65 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 65/100);
5. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 666,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 73/100);
6. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

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

Emitent zawarł informację o przeprowadzeniu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o., na którym podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w raporcie kwartalnym za I kwartał 2021 roku oraz w Półrocznym sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.

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

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały 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 2022 roku zgodnie z wiedzą Zarządu znajdują się na następującej stronie:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy
Józef Duda	4.325.175	14,66%	7.679.350	16,12%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.619.300	12,27%	6.306.800	13,24%
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	7.804.675	26,46%	13.846.350	29,07%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%
Suma	23.540.800	79,80%	41.665.800	87,47%

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu za I kwartał 2022 roku są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby 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 Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

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

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	Prokurent, Dyrektor Finansowy	7.804.675	26,46%	29,07%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	Prokurent	3.619.300	12,27%	13,24%

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych udziałów (szt.)	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 nakaze AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

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

Na dzień przekazanie niniejszego sprawozdania sprawa w toku trwa przesłuchanie świadków.

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

Na dzień 31.03.2022 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 31.03.2022 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 powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:

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

Transakcje z podmiotami powiązаныmi znajdują się w poniższych tabelach:

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /Razem saldo należności, w tym:		0	0	8	2	3	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	2	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	2	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	3	1	1	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		12	0	53	0	13	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	12	0	53	0	13	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym:		22	4 072	748	4 107	667	4 086
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4 040	300	4 040	300	4 040
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	22	32	448	67	367	46
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 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		525	345	719	-9	53	6
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług	525	345	719	-9	53	6
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 2022 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.

Spółka Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. nie udzielała pożyczek w I kwartale 2022 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. z ważnością do 2024r.

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 ciągnikowe, 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 2022 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021
I.Aktywa trwałe		90 231	92 763	98 911
1.Wartości niemater. i prawne		6 078	6 088	5 387
2.Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	75 772	77 837	76 749
3.Nieruchomości inwestycyjne		1 253	1 253	2 421
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		4 040	4 040	3 740
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		0	0	9 600
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	649	449	732
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	0	0	282
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	2 439	3 096	0
II.Aktywa obrotowe		51 044	43 500	41 185
1.Zapasy	3	32 802	29 487	28 396
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	15 258	9 494	9 249
3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	1 965	1 747	207
4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	731
5.Środki pieniężne		1 019	2 772	2 602
Aktywa razem		141 275	136 263	140 096

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	na dzień 31.03.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2021
I.Kapitał (fundusz) własny		101 068	102 383	105 215
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		8 606	8 606	7 945
4.Zyski zatrzymane		74 214	75 529	79 022
II.Zobowiązania długoterminowe razem		22 275	23 412	23 741
1.Kredyty i pożyczki	4	10 427	11 286	11 794
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	6 130	5 760	5 496
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	7	179	179	189
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.1	5 539	6 187	6 262
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		17 932	10 468	11 140
1. Kredyty i pożyczki	4	5 516	4 465	4 799
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	9 428	3 746	2 753
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	2 965	2 234	3 567
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	7	23	23	21
Pasywa razem		141 275	136 263	140 096

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	12 161	34 509	6 096
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(12 676)	(37 775)	(7 987)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		(515)	(3 266)	(1 891)
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(658)	(2 523)	(572)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(1 091)	(4 154)	(1 126)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	655	5 962	661
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(401)	(1 568)	(118)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(2 010)	(5 549)	(3 046)
IX. Przychody finansowe	13	129	171	0
X. Koszty finansowe	14	(282)	(1 232)	(262)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(2 163)	(6 610)	(3 308)
XII. Podatek dochodowy	15	848	784	871
XIII. Zysk (strata) netto		(1 315)	(5 826)	(2 437)
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)		(0,04)	(0,20)	(0,08)
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Zysk (strata) netto		(1 315)	(5 826)	(2 437)
Inne całkowite dochody, w tym:		0	661	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	816	0
Rezerwa na odroczone podatki dochodowe rozliczana z kapitałami	8.1	0	(155)	0
Całkowity dochód ogółem		(1 315)	(5 165)	(2 437)

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Nota	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na dzień 01 stycznia 2022 roku		11 800	6 448	8 606	75 529	102 383
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	(1 315)	(1 315)
Dane na dzień 31 marca 2022 roku		11 800	6 448	8 606	74 214	101 068
Dane na dzień 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 945	81 459	107 652
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji		0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0	0	(104)	(104)
Całkowity dochód ogółem		0	0	661	(5 826)	(5 165)
Dane na dzień 31 grudnia 2021 roku		11 800	6 448	8 606	75 529	102 383
Dane na dzień 01 stycznia 2021 roku		11 800	6 448	7 945	81 459	107 652
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)
Dane na dzień 31 marca 2021 roku		11 800	6 448	7 945	79 022	105 215

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) netto		(1 315)	(6 610)	(2 437)
Korekty razem		(945)	3 325	3 338
Amortyzacja		2 157	8 962	2 236
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	(34)	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		181	327	(4 500)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	(1 182)	(62)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(848)	(8)	(871)
Zmiana stanu zapasów		(3 315)	(6 008)	(990)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(5 903)	8 445	12 035
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		6 783	(4 418)	(4 510)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	0
Inne korekty		0	(2 645)	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)		0	(114)	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(2 260)	(3 285)	901
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	1 218	409
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(137)	(11 860)	(2 945)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	215
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	1 080	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		0	(4 500)	0
Zbycie aktywów finansowych		0	9 524	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	1 027	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek		0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(137)	(3 511)	(2 321)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		1 212	4 081	76
Splata kredytów i pożyczek		(898)	(3 164)	(889)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	0	(4 500)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	(35)	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		511	0	322
Zapłacone odsetki		(181)	(327)	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej		644	555	(4 991)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(1 753)	(6 241)	(6 411)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(1 753)	(6 241)	(6 411)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		2 772	9 013	9 013
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 019	2 772	2 602
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Środki trwale netto, w tym:	75 542	77 607	72 201
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	12 688	12 688	11 766
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 193	8 193	7 856
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 242	19 631	20 277
urządzenia techniczne i maszyny	40 053	41 555	36 050
środki transportu	1 137	1 218	1 562
inne środki trwałe	2 422	2 515	2 546
Środki trwale w budowie	230	230	4 548
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	75 772	77 837	76 749
Dodatkowe informacje:			
Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	12 688	19 631	41 555	1 218	2 515	77 607
Wartość brutto na początek okresu	12 688	35 968	91 354	2 897	6 969	149 876
Zwiększenia, w tym:	0	0	80	0	0	80
nabycie	0	0	80	0	0	80
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
Zmniejszenia	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
Wartość brutto na koniec okresu	12 688	35 968	91 434	2 897	6 969	149 956
Umorzenia na początek okresu	0	(16 337)	(49 799)	(1 679)	(4 454)	(72 269)
Zwiększenia umorzenia	0	(389)	(1 582)	(81)	(93)	(2 145)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	0	0	0	0
likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
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
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(16 726)	(51 381)	(1 760)	(4 547)	(74 414)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 688	19 242	40 053	1 137	2 422	75 542
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeliczanej na koniec okresu	11 345	0	0	0	0	11 345
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	230	0	0	0	230
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	75 772

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	11 766	20 668	37 916	1 428	2 561	74 339
Wartość brutto na początek okresu	11 766	35 439	82 785	3 044	6 926	139 960
Zwiększenia, w tym:	922	529	10 371	169	363	12 354
nabycie	106	529	10 371	169	363	11 538
aktualizacja do wartości przeliczonej na koniec okresu "+"	816	0	0	0	0	816
odwrócenie odpisu aktualizującego "- " do wartości przeliczonej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(1 802)	(316)	(320)	(2 438)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 802)	(316)	(320)	(2 438)
aktualizacja do wartości przeliczonej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	12 688	35 968	91 354	2 897	6 969	149 876
Umorzenia na początek okresu	0	(14 771)	(44 869)	(1 616)	(4 365)	(65 621)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 566)	(6 346)	(378)	(400)	(8 690)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 416	315	311	2 042
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 416	315	311	2 042
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeliczonej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(16 337)	(49 799)	(1 679)	(4 454)	(72 269)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 688	19 631	41 555	1 218	2 515	77 607
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeliczonej na koniec okresu	11 345	0	0	0	0	11 345
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	230	0	0	0	230
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	77 837

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
Wartość netto na początek okresu	11 766	20 668	37 916	1 428	2 561	74 339
Wartość brutto na początek okresu	11 766	35 439	82 785	3 044	6 926	139 960
Zwiększenia, w tym:	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
Zmniejszenia	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
Wartość brutto na koniec okresu	11 766	35 439	82 459	3 213	7 010	139 887
Umorzenia na początek okresu	0	(14 771)	(44 869)	(1 616)	(4 365)	(65 621)
Zwiększenia umorzenia	0	(391)	(1 643)	(35)	(99)	(2 168)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	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
Razem umorzenia na koniec okresu	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
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	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
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	288	4 162	0	98	4 548
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	76 749

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	6 078	6 088	5 387
Koszty prac rozwojowych	3	5	13
Programy komputerowe	1 021	1 086	1 243
Prace rozwojowe w toku	5 054	4 997	4 131
Dodatkowe informacje:			
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 002	1 086	6 088
Wartość brutto na początek okresu	3 143	3 127	6 270
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
nabycie	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	3 143	3 127	6 270
Umorzenia na początek okresu	(3 138)	(2 041)	(5 179)
Zwiększenia umorzeń	(2)	(65)	(67)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(3 140)	(2 106)	(5 246)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	5 054	0	5 054
Wartość netto na koniec okresu	5 057	1 021	6 078

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 050	1 307	5 357
Wartość brutto na początek okresu	3 143	3 089	6 232
Zwiększenia, w tym:	0	38	38
nabycie	0	38	38
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	3 143	3 127	6 270
Umorzenia na początek okresu	(3 127)	(1 782)	(4 909)
Zwiększenia umorzeń	(11)	(259)	(270)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(3 138)	(2 041)	(5 179)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	4 997	0	4 997
Wartość netto na koniec okresu	5 002	1 086	6 088

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

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0	0	282
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	0	282
długoterminowe netto	0	0	282
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	32	69	46
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	7 954	4 413	5 641
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	(786)	(941)	(1 014)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	7 200	3 541	4 673
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	4 810	4 233	0
Należności z tytułu podatków	1 812	835	1 366
Pozostałe należności	492	596	2 917
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	944	289	1 024
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	8 058	5 953	5 307
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	15 258	9 494	9 980
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	15 258	9 494	10 262

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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	6 509	3 710	4 187
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 477	772	1 500
do 30 dni	701	148	220
od 31 do 60 dni	(308)	56	108
od 61 do 90 dni	(8)	(3)	109
od 91 do 180 dni	160	25	133
od 181 do 365 dni	(166)	8	83
powyżej 365 dni	1 098	538	847
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	7 986	4 482	5 687
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(941)	(1 127)	(1 127)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(332)	113
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	183	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	155	335	0
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(786)	(941)	(1 014)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	7 200	3 541	4 673

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartość bieżąca należności z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	4 843	529	529
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	5 284	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(439)	(970)	(322)
Wartość bieżąca należności z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	4 404	4 843	207
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	1 965	1 747	207
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	2 439	3 096	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	247	15	15
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	306	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(72)	(65)	(5)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	(9)	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	175	247	10
Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres	0	0	0

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	4 579	5 090	217
do 1 roku	1 775	1 806	217
od 1 roku do 5 lat	2 804	3 284	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(175)	(247)	(10)
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt. leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	4 404	4 843	207
do 1 roku	1 965	1 747	207
od 1 roku do 5 lat	2 439	3 096	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Zapasy brutto, w tym:	32 881	29 566	28 508
Materiały	17 733	15 526	15 718
Półprodukty i produkty w toku	13 778	12 597	11 311
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 307	1 380	1 416
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(79)	(79)	(112)
<i>Materiały</i>	<i>(42)</i>	<i>(42)</i>	<i>(91)</i>
<i>Towary</i>	<i>(10)</i>	<i>(10)</i>	<i>(16)</i>
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	<i>(27)</i>	<i>(27)</i>	<i>(5)</i>
<i>Wyroby gotowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	32 802	29 487	28 396
Materiały	17 691	15 484	15 627
Półprodukty i produkty w toku	13 751	12 570	11 306
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 297	1 370	1 400
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	4 624	12 191	2 792

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Kredyty bankowe długoterminowe	10 427	11 286	11 794
Kredyty bankowe krótkoterminowe	5 516	4 465	4 799
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	15 943	15 751	16 593
do 1 roku	5 516	4 465	4 799
od 1 do 3 lat	6 954	7 305	7 989
od 3 do 5 lat	3 473	3 981	3 805
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	6 130	5 760	5 496
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	6 130	5 760	5 496
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	2 990	2 234	3 567
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	25	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 207	585	583
Inne zobowiązania i rozliczenia	326	222	1 529
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 432	1 427	1 455
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	9 120	7 994	9 063

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania finansowe pozostałe	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	9 403	3 746	2 753
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	8 877	3 341	2 265
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	526	405	488
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	9 403	3 746	2 753

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	202	202	210
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	179	179	189
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	23	23	21
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	6 187	6 723	6 723
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	155	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(648)	(691)	(461)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	5 539	6 187	6 262
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 026	2 026	1 871
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	3 513	4 161	4 391
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	5 539	6 187	6 262

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	449	322	322
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	200	127	410
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	649	449	732
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	649	449	732

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	0	35	35
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Spłata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	0	(35)	(35)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	0	22	22
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Spłata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	0	(22)	(22)
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu	0	0	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	0	0	0
do 1 roku	0	0	0
od 1 do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	0	0
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:	0	0	0
do 1 roku	0	0	0
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 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	12 161	34 509	6 096
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	10 420	27 746	4 824
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 601	6 433	1 174
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	140	330	98
Dodatkowe informacje:			
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	23	131	56

2.17 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12 676	37 775	7 987
Koszty sprzedaży	658	2 523	572
Koszty ogólnego zarządu	1 091	4 154	1 126
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	14 425	44 452	9 685

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Amortyzacja	2 157	8 962	2 236
Zużycie materiałów i energii	7 065	17 481	3 988
Usługi obce	3 142	6 862	1 907
Podatki i opłaty	185	782	181
Koszty świadczeń pracowniczych	2 481	9 613	2 442
Pozostałe koszty	203	788	187
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	15 233	44 488	10 941
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(1 785)	(4 150)	(2 049)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	977	4 114	793
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	14 425	44 452	9 685

2.19 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	655	5 962	661
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	381	1 464	366
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	0	1 067	0
Otrzymane pozostałe dotacje	39	136	35
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	17	188	117
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	57	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	1	58	28
Otrzymane odszkodowania, kary umowne	81	(54)	17
Inne przychody operacyjne	136	3 046	98
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	401	1 568	118
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	69	62
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	132	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	24	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	91	157	37
Przekazane darowizny	2	7	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	32	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	0	12	0
Inne koszty operacyjne	308	1 135	18

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Przychody finansowe, w tym:	129	171	0
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	27	86	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	0	0	0
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0
Odsetki od leasingu finansowego	72	64	0
Dodatnie różnice kursów walut	0	21	0
Inne przychody finansowe	30	0	0

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Koszty finansowe, w tym:	282	1 232	262
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0	0	0
Odsetki od kredytów bankowych	44	82	86
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	3	634	1
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	5
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	14	6	3
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	120	245	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	76	0
Ujemne różnice kursów walut	94	0	77
Inne koszty finansowe	7	189	90

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	0	34	0
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(848)	(818)	(871)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(200)	(127)	(410)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(648)	(691)	(461)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(848)	(784)	(871)

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	10 915	1 246	0	12 161
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(11 748)	(928)	0	(12 676)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(833)	318	0	(515)
Koszty sprzedaży	(366)	(292)	0	(658)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(838)	(838)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 199)	26	(838)	(2 011)
Przychody finansowe	0	0	129	129
Koszty finansowe	0	0	(281)	(281)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 199)	26	(990)	(2 163)
Podatek dochodowy	0	0	848	848
Zysk (strata) netto	(1 199)	26	(142)	(1 315)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	62 694	2 990	10 882	76 566
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 253	1 253
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	12 412	12 412
Zapasy	13 814	18 988	0	32 802
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	6 961	327	(88)	7 200
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	11 042	11 042
Razem aktywa	83 469	22 305	35 501	141 275
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 454	478	945	8 877
Przychody przyszłych okresów	0	0	7 562	7 562
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	15 943	15 943
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	7 825	7 825
Razem zobowiązania i rezerwy	7 454	478	32 275	40 207

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	30 159	4 350	0	34 509
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(34 520)	(3 255)	0	(37 775)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(4 361)	1 095	0	(3 266)
Koszty sprzedaży	(1 405)	(1 118)	0	(2 523)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	240	240
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(5 766)	(23)	240	(5 549)
Przychody finansowe	0	0	171	171
Koszty finansowe	0	0	(1 232)	(1 232)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(5 766)	(23)	(821)	(6 610)
Podatek dochodowy	0	0	784	784
Zysk (strata) netto	(5 766)	(23)	(37)	(5 826)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	69 063	2 914	11 948	83 925
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 253	1 253
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	7 585	7 585
Zapasy	28 117	1 370	0	29 487
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	3 282	192	67	3 541
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	10 472	10 472
Razem aktywa	100 462	4 476	31 325	136 263
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 920	421	0	3 341
Przychody przyszłych okresów	0	0	7 187	7 187
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	15 751	15 751
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	7 601	7 601
Razem zobowiązania i rezerwy	2 920	421	30 539	33 880

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)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(2 109)	218	0	(1 891)
Koszty sprzedaży	(287)	(285)	0	(572)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(583)	(583)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 396)	(67)	(583)	(3 046)
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	0	0	(262)	(262)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 396)	(67)	(845)	(3 308)
Podatek dochodowy	0	0	871	871
Zysk (strata) netto	(2 396)	(67)	26	(2 437)

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
Razem aktywa	90 679	4 314	45 103	140 096
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
Razem zobowiązania i rezerwy	2 056	209	32 616	34 881

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
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
Razem	0	0	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 31.03.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 31.03.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	49 888	47 075	74 925
kredyty bankowe	23 292	23 292	40 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	25 956	23 046	33 770
inne (odrębna specyfikacja)	640	737	863
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	122 232	102 196	139 152
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	25 140	25 140	43 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	35 318	25 300	29 871
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	35 141	25 123	31 622
Cesja przyszłej wierzytelności od BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	26 633	26 633	34 433
Razem zobowiązania warunkowe	172 120	149 271	214 077

2.26 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		0	0	8	2	3	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	2	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	2	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent, akcjonariusz	0	0	3	1	1	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	0	0	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		12	0	53	0	13	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	12	0	53	0	13	2

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		22	4 072	748	4 107	667	4 086
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	objęcie udziałów w kapitale zakładowym	0	4040	300	4040	300	4040
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	22	32	448	67	367	46
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 01.01.2022 do 31.03.2022		Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		525	345	719	-9	53	6
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	525	345	719	-9	53	6
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 31.03.2022 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 0,84% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 8,78% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 23,94%. W odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio spadek w aktywach trwałych o 8 680 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 9 859 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 3,94% tj. o 4 147 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 6,17% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych wzrosła o 60,97% tj. o 6 792 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 31.03.2021 roku.

Na koniec I kwartału 2022 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 12 161 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 99,49%. Strata netto na dzień 31.03.2022 roku wyniosła 1 315 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 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.

Jako ryzyka wpływające na bieżącą działalność Emitenta związane z konfliktem zbrojnym na Ukrainie należy wskazać w szczególności następujące okoliczności:

- ryzyko dotyczące wahań cen i dostępności stali dostarczanych z terytorium Ukrainy przez dostawców Emitenta,
- ryzyko dotyczące wzrostu stóp procentowych oraz osłabienie kursu PLN wobec kursu EUR na skutek turbulencji gospodarczych spowodowanych konfliktem zbrojnym na Ukrainie;
- ryzyko związane z niedostępnością bądź utrudnioną dostępnością pracowników w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.
- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

W dacie publikacji niniejszego raportu Emitent nie planuje znaczącego ograniczenia czy zaprzestania prowadzenia działalności w związku z sytuacją na Ukrainie.

Emitent będzie ujawniać wszelkie istotne informacje o wpływie sytuacji na Ukrainie na jego przedsiębiorstwo zgodnie z obowiązkami w zakresie przejrzystości, wynikającymi z rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR).

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.

PREZES ZARZĄDU JÓZEF DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU STANISŁAW DUDA

Pszczyna, dnia 13 maja 2022 roku.