

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF
zatwierdzonych przez Unię Europejską
za okres od 01 stycznia 2022 roku do 30 września 2022 roku

Pszczyna, dnia 14 listopada 2022 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III 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 III 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
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 30.09.2022 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.	25
		25
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2021 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.	27

1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2022 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 30.09.2021 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	39
2.6 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	40
2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe.....	41
2.8 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	42
2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	42
2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	42
2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	43
2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	43
2.13 Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	43
2.14 Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44
2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe	44
2.16 Nota 9 - struktura przychodów.....	45
2.17 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	45
2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	45
2.19 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych	46
2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	46
2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	47
2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych	47
2.23 Nota 15 – podatek dochodowy	47
2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne.....	48
2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe	49
2.26 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi	50

2.27	Nota 19 – Informacje dot. przejęcia	51
4.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	51
5.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.	51
6.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	51
7.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	51
8.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	52
9.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów. trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie.	52
10.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	52
11.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	52
12.	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).	52
13.	Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.....	52
14.	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.	53
15.	W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	54
16.	Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	54
17.	Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	54
17.1	Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:	55
17.2	Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.....	62
17.3	Umowy handlowe Jednostki Dominującej:	62
	Kary umowne:	65
17.4	Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	67

a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	69
b. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	71
18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	71
19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.	73
20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.	73
21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	73
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.	74
22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2022 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	74
22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2022 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:	74
23. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.	74
24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	75
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.	76
26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.	77
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.	77
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.	78
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	79
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.	79
2) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.	79

30.	Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem: a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, c) informacji o przedmiocie transakcji, d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.....	80
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.	82
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.	82
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.	82
II.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU.	84
1.	Jednostkowe sprawozdanie finansowe	84
1.1	Jednostkowy bilans.....	84
1.2	Jednostkowy rachunek zysków i strat	85
1.3	Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	85
1.4	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	86
1.5	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	87
2.	Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	88
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych	88
2.2	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	88
2.3	Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych	90
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	91
2.5	Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie.....	93
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	94

2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	95
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	96
2.9	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	96
2.10	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	96
2.11	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	97
2.12	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	97
2.13	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	97
2.14	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	98
2.15	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	98
2.16	Nota 9 – struktura przychodów.....	99
2.17	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym.....	99
2.18	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym.....	99
2.19	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych.....	100
2.20	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	100
2.21	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	101
2.22	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	101
2.23	Nota 15 – podatek dochodowy.....	101
2.24	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	102
2.25	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	103
2.26	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi.....	104
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	105
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	106

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

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
I. Aktywa trwałe		85 858	94 193	93 263
1. Wartości niemater. i prawne		5 760	6 096	5 371
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1	76 503	83 177	83 978
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 253	1 253	1 285
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	478	571	585
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		0	0	2 044
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	0	0	0
7. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	1 864	3 096	0
II. Aktywa obrotowe		58 551	44 434	48 167
1. Zapasy	3	27 968	30 022	27 443
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	10 249	9 861	18 336
3. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	2.3	1 659	1 747	0
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	0
5. Środki pieniężne		18 675	2 804	2 388
Aktywa razem		144 409	138 627	141 430

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
I. Kapitał (fundusz) własny (Ia + Ib.)		105 786	102 410	104 972
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		105 056	101 753	104 283
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		78 165	74 862	78 053
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące		730	657	689
II. Zobowiązania długoterminowe razem		23 029	24 256	21 916
1. Kredyty i pożyczki	4	11 259	11 313	9 601
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	17	33	38
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	5 087	5 760	5 339
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe		202	203	216
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 464	6 947	6 722
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		15 594	11 961	14 542
1. Kredyty i pożyczki	4	5 174	4 780	3 777
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	7 117	4 541	7 866
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	3 280	2 607	2 871
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		23	33	28
Pasywa razem		144 409	138 627	141 430

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	68 211	28 715	31 328	15 114
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(60 046)	(23 713)	(32 880)	(13 353)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 165	5 002	(1 552)	1 761
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(2 292)	(735)	(2 650)	(942)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(4 104)	(1 685)	(3 531)	(1 046)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	3 708	1 116	4 949	902
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(1 661)	(530)	(431)	(181)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 816	3 168	(3 215)	494
IX. Przychody finansowe	13	326	106	91	(1 003)
X. Koszty finansowe	14	(1 157)	(427)	(988)	618
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 985	2 847	(4 112)	109
XII. Podatek dochodowy	15	390	119	878	(70)
XIII. Zysk (strata) netto		3 375	2 966	(3 234)	39
Dodatkowe informacje					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		3 302	2 853	(3 164)	69
Udziałom niekontrolującym		73	113	(70)	(30)
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):		0,11	0,10	(0,11)	0,00
podstawowy		0,11	0,10	(0,11)	0,00
rozwodniony					
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Zysk (strata) netto		3 375	2 966	(3 234)	39
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami		0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		3 375	2 966	(3 234)	39
Dodatkowe informacje:					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		3 302	2 853	(3 164)	69
Udziałom niekontrolującym		73	113	(70)	(30)

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 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	74 865	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
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	3 302	3 302	73	3 375
Dane na dzień 30 września 2022 roku		11 800	6 448	8 643	78 167	105 058	728	105 786
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
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		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	81 217	107 553	759	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
Zmiany z tytułu objęcia kontrolą jednostek zależnych		0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(3 164)	(3 164)	(70)	(3 234)
Dane na dzień 30 września 2021 roku		11 800	6 448	7 982	78 053	104 283	689	104 972

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		3 302	2 909	(3 164)	149
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		73	57	(70)	(110)
Korekty razem		11 806	18 439	4 044	(863)
Amortyzacja		6 578	2 214	6 964	2 394
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		1 020	1 147	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		171	43	(17)	(192)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(38)	(27)	418	300
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(495)	(49)	(745)	(11)
Zmiana stanu zapasów		2 054	3 361	484	102
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		1 376	16 022	(2 935)	(9 598)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		1 047	(4 190)	(761)	7 808
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		93	(82)	(166)	81
Inne korekty		0	0	37	(2 503)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	34	34
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		0	0	731	722
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		15 181	21 405	810	(824)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		38	38	418	9
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 918)	(2 942)	(6 490)	(2 101)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	(67)	(67)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe do jednostek zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki do jednostek pozostałych		0	0	0	0
Splata pożyczek udzielonych jednostkom zależnym		0	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek		31	31	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostkom zależnym pożyczek		0	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne (+) lub wydatki (-) inwestycyjne		0	(24)	86	86
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(2 849)	(2 897)	(6 053)	(2 073)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	(3 561)	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		3 234	5 205	359	359
Splata kredytów i pożyczek		(2 532)	(4 175)	(1 884)	2 853
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)		0	17	120	(1 073)
Otrzymane dotacje do aktywów		3 062	3 062	0	(1 109)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		(23)	105	0	19
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	(3 088)	0	0
Zapłacone odsetki		(202)	666	(72)	104
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		3 539	(1 769)	(1 477)	1 153
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		15 871	16 739	(6 720)	(1 744)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		15 871	16 739	(6 720)	(1 744)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		2 804	1 936	9 108	4 132
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		18 675	18 675	2 388	2 388
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	0	0	0

W okresie kończącym się 30.09.2022 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 2,11% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 7,94% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 21,56%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio spadek aktywów trwałych o 7 405 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 10 384 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 0,78% tj. o 814 tys. PLN, wzrost w zobowiązaniach długoterminowych o 5,08% tj. o 1 113 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy również zaobserwować wzrost w porównaniu do okresu III kwartału 2021 roku o 7,23%, tj. o 1 052 tys. PLN.

Na koniec III kwartału 2022 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 68 211 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 117,73%. Zysk netto na dzień 30.09.2022 roku wyniósł 3 375 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 obowiązками 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 wahaniami 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 III KWARTAŁ 2022 ROKU.**1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III 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 30.09.2022 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 30.09.2022 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 30.09.2022 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 14 listopada 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 30 września 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 30 września 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 30.09.2022 roku jak i śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2022 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 30 września 2022 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 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 jak i w I półroczu 2022 roku.

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 ujmują 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. Jednostka Dominująca mogła wykorzystać kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 1 400 tys. PLN oraz zgodnie z umową factoringową zawartą Kuke Finanse SA (umowa nr 0096/2017) Jednostka Dominująca może korzystać z przysługującego limitu factoringu w kwocie 9 000 tys. PLN.

Na dzień 30.09.2022 roku Jednostka Dominująca nie wykorzystała w/w limitów co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą niewykorzystanego limitu kredytu w rachunku bieżącym oraz faktoringu w kwocie 10 400 tys. PLN.

Spółka zależna Montex Sp. z o.o. ma zawartą umowę o kredyt obrotowy nieodnawialny z ING BANK ŚLASKI S.A. (umowa numer 889/2015/00000771/00) z limitem do kwoty 320 tys. PLN z czego na dzień 30.09.2022 r. Spółka wykorzystała limit w kwocie 162 tys. PLN, co oznacza że może jeszcze dysponować kwotą niewykorzystanego limitu kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 158 tys. PLN.

W sumie Jednostka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 10 558 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących oraz niewykorzystanego limitu umów faktoringowych.

1.14 Wyplacone dywidendy.

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

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

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W 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 30 września 2022 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 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 30 września 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 III kwartału 2022 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2022 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 30.09.2022 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	765	2 113	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/00077485/05); d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e) całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARR; 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	44	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 1 400 PLN		0	0	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2022	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 1 300 PLN					30.11.2022	
				Limit 1 200 PLN					31.12.2022	
				Limit 1 100 PLN					31.01.2023 * limit co miesiąc zmniejsza się o 100 tysięcy, ostateczny termin spłaty kredytu 30.11.2023 r.	
4	BNP Paribas Bank Polski	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, 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

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

5	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	167	273	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	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	1 004	2 354	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	67	107	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	665	2 105	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	1 554	1 497	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2024	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifarka profilowa Gleason, frezarka do kół zębatych Welter, centrum obróbkowe tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
10	Siemens Finanase sp. z o.o.	09.02.2022	Umowa pożyczki numer 512849	134	PLN	56	0	oprocentowanie 0%	10.02.2023	x
11	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	470	2 630	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA1P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2022						4 792	11 079			

Umowy leasingu i faktoringowe:

12	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 9000 PLN		0	0	WIBOR 1M	data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktora do realizacji przez Faktora	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
13	Polski Fundusz Rozwoju SA Warszawa	04.05.2020	Umowa Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP	3 500	PLN	180	180	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 30.09.2022						4 972	11 259			

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2021 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 30.09.2021 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	623	2 830	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	178	44	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		342	0	WIBOR 1M + marża banku	29.04.2021	a) hipoteka na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości w Świątchłowicach 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 4 500 PLN					29.11.2021	
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 III KWARTAŁ 2022 ROKU

5	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	151	433	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 KA IP/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	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 KA IP/00022605/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie V Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej na kwotę nie niższą niż 6.300 tys. PLN, która stanowi również zabezpieczenie Umowy kredytowej nr 445/LG/2018 Linii Gwarancji Bankowych z 21.11.2018, c) pełnomocnictwo do dysponowania środkami przez Bank na rachunkach bieżących kredytobiorcy w 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	14.06.2021	j.w.
8	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	924	3 102	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
9	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	63	162	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
10	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	602	2 570	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 30.09.2021						2 883	9 141			

Umowy leasingu i faktoringowe:

11	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	31.12.2021	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	420	420	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 30.09.2021						3 303	9 561			

1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2022 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 30.09.2022 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 320 PLN		162	0	Wibor 1M + marża banku	30.11.2023		a)hipoteka umowna do kwoty 10.500.000,00zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości w Świętochłowicach b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU S.A.	04.05.2020	Subwencja Finansowa	107	PLN	40	0	brak	25.06.2023		
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2022 r.						202	0				

1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2021 roku
Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEK 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 30.09.2019 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 500 PLN		421	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
2	PFR SA	06.05.2020	Umowa Subwencji Finansowej 105000020060356SP	107	PLN	53	0	brak	30.04.2023		brak
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2021 r.						474	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	w tys. PLN				w tys. EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
I.Przychody netto ze sprzedaży	68 211	28 715	31 328	15 114	14 594	6 049	6 887	3 309
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 816	3 168	(3 215)	494	816	667	(707)	108
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 985	2 847	(4 112)	109	639	600	(904)	24
IV.Zysk (strata) netto	3 375	2 966	(3 234)	39	722	625	(711)	9
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	3 302	2 853	(3 164)	69	706	601	(696)	15
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	73	113	(70)	(30)	16	24	(15)	(7)
VII.Całkowity dochód ogółem	3 375	2 966	(3 234)	39	722	625	(711)	9
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	3 302	2 853	(3 164)	69	706	601	(696)	15
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	73	113	(70)	(30)	16	24	(15)	(7)
X.Srednia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	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)	3,56	3,56	3,54	3,54	0,76	0,75	0,78	0,77
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,11	0,10	(0,11)	0,00	0,02	0,02	0,04	0,01
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 181	21 405	810	(824)	3 248	4 509	178	(180)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 849)	(2 897)	(6 053)	(2 073)	(610)	(610)	(1 331)	(454)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 539	(1 769)	(1 477)	1 153	757	(373)	(325)	252
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	15 871	16 739	(6 720)	(1 744)	3 396	3 526	(1 477)	(382)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych	4,6740	4,7469	4,5491	4,5670				

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
XVII.Aktywa trwałe	85 858	94 193	93 263	17 631	20 479	20 131
XVIII.Aktywa obrotowe	58 551	44 434	48 167	12 023	9 661	10 397
XIX.Aktywa razem	144 409	138 627	141 430	29 654	30 140	30 527
XX.Zobowiązania długoterminowe	23 029	24 256	21 916	4 729	5 274	4 731
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	15 594	11 961	14 542	3 202	2 601	3 139
XXII. Kapitał własny	105 786	102 410	104 972	21 723	22 266	22 658
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	730	657	689	150	143	149
XXIV. Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 423	2 566	2 547
XXV.Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	730	657	689	150	143	149
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,8698	4,5994	4,6329

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys.EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
I.Przychody netto ze sprzedaży	66 436	28 371	28 523	14 132	14 214	5 977	6 270	3 094
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 333	2 839	(2 813)	691	713	598	(618)	151
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 547	2 534	(3 687)	308	545	534	(810)	67
IV.Zysk (strata) netto	2 926	2 619	(2 799)	240	626	552	(615)	53
V.Całkowity dochód ogółem	2 926	2 619	(2 799)	240	626	552	(615)	53
VI.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	3,57	3,57	3,55	3,55	0,76	0,75	0,78	0,78
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,10	0,09	-0,09	0,01	0,02	0,02	-0,02	0,00
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 988	18 913	419	(666)	3 207	3 984	92	(146)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 840)	(2 864)	(5 798)	(3 268)	(608)	(603)	(1 275)	(716)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 724	668	(1 246)	2 191	797	141	(274)	480
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	15 872	16 717	(6 625)	(1 743)	3 396	3 522	(1 456)	(382)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,6740	4,7469	4,5491	4,5670

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
XIII.Aktywa trwałe	84 605	92 763	91 795	17 373	20 169	19 814
XIV.Aktywa obrotowe	57 409	43 500	47 135	11 789	9 458	10 174
XV.Aktywa razem	142 014	136 263	138 930	29 162	29 626	29 988
XVI.Zobowiązania długoterminowe	22 224	23 412	21 054	4 564	5 090	4 544
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	14 481	10 468	13 127	2 974	2 276	2 833
XVIII. Kapitał własny	105 309	102 383	104 749	21 625	22 260	22 610
XIX.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 423	2 566	2 547
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,8698	4,5994	4,6329

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	4,6740	4,4879	4,9647	4,8698
do 30.09.2022				
od 01.07.2022	4,7469	4,6745	4,8698	4,8698
do 30.09.2022				
od 01.01.2021	4,5670	4,4541	4,7210	4,5994
do 31.12.2021				
od 01.01.2021	4,5491	4,4541	4,6603	4,6329
do 30.09.2021				
od 01.07.2021	4,5670	4,5036	4,6329	4,6329
do 30.09.2021				

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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Środki trwale netto, w tym:	76 383	82 917	79 053
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	13 033	13 033	12 217
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 538	8 538	8 201
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 573	23 799	23 990
urządzenia techniczne i maszyny	37 479	42 215	38 834
środki transportu	1 036	1 347	1 452
inne środki trwałe	2 262	2 523	2 560
Środki trwale w budowie	120	260	4 925
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	76 503	83 177	83 978
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	108	118

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	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	116	0	20	136
nabycie	0	0	116	0	20	136
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	(835)	(63)	0	(898)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(835)	(63)	0	(898)
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	98 716	3 604	8 138	174 340
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)	(25 971)	(57 165)	(2 309)	(5 592)	(91 637)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 225)	(4 852)	(272)	(281)	(6 630)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	835	24	0	859
likwidacja i sprzedaż	0	0	835	24	0	859
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(27 196)	(61 182)	(2 557)	(5 873)	(97 408)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	13 033	22 573	37 479	1 036	2 262	76 383
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	81	39	0	0	120
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						76 503

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

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						83 177

Dane za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	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:	106	322	5 565	169	297	6 459
nabycie	106	322	5 565	169	297	6 459
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	(421)	0	0	(421)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(421)	0	0	(421)
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	12 855	49 992	95 814	3 983	8 367	171 011
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)	(24 325)	(52 144)	(2 200)	(5 499)	(84 768)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 235)	(4 895)	(320)	(305)	(6 755)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	114	0	0	114
likwidacja i sprzedaż	0	0	114	0	0	114
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(25 560)	(56 925)	(2 520)	(5 804)	(91 409)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 217	23 990	38 834	1 452	2 560	79 053
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	10 556	0	0	0	0	10 556
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	377	4 548	0	0	4 925
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	83 978

2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	5 760	6 096	5 371
Koszty prac rozwojowych	2 492	5	7
Programy komputerowe	992	1 094	1 160
Prace rozwojowe w toku	2 276	4 997	4 204
Dodatkowe informacje:	0	0	0
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 30.09.2022	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:	2 667	109	2 776
nabycie	2 667	109	2 776
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	13 016	3 436	16 452
Umorzenia na początek okresu	(10 344)	(2 233)	(12 577)
Zwiększenia umorzeń	(180)	(211)	(391)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(10 524)	(2 444)	(12 968)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	2 276	0	2 276
Wartość netto na koniec okresu	4 768	992	5 760

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 30.09.2021	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	39	39
nabycie	0	39	39
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	10 349	3 326	13 675
Umorzenia na początek okresu	(10 333)	(1 968)	(12 301)
Zwiększenia umorzeń	(9)	(198)	(207)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(10 342)	(2 166)	(12 508)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	4 204	0	4 204
Wartość netto na koniec okresu	4 211	1 160	5 371

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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
<i>Odpisy aktualizujące</i>	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	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	0	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
<i>Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)</i>	0	18	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	5 641	4 887	8 048
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	(907)	(1 036)	(1 043)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	4 734	3 869	7 005
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	4 506	4 233	3 736
Należności z tytułu podatków	125	850	51
Pozostałe należności	430	601	7 049
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	454	308	495
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	5 515	5 992	11 331
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	10 249	9 861	18 336
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	10 249	9 861	18 336

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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	4 567	3 783	6 479
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 074	1 122	1 569
do 30 dni	297	186	288
od 31 do 60 dni	11	56	24
od 61 do 90 dni	19	(3)	12
od 91 do 180 dni	10	25	197
od 181 do 365 dni	1	8	3
powyżej 365 dni	736	850	1 045
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	5 641	4 905	8 048
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 165)	(1 222)	(1 222)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(332)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	183	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	258	335	179
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(907)	(1 036)	(1 043)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	4 734	3 869	7 005

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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 (-)	(1 320)	(970)	(529)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	3 523	4 843	0
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	1 659	1 747	0
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	1 864	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 (-)	(263)	(65)	(15)
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:	(16)	247	0
<i>Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	3 507	5 090	0
do 1 roku	1 643	1 806	0
od 1 roku do 5 lat	1 864	3 284	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	16	(247)	0
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	3 523	4 843	0
do 1 roku	1 659	1 747	0
od 1 roku do 5 lat	1 864	3 096	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
<i>Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Zapasy brutto, w tym:	28 047	30 101	27 555
Materiały	16 704	15 994	15 750
Półprodukty i produkty w toku	9 984	12 639	10 317
Wyroby gotowe	90	90	68
Towary	1 269	1 378	1 420
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(79)	(79)	(112)
Materiały	(42)	(10)	(91)
Półprodukty i produkty w toku	(10)	(42)	(16)
Wyroby gotowe	(27)	(27)	(5)
Towary	0	0	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	27 968	30 022	27 443
Materiały	16 662	15 984	15 659
Półprodukty i produkty w toku	9 974	12 597	10 301
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 269	1 378	1 420
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	28 642	13 487	11 511

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe	11 259	11 313	9 601
Kredyty bankowe i pożyczki krótkoterminowe	5 174	4 780	3 777
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	16 433	16 093	13 378
do 1 roku	5 174	4 780	3 777
od 1 do 3 lat	7 436	7 332	5 013
od 3 do 5 lat	3 823	3 981	4 588

2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	5 087	5 760	5 339
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 087	5 760	5 339
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	3 280	2 607	2 871
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	80	0	65
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 602	704	1 208
Inne zobowiązania i rozliczenia	183	452	138
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 415	1 451	1 460
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	8 367	8 367	8 210

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	17	33	38
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	17	33	38
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	7 117	4 541	7 866
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	7	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	6 441	4 021	7 254
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	22	29	34
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	654	484	578
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	7 134	4 574	7 904

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	225	236	244
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	202	203	216
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	23	26	21
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	0	7	7

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu:	6 947	7 468	7 468
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	155	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(483)	(676)	(746)
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	6 464	6 947	6 722
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 038	2 038	1 883
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 426	4 909	4 839
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczony podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	6 464	6 947	6 722

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	571	420	420
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(93)	151	165
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	478	571	585
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	478	571	585

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	62	136	136
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	(23)	(74)	(64)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	39	62	72
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	22	29	34
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu	17	33	38
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	6	10	10
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(2)	(4)	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu	4	6	10

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	22	29	48
do 1 roku	22	29	48
od 1 do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(4)	(6)	(10)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:	18	23	38
do 1 roku	18	23	0
od 1 do 5 lat	0	0	38
powyżej 5 lat	0	0	0

2.16 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	68 211	28 715	31 328	15 114
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	62 893	26 528	26 363	13 453
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 978	2 085	4 714	1 584
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	340	102	251	77
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	0	0	0

2.17 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	60 046	23 713	32 880	13 353
Koszty sprzedaży	2 292	735	2 650	942
Koszty ogólnego zarządu	4 104	1 685	3 531	1 046
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	66 442	26 133	39 061	15 341

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Amortyzacja	6 578	2 214	6 964	2 394
Zużycie materiałów i energii	34 262	13 200	15 253	7 522
Usługi obce	12 975	6 210	5 614	1 596
Podatki i opłaty	705	181	719	200
Koszty świadczeń pracowniczych	9 006	3 092	8 576	2 759
Pozostałe koszty	675	208	619	214
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	64 201	25 105	37 745	14 685
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(1 036)	(295)	(3 796)	(2 532)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	(8)	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	3 277	1 323	5 120	3 188
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	66 442	26 133	39 061	15 341

2.19 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 708	1 116	4 949	902
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	38	38	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	1 474	533	1 098	366
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równolegle do ponoszonych kosztów	714	0	374	350
Otrzymane pozostałe dotacje	117	29	98	29
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	132	29	185	44
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	133	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	25	18	55	0
Otrzymane odszkodowania	630	258	(54)	(78)
Inne przychody operacyjne	445	211	3 193	191
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 661	530	431	181
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	(11)	118	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0	24	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	99	0	75	6
Przekazane darowizny	8	4	3	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	25	0	10	8
Inne koszty operacyjne	1 529	537	201	166

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Przychody finansowe, w tym:	326	106	91	(1 003)
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	31	5	86	(764)
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	0	0	(86)
Odsetki od lokat bankowych	0	0	0	0
Odsetki od udzielonych pożyczek	1	1	0	0
Odsetki od należności leasingowych	263	100	5	0
Dodatnie różnice kursów walut	0	0	0	(153)
Inne przychody finansowe	31	0	0	0

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Koszty finansowe, w tym:	1 157	427	988	(618)
Odsetki od zobowiązań budżetowych	6	3	1	1
Odsetki od kredytów bankowych	202	74	69	(107)
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	8	(33)	118	(1 302)
Odsetki od umów pożyczek	2	2	0	(1)
Odsetki od umów leasingu finansowego	135	61	4	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	159	53	189	189
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	0	527	527
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	0	16	0
Ujemne różnice kursów walut	299	166	16	16
Inne koszty finansowe	346	101	48	59

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	0	0	34	0
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(390)	(119)	(912)	70
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	93	(82)	(164)	78
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(483)	(37)	(748)	(8)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(390)	(119)	(878)	70

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	64 467	3 744	0	68 211
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(57 199)	(2 847)	0	(60 046)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 268	897	0	8 165
Koszty sprzedaży	(1 404)	(888)	0	(2 292)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(4 265)	0	2 208	(2 057)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 599	9	2 208	3 816
Przychody finansowe	0	0	326	326
Koszty finansowe	(45)	0	(1 112)	(1 157)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 554	9	1 422	2 985
Podatek dochodowy	11	0	379	390
Zysk (strata) netto	1 565	9	1 801	3 375

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	60 114	2 950	19 199	82 263
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 253	1 253
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	138	0	2 204	2 342
Zapasy	26 707	1 261	0	27 968
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 355	318	61	4 734
Nieprzypisane aktywa obrotowe	115	0	25 734	25 849
Razem aktywa	91 429	4 529	48 451	144 409
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 006	421	14	6 441
Przychody przyszłych okresów	24	0	6 478	6 502
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	16 472	0	0	16 472
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 160	0	8 048	9 208
Razem zobowiązania i rezerwy	23 662	421	14 540	38 623

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	28 201	3 127	0	31 328
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(30 531)	(2 349)	0	(32 880)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(2 330)	778	0	(1 552)
Koszty sprzedaży	(1 826)	(824)	0	(2 650)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(288)	0	1 275	987
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(4 444)	(46)	1 275	(3 215)
Przychody finansowe	0	0	91	91
Koszty finansowe	0	0	(988)	(988)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 444)	(46)	378	(4 112)
Podatek dochodowy	0	0	878	878
Zysk (strata) netto	(4 444)	(46)	1 256	(3 234)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	75 631	2 938	10 780	89 349
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 285	1 285
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	99	0	2 530	2 629
Zapasy	26 032	1 411	0	27 443
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	6 843	123	39	7 005
Nieprzypisane aktywa obrotowe	69	0	13 650	13 719
Razem aktywa	108 674	4 472	28 284	141 430
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 168	522	564	7 254
Przychody przyszłych okresów	89	0	6 710	6 799
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	13 450	0	0	13 450
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 073	0	7 882	8 955
Razem zobowiązania i rezerwy	20 780	522	15 156	36 458

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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
Należności z tytułu gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych przez Spółki	0	0	0
Razem	0	0	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	36 974	47 860	42 157
kredyty bankowe	18 612	23 792	23 792
zobowiązania leasingowe	117	185	185
otrzymane dotacje z funduszy UE	17 260	23 046	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	985	837	920
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	163 444	126 946	158 144
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 376	35 640	53 718
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	36 031	25 300	25 410
Zabezpieczenia na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	51 004	35 623	42 033
Cesja przyszłych wierzytelności od BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	35 033	30 383	36 983
Razem zobowiązania warunkowe	200 418	174 806	200 301

2.26 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		2	2	8	2	2	0
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)	2	2	2	1	1	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	0	0	3	1	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 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		1	1	53	0	25	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	1	53	0	25	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		15	4 055	748	4 107	673	4 084
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały 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	15	15	448	67	373	44
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		4	4	719	(9)	562	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	4	4	719	(9)	562	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

2.27 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W III 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 notce 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 30.09.2022 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 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 – gospodarczą 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 obowiązками 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.

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 83,85% 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, jak i w I półroczu 2022 roku i w III 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 30.09.2022 mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej.

17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:

Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:

1) W dniu 29.11.2017 roku została podpisana Umowa Faktoringu nr 0096/2017 („Umowa faktoringu”) zawarta pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”):

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 120 dni;
- ✓ Faktor wypłaci zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt. 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN. Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenia swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa została zawarta na czas nieokreślony z jednomiesięcznym terminem wypowiedzenia

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2017 w dniu 18.12.2017 roku.

W dniu 13.02.2018 roku został podpisany Aneks nr 1 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 01.03.2018 roku został podpisany Aneks nr 2 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następującą zmianę:

- ✓ „Faktorant wyraża zgodę na potrącenie należności KUKE Finance S.A. wynikające z niniejszej umowy faktoringu nr 0096/2017 z należnymi Faktorantowi kwotami wynikającymi z umowy zarządzania wierzytelnościami nr 0110/2018 z dnia 01.03.2018 roku”.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 01.03.2018 roku został podpisany Aneks nr 3 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający tekst jednolity Umowy:

Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z tym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu oraz wprowadzają tekst jednolity o następującej treści:

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ Integralną częścią umowy są następujące warianty: przejecie ryzyka z polisą KUKE S.A. Pakiet.
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni;
- ✓ Faktor wypłaci zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy faktoringu w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN; dokona globalnej cesji praw z Polisy ubezpieczeniowej nr RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKE S.A. – polisa została opisana w raporcie bieżącym 15/2018). Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa faktoringu została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Postanowienia Umowy faktoringu w zakresie wykupu wierzytelności oraz przejęcia Ryzyka niewypłacalności Kontrahenta obowiązuje nie dłużej niż do dnia zakończenia umowy ubezpieczenia.

W dniu 06.08.2018 roku zostało zawarte Porozumienie trójstronne dotyczące postanowień uzupełniających dotyczących Umowy ubezpieczenia RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. („KUKE”) oraz Umowy Faktoringu nr 0096/2017 zawartej z KUKE Finance S.A. („Faktor”) o następującej treści:

- ✓ KUKE wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktoranta na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przelane w całości;
- ✓ Z dniem dokonania przelewu wierzytelności na Faktora Umowę ubezpieczenia w części dotyczącej przelanych wierzytelności traktuje się jako umowę zawartą na rachunek osoby trzeciej;

- ✓ Faktor jako ubezpieczony jest uprawniony do żądania od KUKI świadczeń należnych z tytułu Ubezpieczenia w związku z brakiem zapłaty wierzytelności od dłużnika, którego zobowiązanie wobec Ubezpieczającego/Faktora są przedmiotem umowy faktoringu;
- ✓ Faktor wyraził zgodę na objęcie ochroną ubezpieczeniową w ramach umowy ubezpieczenia – polisa obrotowa zawartej przez Emitenta a KUKI S.A.; przyjmuje do wiadomości, że w odniesieniu do wierzytelności wykupionych przez niego, został wskazany jako osoba trzecia; zapoznał się i przyjął do wiadomości wszystkie postanowienia zawarte w umowie ubezpieczenia; Faktor uznał, że nie może osiągnąć większych korzyści niż przysługujące Ubezpieczającemu/Faktorantowi; uznał że KUKI ma prawo podnieść wobec niego wszelkie zarzuty mające wpływ na ograniczenie bądź wyłączenie odpowiedzialności ubezpieczeniowej przysługujące KUKI w stosunku do Emitenta zgodnie z umową ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 21/2018 w dniu 28.08.2018 roku.

W dniu 31.08.2018 roku wpłynął podpisany egzemplarz Porozumienia trójstronnego dotyczące postanowień uzupełniających dotyczących Umowy ubezpieczenia RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. („KUKI”) oraz Umowy Faktoringu nr 0096/2017 zawartej z KUKI Finance S.A. („Faktor”) o następującej treści:

- ✓ KUKI wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktora na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przebrane w całości;
- ✓ Z dniem dokonania przelewu wierzytelności na Faktora Umowę ubezpieczenia w części dotyczącej przelanych wierzytelności traktuje się jako umowę zawartą na rachunek osoby trzeciej;
- ✓ Faktor jako ubezpieczony jest uprawniony do żądania od KUKI świadczeń należnych z tytułu Ubezpieczenia w związku z brakiem zapłaty wierzytelności od dłużnika, którego zobowiązanie wobec Ubezpieczającego/Faktora są przedmiotem umowy faktoringu;
- ✓ Faktor wyraził zgodę na objęcie ochroną ubezpieczeniową w ramach umowy ubezpieczenia – polisa obrotowa zawartej przez Emitenta a KUKI S.A.; przyjmuje do wiadomości, że w odniesieniu do wierzytelności wykupionych przez niego, został wskazany jako osoba trzecia; zapoznał się i przyjął do wiadomości wszystkie postanowienia zawarte w umowie ubezpieczenia; Faktor uznał, że nie może osiągnąć większych korzyści niż przysługujące Ubezpieczającemu/Faktorantowi; uznał że KUKI ma prawo podnieść wobec niego wszelkie zarzuty mające wpływ na ograniczenie bądź wyłączenie odpowiedzialności ubezpieczeniowej przysługujące KUKI w stosunku do Emitenta zgodnie z umową ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 22/2018 w dniu 31.08.2018 roku.

W dniu 10.09.2018 roku został podpisany Aneks nr 4 do Umowa Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku zawarty pomiędzy KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Faktor wypłaci Faktorantowi wszystkie przysługujące mu od Faktora z tytułu realizacji Umowy Faktoringu na poniższe rachunki bankowe Klienta w walucie PLN w następującym podziale:
 - Raiffeisen Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Deutsche Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Getin Noble Bank S.A. w wysokości 25%,
 - ING Bank Śląski S.A. w wysokości 25%.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 07.11.2018 roku został podpisany Aneksu nr 5 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 26 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 80% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 20% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy Faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt 5 kpc do kwoty 30 000 000,00 PLN; dokona globalnej cesji praw z Polisy ubezpieczeniowej nr RW/OP/14/00013949/2018 zawartej z Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A.(KUKE S.A. – polisa została opisana w raporcie bieżącym 15/2018). Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa Faktoringu została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Postanowienia Umowy Faktoringu w zakresie wykupu wierzytelności oraz przejęcia Ryzyka niewypłacalności Kontrahenta obowiązują nie dłużej niż do dnia zakończenia umowy ubezpieczenia.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 31/2018 w dniu 05.12.2018 roku.

W dniu 03.12.2018 roku został podpisany Aneksu nr 6 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawarty pomiędzy KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) a Patentus S.A. z siedzibą w Pszczynie wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ Faktor wypłaci Faktorantowi wszystkie przysługujące mu od Faktora z tytułu realizacji Umowy Faktoringu na poniższe rachunki bankowe Klienta w walucie PLN w następującym podziale:
 - Deutsche Bank Polska S.A. w wysokości 25%,
 - Getin Noble Bank S.A. w wysokości 50%,
 - ING Bank Śląski S.A. w wysokości 25%.

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W dniu 20.05.2019 roku wpłynął podpisany egzemplarz Aneksu nr 7 do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa faktoringu”), zawartej pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ „5. Faktor oświadcza, a Faktorant przyjmuje do wiadomości i stosowania, że akceptowalny przez Faktora Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni z zastrzeżeniem, że dla Kontrahentów objętych ochroną ubezpieczeniową Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności jest zgodny z terminem płatności określonym na obowiązującej decyzji kredytowej. Powyższy zapis nie dotyczy faktury o numerze 51811045 wystawionej w dniu 30.11.2018r. na Kontrahenta Polska Grupa Górnicza S.A. dla której, Strony akceptują Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności na poziomie 145dni.”

W dniu 20.05.2019 roku wpłynął podpisany egzemplarz Aneksu nr 8 do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa faktoringu”), zawartej pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”) wprowadzający następujące zmiany:

- ✓ „5) Faktor i Faktorant zgodnie oświadczają, że po podpisaniu niniejszego aneksu Faktor Wykupi Wierzytelność o numerze 51811032 wystawioną na Kontrahenta Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. w kwocie 6.069.212,06 PLN. Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu w/w Wykupu prowizję operacyjną w wysokości 0,15% od wartości brutto powyższej Wierzytelności.”

W dniu 13.09.2019 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 19.08.2019 roku egzemplarz Aneksu nr 9 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 32 000 000,00 PLN;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy Faktoringu: oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc do kwoty 36 000 000,00 PLN;

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 21/2019 w dniu 13.09.2019 roku.

W dniu 15.06.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 18.03.2020 roku egzemplarz Aneksu nr 10 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie

oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

„5. Faktor oświadcza, a Faktorant przyjmuje do wiadomości i stosowania, że akceptowalny przez Faktora Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 130 dni z zastrzeżeniem, że dla Kontrahentów objętych ochroną ubezpieczeniową Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności jest nie dłuższy niż termin płatności określony na obowiązującej decyzji kredytowej.

Powyższy zapis nie dotyczy faktury o numerze 2020/01/PRO/FV/00003 oraz 2020/01/PRO/FV/00005 wystawionej w dniu 30.01.2020r. na Kontrahenta Polska Grupa Górnicza S.A. dla której, Strony akceptują Maksymalny Okres Wymagalności Wierzytelności na poziomie 180 dni.”

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W dniu 30.10.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 11 z dnia 9.10.2020 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUK Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- ✓ przyznany Faktorantowi Limit Faktoranta wynosi 0 PLN (słownie: zero złotych);
- ✓ w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca czerwca 2021 roku Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;
- ✓ Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w w/w wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 30/2020 w dniu 30.10.2020 roku.

W dniu 29.06.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 12 z dnia 14.06.2021 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUK Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca grudnia 2021 roku wszystkie opłaty wynikające z Umowy nie będą naliczane, tj. Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;
- Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w ww. wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 8/2021 w dniu 29.06.2021 r.

W dniu 22.12.2021 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 13 z dnia 13.12.2021 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKE Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- przyznany Spółce Limit wynosi 2 600 000,00 PLN;
- faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 90% wartości wykupionych wierzytelności;
- fundusz gwarancyjny w wysokości 10% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2021 w dniu 22.12.2021 roku.

W dniu 10.06.2022 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 14 z dnia 6 czerwca 2022 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKE Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. Aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian:

- przyznany Spółce Limit wynosi 9 000 0000 PLN;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję operacyjną w wysokości 0,32% od wartości każdej Wykupionej Wierzytelności;
- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję za przyjęcie ryzyka niewypłacalności Kontrahenta w wysokości 0,35% od wartości brutto każdej nabytej Wierzytelności.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2022 w dniu 10.06.2022 roku.

2) W dniu 30.05.2022 roku Emitent (Pożyczkobiorcą) podpisał umowę inwestycyjną nr 04/ARRBB/POIR/2022 Z Agencją Rozwoju Regionalnego SA (Pożyczkodawcą) z siedzibą w Bielsku- Białej.

- ✓ Pożyczkodawca realizuje Instrument Finansowy „ Pożyczka Płynnościowa POIR” w ramach Umowy Operacyjnej nr 2/POIR/1921/2022/VII/R/421;
- ✓ Pożyczka w kwocie 3 100 000,00 PLN;
- ✓ Spłata w 72 ratach miesięcznie;
- ✓ Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 1,53% w skali roku przez cały okres spłaty pożyczki; wielkość;
- ✓ Pomoc w formie dotacji na odsetki udzielana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 kwietnia 2020 r. w sprawie udzielenia pomocy w formie dotacji lub pomocy zwrotnej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020 w celu wspierania polskiej gospodarki w związku z wystąpieniem pandemii COVID – 19;
- ✓ Przeznaczenie: wynagrodzenie pracowników (w tym także ZUS, US); zobowiązania publiczno-prawne; spłatę zobowiązań handlowych, pokrycie kosztów użytkowania infrastruktury; bieżące raty kredytów, pożyczek lub leasingu pod warunkiem, że kredyt lub

leasing nie pochodzi ze środków EFSI, z innych funduszy, programów, środków i instrumentów Unii Europejskiej lub innych źródeł pomocy krajowej lub zagranicznej; inne wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania Pożyczkobiorcy; zatowarowanie, półprodukty;

- ✓ Całość wydatków musi zostać rozliczona w 100%;
- ✓ Wydatkowanie pożyczki musi nastąpić w terminie do 180 dni kalendarzowych, licząc od dnia całkowitej wypłaty pożyczki;
- ✓ Zabezpieczenie pożyczki: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej, składającej się z działki nr 2518/128; 2793/128 położonej w miejscowości Jankowice, gmina Pszczyna, powiat pszczyński, województwo śląskie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi KW nr KA1P/00044542/8 do kwoty 4 650 000,00 PLN; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej nieruchomości; oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4 650 000,00 PLN;
- ✓ Umowa wygasa z chwilą wykonania przez Pożyczkobiorcę wszystkich obowiązków z niej wynikających, nie wcześniej jednak niż w dniu spłaty całości kapitału pożyczkowego wraz z wszystkimi należnymi odsetkami i ewentualnymi kosztami;
- ✓ Pożyczkobiorca wyraża zgodę na prowadzenie monitoringu przez Pożyczkodawcę;
- ✓ Umowa inwestycyjna może być wypowiedziana przez Pożyczkodawcę z zachowaniem 7 dniowego terminu wypowiedzenia w przypadku: opóźnień w spłacie rat kapitałowych; wykorzystania środków pożyczki niezgodnie z ich przeznaczeniem.

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 III 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 Górniczą 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**

miesiący 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.

- 2) 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: Węglkokoks 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.

- 3) W okresie od 12.10.2021 roku do 09.08.2022 roku Emitent otrzymał od FAMUR S.A. („Zamawiający”) z siedzibą w Katowicach zamówienia na łączną wartość 12 724 340,00 PLN plus VAT.

Zamówieniem o najwyższej wartości jest: zamówienie Z134/00480/2022/D400 z dnia 13.06.2022r. opiewające na kwotę 11 062 340,00 PLN

Przedmiotem zamówienia jest: Wykonanie elementów kompletnych do przenośnika ścianowego.

Ogólne warunki zamówienia z dnia 13.06.2022 r.:

1. W razie opóźnienia w wykonaniu przedmiotu zamówienia lub w usunięciu usterki w okresie gwarancji lub rękojmi. Dostawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1 % wartości przedmiotu, naliczana za każdy dzień opóźnienia.
2. Wymiana wadliwego towaru na nowy lub usunięcie wady powinno nastąpić w terminie 7 dni od dnia zgłoszenia przez Zamawiającego. Uprawnienia do podjęcia decyzji o wymianie towaru wadliwego lub jego naprawie, względnie o odstąpieniu od umowy albo żądanie obniżenia ceny przysługuje Zamawiającemu.
3. Niezależnie od zastrzeżonej kary umownej, w razie zwłoki w dostarczeniu przedmiotu zamówienia, trwającej dłużej niż 7 dni, zamawiający ma prawo odstąpienia od niniejszej umowy, bez wyznaczenia Dostawcy dodatkowego terminu do realizacji zamówienia.

4. Dostawca zapłaci zamawiającemu karę umowną w wysokości 10% wartości przedmiotu zamówienia za odstąpienie od przyjętego do realizacji zamówienia z przyczyn leżących po stronie Dostawcy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 13/2022 w dniu 09.08.2022 roku.

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

W III kwartale 2022 roku Spółka zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2022 do 09-2022 i będą wpływały na wyniki następnych okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

- 1) **ZAWADZKI**- zamówienie z dnia 10 stycznia 2022 roku na wykonanie konstrukcji zsuwni paliwa:
 - kwota zlecenia netto- 125.000,00 PLN;
 - termin wykonania – 18.03.2022 r.
- 2) **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.
- 3) **HOFFMEIER**- zamówienie z dnia 24 stycznia 2022 roku na wykonanie ambossów:
 - kwota zlecenia netto- 5.562,00 EUR;
 - termin wykonalności- 14.02.2022 r.
- 4) **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 17 stycznia 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto-17.790,00 EUR;
 - termin wykonalności- 18.03.2022 r.
- 5) **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.
- 6) **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.

- 7) **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 29 marca 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto- 77.100,00 EUR;
 - termin wykonalności- 27.05.2022 r.
- 8) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 4 kwietnia 2022 roku na wykonanie elementów przewodnicy kabla:
 - kwota zlecenia netto- 274.308,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.05.2022r
- 9) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 30 maja 2022 roku na wykonanie Prallbrecher 10/10/4:
 - kwota zlecenia netto- 249.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 01.08.2022 r.
- 10) **CENTREX** - zamówienie z dnia 27 maja 2022 roku na wykonanie konstrukcji przewodu zsympowy węgla:
 - kwota zlecenia netto- 30.600,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.06.2022 r.
- 11) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 22 czerwca 2022 roku na wykonanie elementów przewodnicy kabla:
 - kwota zlecenia netto- 583.930,00 PLN;
 - termin wykonalności- 19.08.2022 r.
- 12) **WRĘBOWA** - zamówienie z dnia 10 czerwca 2022 roku na wykonanie konstrukcji rur:
 - kwota zlecenia netto- 47.848,00 PLN;
 - termin wykonalności- 04.07.2022 r.
- 13) **HALBERSTADT**- zamówienie z dnia 6 lipca 2022 roku na wykonanie stojaków transportowych:
 - kwota zlecenia netto- 129 930,00 EUR;
 - termin wykonalności- 30.11.2022 r.
- 14) **WINDEX** - zamówienie z dnia 15 lipca 2022 roku na wykonanie konstrukcji wciągarki trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 310 000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 25.10.2022 r.
- 15) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 10 sierpnia 2022 roku na wykonanie elementów zespołu zastawek:

- kwota zlecenia netto- 242 025,00 PLN;

- termin wykonalności- 30.09.2022 r.

16) **CENTREX** - zamówienie z dnia 23 sierpnia 2022 roku na wykonanie konstrukcji elementów rynien:

- kwota zlecenia netto- 69 000,00 PLN;

- termin wykonalności- 30.09.2022 r.

17) **PATENTUS** - zamówienie z dnia 28 września 2022 roku na wykonanie elementów zespołu zastawek:

- kwota zlecenia netto- 235 385,00 PLN;

- termin wykonalności- 20.10.2022 r.

18) **ELEKTROPROJEKT** - zamówienie z dnia 30 września 2022 roku na wykonanie elementów zespołu zastawek:

- kwota zlecenia netto- 242 025,00 PLN;

- termin wykonalności- 30.09.2022 r.

19) **ARTECH RYBNIK** - zamówienie na wykonanie usługi zwijania blach:

- kwota zlecenia netto- 50 707,00 PLN;

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 roku.

- 2) W dniu 19.05.2022r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały nr 23, 24, 25, 26, 27 - powołujące Radę Nadzorczą na nową kadencję poczynawszy od dnia 19.05.2022r. w następującym składzie:

Wiesław Waszkielewicz – członek Rady Nadzorczej,

Edyta Głombek – członek Rady Nadzorczej,

Anna Gotz – członek Rady Nadzorczej,

Jakub Szymczak – członek Rady Nadzorczej,

Łukasz Duda – członek Rady Nadzorczej.

Wyżej wymienione uchwały weszły w życie z chwilą podjęcia.

W tym samym dniu Rada Nadzorcza ukonstytuowała się i dokonała w uchwale nr 1 z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 19.05.2022 r. podziału następujących funkcji:

Wiesław Waszkielewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Łukasz Duda – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,

Anna Gotz – Sekretarz Rady Nadzorczej,

Edyta Głombek – członek Rady Nadzorczej,

Jakub Szymczak – członek Rady Nadzorczej.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2022 w dniu 19.05.2022 roku.

- 3) W dniu 19.05.2022 roku Rada Nadzorcza PATENTUS S.A. powołała Komitet Audytu spośród swoich Członków. Zgodnie z podjętą uchwałą Rady Nadzorczej w skład Komitetu Audytu zostali powołani:
 1. Pani Edyta Głombek – Przewodnicząca Komitetu Audytu;
 2. Wiesław Waszkielewicz – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu;
 3. Anna Gotz – Sekretarz Komitetu Audytu.

Zarząd jednocześnie informuje, iż Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymogi określone w art. 129 ust. 1,3,5 i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.:

1. Przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
2. Przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży;
3. Większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący jest niezależna od spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2022 w dniu 19.05.2022 roku.

- 4) W dniu 19.05.2022r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały nr 3, 4, 5 - powołujące Zarząd na nową 5-letnią kadencję poczynawszy od dnia 19.05.2022r. w następującym składzie:

Józef Duda - Prezes Zarządu

Stanisław Duda - Wiceprezes Zarządu.

Wyżej wymieniona uchwały weszły w życie z dniem 19.05.2022r.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2022 w dniu 19.05.2022 roku.

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 wniosek o płatność końcową zamykając tym samym merytoryczną realizację projektu. W dniu 19.05.2022r. Spółka otrzymała informację z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju o uznaniu projektu za zrealizowany i zakończony.

- 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 wniosek 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 pełniąc 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 nieudziałowych 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 III 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 30.09.2022 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

W prezentowanym okresie w Spółce dominującej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 30.09.2022 roku.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2022 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W prezentowanym okresie w Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 30.09.2022 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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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
Należności z tytułu gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych przez Spółkę	0	0	0
Razem	0	0	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	36 974	47 860	42 157
kredyty bankowe	18 612	23 792	23 792
zobowiązania leasingowe	117	185	185
otrzymane dotacje z funduszy UE	17 260	23 046	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	985	837	920
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	163 444	126 946	158 144
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 376	35 640	53 718
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	36 031	25 300	25 410
Zabezpieczenia na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	51 004	35 623	42 033
Cesja przyszłych wierzytelności od BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	35 033	30 383	36 983
Razem zobowiązania warunkowe	200 418	174 806	200 301

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	36 437	47 075	41 372
kredyty bankowe	18 292	23 292	23 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	17 260	23 046	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	885	737	820
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	138 694	102 196	130 094
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	30 876	25 140	43 218
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	36 031	25 300	25 410
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	40 504	25 123	31 533
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	31 283	26 633	29 933
Razem zobowiązania warunkowe	175 131	149 271	171 466

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

Na dzień 30.09.2022 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 III kwartał 2022 roku zgodnie z wiedzą Zarządu znajdują się na następnnej 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 III kwartał 2022 roku są:

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

*Krzysztof Szewczuk do dnia 20.07.2012 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu 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 nakaże AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

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

Na dzień przekazania niniejszego raportu sprawa sądowa została zawieszona z powodu zmiany sędziego.

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

Na dzień 30.09.2022 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 30.09.2022 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 powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi znajdują się w poniższych tabelach:

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		2	2	8	2	2	0
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)	2	2	2	1	1	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	0	0	3	1	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 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		1	1	53	0	25	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	1	53	0	25	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		15	4 055	748	4 107	673	4 084
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	300	4 040	300	4 040
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	15	15	448	67	373	44
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		Okres od 01.01.2021 do 30.12.2021		Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		4	4	719	(9)	562	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	4	4	719	(9)	562	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

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

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie III kwartału 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 III 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 ciągłowe, sworznie, elementy zderzaków,
- wały drążone, koła zębate przekładni głównych,
- staro użyteczne osie wagonowe i lokomotywowe,
- obróbka mechaniczna i cieplna półfabrykatów.

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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

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

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
I. Aktywa trwałe		84 605	92 763	91 795
1. Wartości niemater. i prawne		5 756	6 088	5 362
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1.2	71 352	77 837	78 578
3. Nieruchomości inwestycyjne		1 253	1 253	1 285
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		4 040	4 040	4 040
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		0	0	2 044
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8.2	340	449	486
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	2.1	0	0	0
8. Należności długoterminowe z tyt. umów leasingu	2.3	1 864	3 096	0
II. Aktywa obrotowe		57 409	43 500	47 135
1. Zapasy	3	26 990	29 487	26 879
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.1	10 116	9 494	17 868
3. Należności krótkoterminowe z tyt. umów leasingu	2.3	1 659	1 747	0
4. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu		0	0	0
5. Środki pieniężne		18 644	2 772	2 388
Aktywa razem		142 014	136 263	138 930

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
I. Kapitał (fundusz) własny		105 309	102 383	104 749
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		78 455	75 529	78 556
II. Zobowiązania długoterminowe razem		22 224	23 412	21 054
1. Kredyty i pożyczki	4	11 259	11 286	9 561
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	6	0	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	5	5 087	5 760	5 339
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe		179	179	189
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 699	6 187	5 965
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		14 481	10 468	13 127
1. Kredyty i pożyczki	4	4 972	4 465	3 303
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6	6 503	3 746	7 210
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5	2 983	2 234	2 593
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		23	23	21
Pasywa razem		142 014	136 263	138 930

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	9	66 436	28 371	28 523	14 132
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	10.1	(60 030)	(24 364)	(30 743)	(12 629)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		6 406	4 007	(2 220)	1 503
IV. Koszty sprzedaży	10.1	(2 027)	(693)	(1 868)	(673)
V. Koszty ogólnego zarządu	10.1	(3 054)	(1 033)	(2 981)	(861)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	11	3 658	1 085	4 685	901
VII. Pozostałe koszty operacyjne	12	(1 650)	(527)	(429)	(179)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 333	2 839	(2 813)	691
IX. Przychody finansowe	13	326	106	91	(1 013)
X. Koszty finansowe	14	(1 112)	(411)	(965)	630
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 547	2 534	(3 687)	308
XII. Podatek dochodowy	15	379	85	888	(68)
XIII. Zysk (strata) netto		2 926	2 619	(2 799)	240
Dodatkowe informacje					
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,10	0,09	(0,09)	0,01
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Zysk (strata) netto		2 926	2 619	(2 799)	240
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami		0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		2 926	2 619	(2 799)	240

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
Podział wyniku finansowego wykazanego w sprawozdaniu finansowym		0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	2 926	2 926
Dane na dzień 30 września 2022 roku		11 800	6 448	8 606	78 455	105 309
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
Podział wyniku finansowego wykazanego w sprawozdaniu finansowym		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
Podział wyniku finansowego wykazanego w sprawozdaniu finansowym		0	0	0	(104)	(104)
Całkowity dochód ogółem		0	0	0	(2 799)	(2 799)
Dane na dzień 30 września 2021 roku		11 800	6 448	7 945	78 556	104 749

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) netto		2 926	2 619	(2 799)	240
Korekty razem		12 062	16 294	3 218	(906)
Amortyzacja		6 376	2 148	6 750	2 256
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		1 020	1 147	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		148	35	(29)	(195)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(38)	(27)	418	300
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		(488)	(39)	(758)	(15)
Zmiana stanu zapasów		2 497	3 737	527	119
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		1 084	15 859	(3 257)	(9 637)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		1 354	(6 520)	(1 034)	7 967
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		109	(46)	(164)	83
Inne korekty		0	0	0	(2 540)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat		0	0	34	34
Podatek dochodowy bieżący zapłacony		0	0	731	722
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		14 988	18 913	419	(666)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		38	38	418	9
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 909)	(2 933)	(6 235)	(2 103)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	(67)	(1 260)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach zależnych		0	0	0	0
Udzielone pożyczki		0	0	0	0
Splata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki		31	31	86	86
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(2 840)	(2 864)	(5 798)	(3 268)
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		3 234	(116)	359	359
Splata kredytów i pożyczek		(2 393)	(569)	(1 698)	2 682
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)		1 479	0	150	(430)
Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Platności należności z tytułu umów leasingu finansowego		1 583	1 419	0	(529)
Zapłacone odsetki		(179)	(66)	(57)	109
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		3 724	668	(1 246)	2 191
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		15 872	16 717	(6 625)	(1 743)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		15 872	16 717	(6 625)	(1 743)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		2 772	1 927	9 013	4 131
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		18 644	18 644	2 388	2 388
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		0	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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Środki trwałe netto, w tym:	71 268	77 607	73 683
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	12 688	12 688	11 872
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	<i>8 193</i>	<i>8 193</i>	<i>7 856</i>
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 464	19 631	19 802
urządzenia techniczne i maszyny	36 922	41 555	38 147
środki transportu	941	1 218	1 311
inne środki trwałe	2 253	2 515	2 551
Środki trwałe w budowie	84	230	4 895
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	71 352	77 837	78 578
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	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	116	0	17	133
nabycie	0	0	116	0	17	133
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	(815)	(63)	0	(878)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(815)	(63)	0	(878)
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	12 688	35 968	90 655	2 834	6 986	149 131
Umorzenia na początek okresu	0	(16 337)	(49 799)	(1 679)	(4 454)	(72 269)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 167)	(4 749)	(238)	(279)	(6 433)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	815	24	0	839
likwidacja i sprzedaż	0	0	815	24	0	839
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(17 504)	(53 733)	(1 893)	(4 733)	(77 863)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 688	18 464	36 922	941	2 253	71 268
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	11 345					11 345
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	51	33	0	0	84
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						71 352

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

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 trwale	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 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	(1 802)	(316)	(320)	(2 438)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 802)	(316)	(320)	(2 438)
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	12 688	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 przeszacowanej 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 przeszacowanej na koniec okresu	11 345					11 345
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	230	0	0	0	230
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						77 837

Dane za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	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:	106	310	5 319	169	292	6 196
nabycie	106	310	5 319	169	292	6 196
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	(421)	0	0	(421)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(421)	0	0	(421)
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	11 872	35 749	87 683	3 213	7 218	145 735
Umorzenia na początek okresu	0	(14 771)	(44 869)	(1 616)	(4 365)	(65 621)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 176)	(4 781)	(286)	(302)	(6 545)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	114	0	0	114
likwidacja i sprzedaż	0	0	114	0	0	114
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(15 947)	(49 536)	(1 902)	(4 667)	(72 052)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	11 872	19 802	38 147	1 311	2 551	73 683
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	10 529					10 529
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	347	4 548	0	0	4 895
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						78 578

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	5 756	6 088	5 362
Koszty prac rozwojowych	2 492	5	7
Programy komputerowe	988	1 086	1 151
Prace rozwojowe w toku	2 276	4 997	4 204
Dodatkowe informacje:	0	0	0
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 30.09.2022	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:	2 667	109	2 776
nabycie	2 667	109	2 776
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 810	3 236	9 046
Umorzenia na początek okresu	(3 138)	(2 041)	(5 179)
Zwiększenia umorzeń	(180)	(207)	(387)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(3 318)	(2 248)	(5 566)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	2 276	0	2 276
Wartość netto na koniec okresu	4 768	988	5 756

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 30.09.2021	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	39	39
nabycie	0	39	39
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	3 143	3 128	6 271
Umorzenia na początek okresu	(3 127)	(1 782)	(4 909)
Zwiększenia umorzeń	(9)	(195)	(204)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(3 136)	(1 977)	(5 113)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	4 204	0	4 204
Wartość netto na koniec okresu	4 211	1 151	5 362

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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
<i>Odpisy aktualizujące</i>	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	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	0	0	0
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
<i>Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)</i>	0	69	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	5 368	4 413	7 554
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach zależnych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	(683)	(941)	(948)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	4 685	3 541	6 606
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	4 506	4 233	3 736
Należności z tytułu podatków	109	835	43
Pozostałe należności	429	596	7 048
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	387	289	435
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	5 431	5 953	11 262
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	10 116	9 494	17 868
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	10 116	9 494	17 868

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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	4 518	3 710	6 299
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	850	772	1 255
do 30 dni	297	148	285
od 31 do 60 dni	11	56	24
od 61 do 90 dni	19	(3)	12
od 91 do 180 dni	10	25	68
od 181 do 365 dni	1	8	3
powyżej 365 dni	512	538	863
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	5 368	4 482	7 554
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(941)	(1 127)	(1 127)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(332)	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	183	0
Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	258	335	179
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(683)	(941)	(948)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	4 685	3 541	6 606

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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 (-)	(1 320)	(970)	(529)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	3 523	4 843	0
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	1 659	1 747	0
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	1 864	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 (-)	(263)	(65)	(15)
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:	(16)	247	0
<i>Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	3 507	5 090	0
do 1 roku	1 643	1 806	0
od 1 roku do 5 lat	1 864	3 284	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	16	(247)	0
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	3 523	4 843	0
do 1 roku	1 659	1 747	0
od 1 roku do 5 lat	1 864	3 096	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
<i>Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Zapasy brutto, w tym:	27 069	29 566	26 991
Materiały	16 242	15 526	15 347
Półprodukty i produkty w toku	9 493	12 597	10 153
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 271	1 380	1 428
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(79)	(79)	(112)
Materiały	(42)	(42)	(91)
Półprodukty i produkty w toku	(10)	(10)	(16)
Wyroby gotowe	(27)	(27)	(5)
Towary	0	0	0
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	26 990	29 487	26 879
Materiały	16 200	15 484	15 256
Półprodukty i produkty w toku	9 466	12 570	10 148
Wyroby gotowe	63	63	63
Towary	1 261	1 370	1 412
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	27 888	12 191	10 516

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Kredyty bankowe długoterminowe	11 259	11 286	9 561
Kredyty bankowe krótkoterminowe	4 972	4 465	3 303
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	16 231	15 751	12 864
do 1 roku	4 972	4 465	3 303
od 1 do 3 lat	7 436	7 305	4 973
od 3 do 5 lat	3 823	3 981	4 588

2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	5 087	5 760	5 339
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	5 087	5 760	5 339
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	2 983	2 234	2 593
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 421	585	1 036
Inne zobowiązania i rozliczenia	171	222	121
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 391	1 427	1 436
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	8 070	7 994	7 932

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego i inne	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	6 503	3 746	7 210
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	5 948	3 341	6 726
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	555	405	484
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	6 503	3 746	7 210

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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	(488)	(691)	(758)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	5 699	6 187	5 965
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	3 673	4 161	4 094
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	5 699	6 187	5 965

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	449	322	322
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(109)	127	164
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	340	449	486
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	340	449	486

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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
Splata 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
Splata 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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	66 436	28 371	28 523	14 132
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	60 965	26 248	23 606	12 486
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 131	2 021	4 666	1 569
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	340	102	251	77
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	184	35	103	39

2.17 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	60 030	24 364	30 743	12 629
Koszty sprzedaży	2 027	693	1 868	673
Koszty ogólnego zarządu	3 054	1 033	2 981	861
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	65 111	26 090	35 592	14 163

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Amortyzacja	6 376	2 148	6 750	2 323
Zużycie materiałów i energii	34 694	13 790	14 055	7 135
Usługi obce	12 328	5 829	5 016	1 368
Podatki i opłaty	569	180	583	200
Koszty świadczeń pracowniczych	7 756	2 672	7 274	2 308
Pozostałe koszty	621	198	579	205
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	62 344	24 817	34 257	13 539
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(502)	(49)	(1 668)	(462)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	3 269	1 322	3 003	1 086
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	65 111	26 090	35 592	14 163

2.19 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 658	1 085	4 685	901
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	38	38	0	0
Dotacje z funduszy UE rozliczane w proporcji do amortyzacji środków trwałych	1 474	533	1 098	366
Dotacje z funduszy UE rozliczane równolegle do ponoszonych kosztów	714	0	374	350
Otrzymane pozostałe dotacje	117	29	98	29
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	132	29	185	44
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	133	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	8	1	55	0
Otrzymane odszkodowania	630	258	(54)	(78)
Inne przychody operacyjne	412	197	2 929	190
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 650	527	429	179
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	(11)	118	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0	24	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	94	0	74	5
Przekazane darowizny	8	4	3	1
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	25	0	10	8
Inne koszty operacyjne	1 523	534	200	165

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Przychody finansowe, w tym:	326	106	91	(1 013)
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	31	5	86	(764)
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	0	0	(86)
Odsetki od lokat bankowych	0	0	0	0
Odsetki od udzielonych pożyczek	1	1	0	0
Odsetki od należności leasingowych	263	100	5	0
Dodatnie różnice kursów walut	0	0	0	(163)
Inne przychody finansowe	31	0	0	0

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Koszty finansowe, w tym:	1 112	411	965	(630)
Odsetki od zobowiązań budżetowych	2	0	0	0
Odsetki od kredytów bankowych	179	66	57	(110)
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	5	(33)	118	(1 302)
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	135	63	4	0
Odsetki od otrzymanych pożyczek	159	53	189	189
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	0	527	527
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	0	0	16	16
Ujemne różnice kursów walut	290	163	9	9
Inne koszty finansowe	342	99	45	41

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 miesiące okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	9 miesięcy okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 miesiące okres od 01.07.2021 do 30.09.2021
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	0	0	34	0
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(379)	(85)	(922)	68
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	109	(46)	(164)	83
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(488)	(39)	(758)	(15)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(379)	(85)	(888)	68

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	62 692	3 744	0	66 436
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(57 183)	(2 847)	0	(60 030)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 509	897	0	6 406
Koszty sprzedaży	(1 139)	(888)	0	(2 027)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(3 054)	0	2 008	(1 046)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 316	9	2 008	3 333
Przychody finansowe	0	0	326	326
Koszty finansowe	0	0	(1 112)	(1 112)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 316	9	1 222	2 547
Podatek dochodowy	0	0	379	379
Zysk (strata) netto	1 316	9	1 601	2 926

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	54 959	2 950	19 199	77 108
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 253	1 253
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	6 244	6 244
Zapasy	25 729	1 261	0	26 990
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 306	318	61	4 685
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	25 734	25 734
Razem aktywa	84 994	4 529	52 491	142 014
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 513	421	14	5 948
Przychody przyszłych okresów	0	0	6 478	6 478
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	16 231	0	0	16 231
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	8 048	8 048
Razem zobowiązania i rezerwy	21 744	421	14 540	36 705

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	25 396	3 127	0	28 523
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(28 394)	(2 349)	0	(30 743)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(2 998)	778	0	(2 220)
Koszty sprzedaży	(1 044)	(824)	0	(1 868)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	1 275	1 275
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(4 042)	(46)	1 275	(2 813)
Przychody finansowe	0	0	91	91
Koszty finansowe	0	0	(965)	(965)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 042)	(46)	401	(3 687)
Podatek dochodowy	0	0	888	888
Zysk (strata) netto	(4 042)	(46)	1 289	(2 799)

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	70 222	2 938	10 780	83 940
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 285	1 285
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	6 570	6 570
Zapasy	25 468	1 411	0	26 879
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	6 444	123	39	6 606
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	13 650	13 650
Razem aktywa	102 134	4 472	32 324	138 930
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 640	522	564	6 726
Przychody przyszłych okresów	0	0	6 775	6 775
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	12 864	0	0	12 864
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	7 816	7 816
Razem zobowiązania i rezerwy	18 504	522	15 155	34 181

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
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 30.09.2022	Koniec okresu 31.12.2021	Koniec okresu 30.09.2021
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	36 437	47 075	41 372
kredyty bankowe	18 292	23 292	23 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	17 260	23 046	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	885	737	820
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	138 694	102 196	130 094
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	30 876	25 140	43 218
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	36 031	25 300	25 410
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	40 504	25 123	31 533
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	0	0	0
Dobrowolne poddanie się egzekucji	31 283	26 633	29 933
Razem zobowiązania warunkowe	175 131	149 271	171 466

2.26 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Typ transakcji	okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		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:	2	2	8	2	2	0
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)	2	2	2	1	1	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	0	0	3	1	0	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		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:		1	1	53	0	25	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	1	53	0	25	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:		15	4 055	748	4 107	673	4 084
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	300	4 040	300	4 040
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	0	0	0	0	0	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	15	15	448	67	373	44
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	inne należności	0	0	0	0	0	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2022 do 30.09.2022		okres od 01.01.2021 do 31.12.2021		okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:		4	4	719	(9)	562	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	4	4	719	(9)	562	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.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 30.09.2022 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 2,22% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 7,83% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 21,80%. W odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio spadek w aktywach trwałych o 7 190 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 10 274 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 0,53% tj. o 560 tys. PLN; wzrost w zobowiązaniach długoterminowych o 5,56% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych wzrosła o 10,31% tj. o 1 354 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 30.09.2021 roku.

Na koniec III kwartału 2022 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 66 436 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 132,92%. Zysk netto na dzień 30.09.2022 roku wyniósł 2 926 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 obowiązками 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 14 listopada 2022 roku.