

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF

przyjętych przez Unię Europejską

za okres od 01 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku

Pszczyna, dnia 14 listopada 2024 roku

Spis treści:

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU	9
1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	9
1.1 Skonsolidowany bilans	9
1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat	11
1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	11
1.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	12
1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	13
1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2024 roku.....	15
1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.	15
1.2 Czas trwania działalności.	17
1.3 Skład Zarządu.....	17
1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	18
1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.....	18
1.6 Kontynuacja działalności.....	18
1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	18
1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	19
1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.	19
1.10 Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.....	19
1.11 Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.....	20
1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.....	20
1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.	20
1.14 Wypłacone dywidendy.	21
1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.....	22
1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.	23
1.17 Szacunki Zarządu.....	24
1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych	25

1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.....	26
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2023 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.....	28
1.21	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.....	30
1.22	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2023 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.....	31
1.	Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).....	32
2.	Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.....	34
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	34
2.2	Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	35
2.3	Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych.....	37
2.4	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	38
2.5	Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie.....	40
2.6	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	41
2.7	Nota 2.3 – należności leasingowe.....	42
2.8	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów.....	43
2.9	Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki.....	43
2.10	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	43
2.11	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	44
2.12	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	44
2.13	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	44
2.14	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	45
2.15	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	45
2.16	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	46
2.17	Nota 9 - struktura przychodów.....	46
2.18	Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym.....	47
2.19	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym.....	47

2.20	Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych.....	48
2.21	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	48
2.22	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	49
2.23	Nota 14 – struktura kosztów finansowych.....	49
2.24	Nota 15 – podatek dochodowy	49
2.25	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	50
2.26	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	51
2.27	Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	52
2.28	Nota 19 – Informacje dot. przejęcia	53
4.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.....	53
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.....	53
6.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	53
7.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	53
8.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	54
9.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieuwjęte w bilansie.....	54
10.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	54
11.	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	54
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).....	54
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.....	54
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.....	54

15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	55
16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.	55
17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	55
1.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:.....	56
1.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	59
1.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	59
1.4 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 Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	72
18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	72
12. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.	73
13. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	73
14. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	73
15. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.....	73
22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.	75
22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2024 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	76
16. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	77
17. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	78

18. 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.....	78
19. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	80
20. 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.	80
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.....	81
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	82
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....	82
2) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	82
30. Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem: a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, c) informacji o przedmiocie transakcji, d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązаныmi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.....	83
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.....	85

32. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostki Grupy apitałowej.....	86
33. Czynniki które w ocenia Zarządu Jednostki Dominującej będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.....	86
II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU.....	88
1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe	88
1.1 Jednostkowy bilans.....	88
1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat.....	89
1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	90
1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	90
1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych.....	91
2. Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	92
2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	92
2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych	92
2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych.....	94
2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych	95
2.5 Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	97
2.6 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	98
2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe	99
2.8 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	100
2.9 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki.....	100
2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	100
2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	101
2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	101
2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	101
2.14 Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	102
2.15 Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102

2.16	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe.....	102
2.17	Nota 9 – struktura przychodów.....	103
2.18	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	103
2.19	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	103
2.20	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych.....	104
2.21	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	104
2.22	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	105
2.23	Nota 14 – struktura kosztów finansowych	105
2.24	Nota 15 – podatek dochodowy	105
2.25	Nota 16 – segmenty operacyjne.....	106
2.26	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe.....	107
2.27	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	108
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	109
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	110

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

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
I. Aktywa trwałe	79 531	77 587	87 200
1. Wartości niemater. i prawne	4 233	5 396	5 605
2. Rzeczowe aktywa trwałe	72 477	70 024	69 324
3. Nieruchomości inwestycyjne	1 380	1 380	1 375
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411	646	499
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0	0	9 995
6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	1 030	141	402
7. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	117 423	183 064	98 353
1. Zapasy	41 046	37 985	58 485
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 473	90 318	23 165
3. Inne aktywa finansowe	59 950	40 426	10 155
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	90	1 479	1 924
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	0	0	0
6. Środki pieniężne	5 864	12 856	4 624
Aktywa razem	196 954	260 651	185 553

Pasywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
I.Kapitał (fundusz) własny (Ia + Ib.)	162 945	169 386	130 048
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej	162 122	168 490	129 201
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	6 448	6 448	6 448
3 Kapitał z aktualizacji środków trwałych	9 990	9 990	9 617
4.Zyski zatrzymane	133 884	140 252	101 336
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	823	896	847
II.Zobowiązania długoterminowe razem	15 142	17 683	18 801
1.Kredyty i pożyczki	4 020	5 975	7 085
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	56	76	18
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	3 956	4 167	4 276
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	263	265	201
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 847	7 200	7 221
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	18 867	73 582	36 704
1.Kredyty i pożyczki	3 049	4 325	4 602
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	7 981	48 376	27 211
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	7 366	13 723	4 855
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	58	5 169	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	413	1 989	36
Pasywa razem	196 954	260 651	185 553

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	71 042	22 314	107 565	26 748
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(52 853)	(17 491)	(77 570)	(18 865)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	18 189	4 823	29 995	7 883
IV. Koszty sprzedaży	(3 547)	(1 373)	(1 922)	(926)
V. Koszty ogólnego zarządu	(5 126)	(849)	(5 078)	(1 783)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	1 739	688	2 201	675
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(22)	(46)	(1 018)	(43)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 233	3 243	24 178	5 806
IX. Przychody finansowe	4 070	2 096	1 006	366
X. Koszty finansowe	(1 775)	(1 076)	(917)	(258)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 528	4 263	24 267	5 914
XII. Podatek dochodowy	(2 721)	(923)	(826)	(328)
XIII. Zysk (strata) netto	10 807	3 340	23 441	5 586
Dodatkowe informacje				
Zysk (strata) netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	10 881	3 427	23 339	5 508
Udziałom niekontrolującym	(74)	(87)	102	78
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):				
podstawowy	0,37	0,11	0,79	0,19
rozwodniony	0,37	0,11	0,79	0,19
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Zysk (strata) netto	10 807	3 340	23 441	5 586
Inne całkowite dochody, w tym:	0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	10 807	3 340	23 441	5 586
Dodatkowe informacje:				
Całkowite dochody ogółem przypadające:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	10 881	3 427	23 339	5 508
Udziałom niekontrolującym	(74)	(87)	102	78

1.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej					Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał własny
	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Ogółem		
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	140 252	168 490	896	169 386
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
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(17 250)	(17 250)	0	(17 250)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	10 882	10 882	(73)	10 809
Dane na dzień 30 września 2024 roku	11 800	6 448	9 990	133 884	162 122	823	162 945
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 617	78 401	106 266	745	107 008
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(404)	(404)	0	(404)
Całkowity dochód ogółem	0	0	373	62 255	62 628	154	62 782
Dane na dzień 31 grudnia 2023 roku	11 800	6 448	9 990	140 252	168 490	896	169 386
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 617	78 416	106 281	745	107 026
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
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(419)	(419)	0	(419)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	23 339	23 339	102	23 441
Dane na dzień 30 września 2023 roku	11 800	6 448	9 617	101 336	129 201	847	130 048

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto	13 528	4 263	24 267	5 914
Podatek dochodowy	2 721	923	826	328
Zysk (strata) przypadająca na właścicieli jednostki dominującej	10 881	3 427	23 339	5 508
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	(74)	(87)	102	78
Korekty razem	30 947	564	(11 340)	(11 601)
Amortyzacja	7 574	2 556	7 015	2 368
Amortyzacja pokryta dotacją	0	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	35	35	44	(276)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	214	214	(9 869)	(10 361)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 516	19 566	20 120	20 133
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony	371	449	0	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(1 936)	(1 936)	(240)	12
Zmiana stanu zapasów	(3 061)	(1 290)	(24 292)	(22 167)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	53 960	(27 195)	(24 535)	(17 859)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(49 199)	(2 361)	19 762	16 363
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	235	235	671	221
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)	416	416	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	2 822	9 875	(16)	(35)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 754	3 904	12 101	(6 015)
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(19 515)	(19 597)	379	279
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(7 455)	(3 057)	(399)	539
Nabycie środków trwałych w budowie	(2 274)	(2 274)	0	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe	0	3 111	0	0
Nabycie prac rozwojowych w toku	(191)	(191)	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	888	888	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty	0	66 147	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	(92 149)	(92 149)	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	72 625	40 948	0	0
Splata udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	533	533
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostce zależnej pożyczek	0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	(20 150)	(20 150)
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(48 071)	(6 174)	(19 637)	(18 799)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	1	1	0	0
Splata kredytów i pożyczek	(3 170)	(1 172)	(3 134)	(434)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe	1 479	1 479	2 637	2 637
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(33)	(33)	(28)	(2 925)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	1 441	509	0	19
Zapłacone odsetki	(393)	(393)	(659)	(167)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(675)	391	(1 184)	(870)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(6 992)	(1 879)	(8 720)	(25 684)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(6 992)	(1 879)	(8 720)	(25 684)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	12 856	7 743	13 344	30 308
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	5 864	5 864	4 624	4 624
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	495	(808)	108	42

W okresie kończącym się 30.09.2024 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 6,14% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 8,79% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 19,39%. W odniesieniu do okresu 30.09.2023 roku jest to odpowiednio spadek aktywów trwałych o 7 669 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 19 070 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 25,30% tj. o 32 897 tys. PLN, spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 19,46% tj. o 3 659 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy zaobserwować spadek w porównaniu do okresu III kwartału 2023 roku o 48,60%, tj. o 17 837 tys. PLN.

Na koniec III kwartału 2024 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 71 042 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 33,95%.

Zysk netto na dzień 30.09.2024 roku wyniósł 10 807 tys. PLN.

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

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

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

- spadek zamówień,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych.

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

1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2024 roku.

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

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

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

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

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

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

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

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

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

W dniu 3 kwietnia 2012 roku miało miejsce Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników MONTEX Sp. z o.o., na którym m.in. zmieniono nazwę Spółki na Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. Dnia 19 kwietnia 2012 roku Sąd Rejonowy w 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 12.03.2021 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 30.09.2024 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 30.09.2024 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

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

Na dzień 30.09.2024 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 2024 roku.

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.

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

1.6 Kontynuacja działalności.

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

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z MSR 34 oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757.). Skrócony skonsolidowany raport finansowy za okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi

dla Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej – dostępnymi pod adresem www.patentus.eu w zakładce „dla inwestorów”.

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

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

Zarówno śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2024 roku jak i śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2024 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

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

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

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2024 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2024 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu rocznym za 2023 rok jak i w I półroczu 2024 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 ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

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

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

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

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

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

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

1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.

Zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym nr 1222953/151/K/RB/23 z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA Jednostka Dominująca mogła wykorzystać kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 000 tys. PLN z czego na dzień 30.09.2024 roku Jednostka Dominująca nie wykorzystała w/w limitu. Umowa factoringowa zawarta z Kuke Finanse SA (umowa nr 0096/2017 z późniejszymi zmianami) została zawieszona do 30 listopada 2026 roku, a co za tym idzie Jednostka Dominująca nie może korzystać factoringu.

Na dzień 30.09.2024 roku Jednostka Dominująca może dysponować kwotą niewykorzystanego limitu kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 7 000 tys. PLN.

Spółka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie ma zawartych umów kredytowych.

W sumie Jednostka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 7 000 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytu w rachunku bieżącym.

1.14 Wypłacone dywidendy.

- 1) Zarząd podjął Uchwałę nr 1 w dniu 14.05.2024 roku zmieniającą wniosek Zarządu z dnia 14.03.2024 roku dotyczący rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok 2023 w kwocie: 61 466 164,43 PLN (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą na 1 z dnia 14.05.2024 roku postanawia przeznaczyć zysk netto w następujący sposób:
 - kwotę 2 500 000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 dot. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
 - kwotę 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,50 PLN brutto za jedną akcję;
 - pozostałą część zysku netto za 2023 r. w wysokości 44 216 164,43 PLN (słownie: czterdzieści cztery miliony dwieście szesnaście tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2024 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 12 lipca 2024 roku.

Wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku Spółki został złożony z uwzględnieniem polityki Spółki w zakresie wypłacania dywidendy oraz m.in. sytuacji finansowej i płynności Spółki, istniejących i przyszłych zobowiązań oraz oceny perspektyw rozwoju Spółki, jak również obowiązujących przepisów prawa.

Ww. wniosek Zarządu został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu w dniu 14 maja 2024 roku, która postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały dotyczącej sposobu podziału zysku netto osiągniętego w roku zakończonym 31 grudnia 2023 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu.

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

- 2) Na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. w dniu 20 czerwca 2024 roku podjęta została uchwała w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023. Zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. na

wypłatę dywidendy została przeznaczona kwota 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) co oznacza wypłatę dywidendy w wysokości 0,50 PLN (słownie: pięćdziesiąt groszy) na jedną akcję. Liczba akcji objętych dywidendą wynosi 29 500 000 szt. Dywidendą objęte są akcje Spółki wszystkich emisji. Zwyczajne Walne Zgromadzenie PATENTU S.A. określiło dzień dywidendy na 1 lipca 2024 roku, a dzień wypłaty dywidendy na 12 lipca 2024 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2024 w dniu 20.06.2024 roku.

W dniu 12 lipca 2024 roku została wypłacona dywidenda akcjonariuszom Spółki zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. z dnia 20 czerwca 2024 roku.

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.

Zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne” - segmentem operacyjnym jest część składowa Grupy Kapitałowej, (i) która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskiwać przychody i ponosić koszty, (ii) której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji oraz (iii) w przypadku której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

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

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocie nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda

aktywów i pasywów na dzień 30 września 2024 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.

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

Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyka:

- ✓ Ryzyko związane z sytuacją polityczno-gospodarczą na terytorium Ukrainy;
- ✓ ryzyko rynkowe – w tym zmian cen materiałów, stóp procentowych oraz kursów walutowych;
- ✓ ryzyko płynności;
- ✓ ryzyko kredytowe.

Podstawowym problemem jest ryzyko rynkowe zmian cen materiałów do produkcji. Koszty produkcji w dużej mierze uzależnione są od zmiany cen materiałów, w tym wyrobów hutniczych (blachy, kształtowniki). Grupa Kapitałowa nie stosuje polityki zabezpieczenia ryzyka wzrostu cen materiałów do produkcji.

Ryzyko wpływu sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy na działalność Emitenta.

Sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy doprowadziła do zachwiania równowagi na światowych rynkach. Sytuacja ta miała i nadal ma przełożenie na krajową gospodarkę. Na chwilę 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 wskutek 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 2024 roku nie dokonano istotnych zmian w wielkościach szacunkowych.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zaprezentowana w nocie nr 8.1 oraz nr 8.2 do skróconego sprawozdania finansowego. Zmiany sald aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikają głównie z różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów bilansu. Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności została zaprezentowana w nocie nr 2.2 zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy została przedstawiona w nocie nr 3. Spółki nie tworzyły innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie III kwartału 2024 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 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		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	30.09.2024 krótko-terminowe	w tys.PLN długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	656	1 070	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank; b) weksel własny In blanco; c) hipoteka na rzecz Banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach (KW nr KA1P/00077485/05); d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e) całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	BNP Paribas Bank Polski (dawniej Raiffeisen Bank)	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie, dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/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
3	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	144	11	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbczego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków w trwałych
4	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	824	560	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.10.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej
5	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	41	0	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.07.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką do kwoty 189.567 EUR, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 180.000 EUR
6	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	560	876	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	31.03.2027	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

7	PKO Leasing SA.	09.11.2021	Umowa pożyczki numer 03570/P1/21	4 081	PLN	260	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2024	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifierka profilowa Gleason, frezarka do kół zębatych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przeważszenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
8	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	563	1 503	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KAI P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
9	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023 z późn.zmianami	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	Limit 7 000 PLN		0	0	xxx	14.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczysta nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5
10	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	19.01.2024 z późn.zmianami	Umowa o otwarcie linii gwarancyjnej 1222953/02/24/G	1 000	PLN	0	0	xxx	11.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 1 700 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczysta nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na
11	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	Umowa zawieszona do 30 listopada 2026 roku. Data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, faktoringu oraz				30.09.2024		3 048	4 020			

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2023 roku

Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

Lp.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	30.09.2023	w tys.PLN			
						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	704	1 646	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a)pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank;b) weksel własny In blanco; c)hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach(KW nr KA1P/00077485/05);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e)całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzycielności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	ING Bank Śląski SA	22.04.2015 r.z późniejszymi zmianami	Umowa Wieloproduktowa 889/2015/0000771/00*	Limit 400 PLN Limit 300 PLN Limit 200 PLN Limit 100 PLN		0	0	WIBOR 1M + marża banku	31.08.2023 31.09.2023 30.10.2023 30.11.2023	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.
3	BNP Paribas Bank Polski (dawniej Raiffeisen Bank)	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania
4	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	154	143	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbczego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych
5	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	959	1 407	odsetki wliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.10.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej
6	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	64	43	odsetki wliczane 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

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

7	PKO Leasing SA.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	652	1 455	odsetki wylizane w oparciu o saldo pożyczki	31.03.2027	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację
8	PKO Leasing SA.	09.11.2021	Umowa pożyczki numer 03570/PI/21	4 081	PLN	1 408	324	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2024	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifierka profilowa Gleason, frezarka do kół zębnych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
9	Siemens Finanse sp. z o.o.	09.02.2022	Umowa pożyczki numer 512849	134	PLN	0	0	oprocentowanie 0%	10.02.2023	x
10	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	564	2 067	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.
11	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	7 000	PLN	17	0	xxx	14.09.2024	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na				30.09.2023		4 522	7 085			

Umowy leasingu i faktoringowe:

12	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji przez Faktora	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
13	Polski Fundusz Rozwoju SA Warszawa	04.05.2020	Umowa Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP	3 500	PLN	0	0	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				30.09.2023		4 522	7 085			

**1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 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 30.09.2024 r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	BPS SA	15.04.2024	Umowa o kartę kredytową 1223989/59/K/KK/24	limit 10 PLN		1	0	Wibor 1M + marża banku	28.10.2024		a) weksle in blanco, b) pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2024 r.						1	0				

**1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2023 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 30.09.2023 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 80 PLN		80	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
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2023 r.						80	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 30.09.2024 roku mieści się w przedziale od 2,50 – 5,00 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 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
I.Przychody netto ze sprzedaży	71 042	22 314	107 565	26 748	16 497	5 209	23 463	5 945
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	11 233	3 243	24 178	5 806	2 609	757	5 274	1 290
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 528	4 263	24 267	5 914	3 141	995	5 293	1 314
IV.Zysk (strata) netto	10 807	3 340	23 441	5 586	2 510	780	5 113	1 241
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	10 881	3 427	23 339	5 508	2 527	800	5 091	1 224
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(74)	(87)	102	78	(17)	(20)	22	17
VII.Całkowity dochód ogółem	10 807	3 340	23 441	5 586	2 510	780	5 113	1 241
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	10 881	3 427	23 339	5 508	2 527	800	5 091	1 224
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(74)	(87)	102	78	(17)	(20)	22	17
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)	5,50	5,50	4,38	4,38	1,28	1,28	0,96	0,97
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,37	0,11	0,79	0,19	0,09	0,03	0,04	0,01
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 754	3 904	12 101	(6 015)	9 696	911	2 640	(1 337)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(48 071)	(6 174)	(19 637)	(18 799)	(11 163)	(1 441)	(4 283)	(4 178)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(675)	391	(1 184)	(870)	(157)	91	(258)	(193)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(6 992)	(1 879)	(8 720)	(25 684)	(1 624)	(439)	(1 902)	(5 708)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,3063	4,2840	4,5845	4,4995

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
XVII.Aktywa trwałe	79 531	77 587	87 200	18 586	17 844	18 811
XVIII.Aktywa obrotowe	117 423	183 064	98 353	27 441	42 103	21 217
XIX.Aktywa razem	196 954	260 651	185 553	46 027	59 947	40 028
XX.Zobowiązania długoterminowe	15 142	17 683	18 801	3 539	4 067	4 056
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	18 867	73 582	36 704	4 409	16 923	7 918
XXII. Kapitał własny	162 945	169 386	130 048	38 079	38 957	28 054
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	823	896	847	192	206	183
XXIV. Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 758	2 714	2 546
XXV.Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	823	896	847	192	206	183
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2791	4,3480	4,6356

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 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
I.Przychody netto ze sprzedaży	68 491	21 629	106 425	26 503	15 905	5 049	23 214	5 890
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	11 640	3 746	23 475	5 296	2 703	874	5 121	1 177
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 951	4 769	23 576	5 407	3 240	1 113	5 143	1 202
IV.Zysk (strata) netto	11 263	4 466	22 812	5 104	2 615	1 042	4 976	1 134
V.Całkowity dochód ogółem	11 263	4 466	22 812	5 104	2 615	1 042	4 976	1 134
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)	5,49	5,49	4,37	4,37	1,27	1,28	0,95	0,97
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,38	0,15	0,77	0,17	0,09	0,04	0,17	0,04
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 326	3 986	11 700	(5 967)	9 597	930	2 552	(1 326)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(47 977)	(6 160)	(19 521)	(18 602)	(11 141)	(1 438)	(4 258)	(4 134)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(643)	423	(1 005)	(1 086)	(149)	99	(219)	(241)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(7 294)	(1 751)	(8 826)	(25 655)	(1 694)	(409)	(1 925)	(5 702)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,3063	4,2840	4,5845	4,4995

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
XIII.Aktywa trwałe	78 265	76 213	86 031	18 290	17 528	18 559
XIV.Aktywa obrotowe	116 085	181 795	97 273	27 128	41 811	20 984
XV.Aktywa razem	194 350	258 008	183 304	45 418	59 339	39 543
XVI.Zobowiązania długoterminowe	14 267	16 799	17 983	3 334	3 864	3 879
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	18 195	73 334	36 473	4 252	16 866	7 868
XVIII. Kapitał własny	161 888	167 875	128 848	37 832	38 610	27 795
XIX.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 758	2 714	2 546
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2791	4,3480	4,6356

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym przeliczono na euro (EUR) zgodnie z kursami prezentowanymi w poniższej tabeli:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2024	4,3063	4,2499	4,4016	4,2791
do 30.09.2024				
od 01.07.2024	4,2840	4,2499	4,3286	4,2791
do 30.09.2024				
od 01.01.2023	4,5437	4,3053	4,7895	4,3480
do 31.12.2023				
od 01.01.2023	4,5845	4,4135	4,7895	4,6356
do 30.09.2023				
od 01.07.2023	4,4995	4,4135	4,6356	4,6356
do 30.09.2023				

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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Środki trwale netto, w tym:	69 275	69 021	69 255
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	14 207	14 705	14 245
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 883	8 883	8 654
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 819	20 646	21 049
urządzenia techniczne i maszyny	30 816	30 684	31 589
środki transportu	1 890	1 312	708
inne środki trwale	1 543	1 674	1 664
Środki trwale w budowie	3 202	1 003	69
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	72 477	70 024	69 324
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	70

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 705	20 646	30 684	1 312	1 674	69 021
Wartość brutto na początek okresu	15 335	41 749	98 862	4 353	8 337	168 636
Zwiększenia, w tym:	526	1 155	4 246	991	326	7 244
nabycie	526	1 155	4 246	991	326	7 244
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	(1 024)	0	(175)	(518)	(13)	(1 730)
likwidacja i sprzedaż	(1 024)	0	(175)	(518)	(13)	(1 730)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	14 837	42 904	102 933	4 826	8 650	174 150
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(30)	(442)	(51)	(7)	(3)	(533)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(20 662)	(68 127)	(3 034)	(6 660)	(99 083)
Zwiększenia umorzenia	0	(981)	(4 114)	(383)	(455)	(5 933)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	175	488	11	674
likwidacja i sprzedaż	0	0	175	488	11	674
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(21 643)	(72 066)	(2 929)	(7 104)	(104 342)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 207	20 819	30 816	1 890	1 543	69 275
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	13 009	0	0	0	0	13 009
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	3 151	51	0	0	3 202
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						72 477

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 236	22 164	35 934	948	2 197	75 479
Wartość brutto na początek okresu	14 874	41 653	98 762	3 604	8 165	175 616
Zwiększenia, w tym:	461	96	689	817	178	2 241
nabycie	0	96	680	700	187	1 663
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	461	0	0	0	0	461
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	9	117	(9)	117
Zmniejszenia	0	0	(589)	(68)	(6)	(663)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(589)	(68)	(6)	(663)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	15 335	41 749	98 862	4 353	8 337	177 194
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(30)	(442)	(51)	(7)	(3)	(533)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(19 047)	(62 773)	(2 645)	(5 965)	(99 588)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 614)	(5 807)	(340)	(706)	(8 467)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	453	(49)	11	415
likwidacja i sprzedaż	0	0	462	68	2	532
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	(9)	(117)	9	(117)
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(20 661)	(68 127)	(3 034)	(6 660)	(107 640)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 705	20 646	30 684	1 312	1 674	69 021
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	13 009	0	0	0	0	13 009
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	3	212	480	308	0	1 003
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						70 024

Dane za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 236	22 164	35 934	948	2 197	75 479
Wartość brutto na początek okresu	14 874	50 211	98 762	3 604	8 165	175 616
Zwiększenia, w tym:	0	96	85	2	11	194
nabycie	0	96	85	2	11	194
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	(307)	(69)	(6)	(382)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(307)	(69)	(6)	(382)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	14 874	50 307	98 540	3 537	8 170	175 428
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(38)	(442)	(55)	(11)	(3)	(549)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(27 606)	(62 773)	(2 645)	(5 965)	(99 589)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 210)	(4 425)	(246)	(540)	(6 421)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	9	0	302	73	2	386
likwidacja i sprzedaż	0	0	298	69	2	369
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	9	0	4	4	0	17
Razem umorzenia na koniec okresu	(591)	(28 816)	(66 896)	(2 818)	(6 503)	(105 624)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 245	21 049	31 589	708	1 664	69 255
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	12 548	0	0	0	0	12 548
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	67	2	0	0	69
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	69 324

2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	4 233	5 396	5 605
Koszty prac rozwojowych	1 514	2 737	3 145
Programy komputerowe	819	950	923
Prace rozwojowe w toku	1 900	1 709	1 537
Dodatkowe informacje:	0	0	0
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	950	5 396
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 698	11 784
Zwiększenia, w tym:	0	284	284
nabycie	0	284	284
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 982	12 068
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 748)	(8 097)
Zwiększenia umorzeń	(1 223)	(415)	(1 638)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(6 572)	(3 163)	(9 735)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 900	0	1 900
Wartość netto na koniec okresu	3 414	819	4 233

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

Dane za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 369	920	5 289
Wartość brutto na początek okresu	15 292	3 436	18 728
Zwiększenia, w tym:	0	250	250
nabycie	0	250	250
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	15 292	3 686	18 978
Umorzenia na początek okresu	(10 923)	(2 516)	(13 439)
Zwiększenia umorzeń	(1 224)	(247)	(1 471)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(12 147)	(2 763)	(14 910)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 537	0	1 537
Wartość netto na koniec okresu	4 682	923	5 605

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	9 995
<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	1 030	141	402
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	1 030	141	402
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	1 030	141	402
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	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	7 463	90 187	19 583
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	2 060	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	(779)	(800)	(726)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	8 744	89 387	18 857
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	322	59	304
Należności z tytułu podatków	540	282	3 240
Pozostałe należności	257	362	265
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	610	228	499
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	1 729	931	4 308
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	10 473	90 318	23 165
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	11 503	90 459	23 567

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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	5 425	88 481	18 483
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	2 038	1 706	1 100
do 30 dni	907	1 140	326
od 31 do 60 dni	83	39	37
od 61 do 90 dni	0	2	2
od 91 do 180 dni	5	3	8
od 181 do 365 dni	264	3	1
powyżej 365 dni	779	519	726
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	7 463	90 187	19 583
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(800)	(967)	(967)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(81)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	21	248	241
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(779)	(800)	(726)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	6 684	89 387	18 857

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	1 479	3 082	3 082
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+)	0	0	0
Spłata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(1 389)	(1 603)	(1 158)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	90	1 479	1 924
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	90	1 479	1 924
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	(340)	83	83
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Spłata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(52)	(234)	(195)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	392	(189)	(190)
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	0	(340)	(302)
<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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	90	1 139	2 226
do 1 roku	90	1 139	2 226
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	340	302
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	90	1 479	1 924
do 1 roku	90	1 479	1 924
od 1 roku do 5 lat	0	0	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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Zapasy brutto, w tym:	41 327	38 291	58 828
Materiały	19 827	25 564	29 382
Półprodukty i produkty w toku	19 939	11 267	28 047
Wyroby gotowe	149	154	64
Towary	1 412	1 306	1 335
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(281)	(306)	(343)
<i>Materiały</i>	<i>(177)</i>	<i>(194)</i>	<i>(221)</i>
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	<i>(15)</i>	<i>(18)</i>	<i>(31)</i>
<i>Wyroby gotowe</i>	<i>(87)</i>	<i>(92)</i>	<i>(2)</i>
<i>Towary</i>	<i>(2)</i>	<i>(2)</i>	<i>(89)</i>
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	41 046	37 985	58 485
Materiały	19 650	25 370	29 161
Półprodukty i produkty w toku	19 924	11 249	28 016
Wyroby gotowe	62	62	62
Towary	1 410	1 304	1 246
Dodatkowe informacje:			
<i>Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie</i>	<i>24 970</i>	<i>102 418</i>	<i>48 688</i>

2.9 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Stan inwestycji w jednostkach pozostałych na początek okresu obrotowego	40 426	0	0
Zmiany w ciągu okresu obrotowego, w tym:	19 524	40 426	10 155
<i>udziały i akcje oraz inne aktywa finansowe</i>	<i>18 417</i>	<i>40 142</i>	<i>10 155</i>
<i>odpisy aktualizujące</i>	<i>1 107</i>	<i>284</i>	<i>0</i>
Wartość księgowa netto inwestycji w jednostkach pozostałych na koniec okresu	59 950	40 426	10 155

2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe	4 020	5 975	7 085
Kredyty bankowe i pożyczki krótkoterminowe	3 049	4 325	4 602
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	7 069	10 300	11 687
do 1 roku	3 049	4 325	4 602
od 1 do 3 lat	3 644	4 540	5 274
od 3 do 5 lat	376	1 435	1 811

2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	3 956	4 167	4 276
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	3 956	4 167	4 276
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	7 366	14 510	5 669
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 293	10 899	2 173
Inne zobowiązania i rozliczenia	3 448	1 782	1 325
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 624	1 829	2 171
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	11 322	18 677	9 945

2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	56	76	18
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	56	76	18
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	7 981	47 589	26 397
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	7	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	7 947	47 535	26 364
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	34	47	33
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0	0
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	8 037	47 665	26 415

2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	676	2 254	237
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	263	265	201
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	393	1 899	36
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	20	90	0

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	7 200	7 392	7 392
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	88	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(353)	(280)	(171)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	6 847	7 200	7 221
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 355	2 355	2 267
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	4 492	4 845	4 954
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	6 847	7 200	7 221

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	646	1 170	1 170
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(235)	(524)	(671)
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	411	646	499
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	411	646	499

2.16 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	123	34	34
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	147	44
Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	(33)	(58)	(27)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	90	123	51
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	34	47	33
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu	56	76	18
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	24	2	2
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	29	4
Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(8)	(7)	(4)
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu	16	24	2

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	106	147	53
do 1 roku	35	48	34
od 1 do 5 lat	71	99	19
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(16)	(24)	(2)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:	90	123	51
do 1 roku	34	47	34
od 1 do 5 lat	56	76	17
powyżej 5 lat	0	0	0

2.17 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	71 042	22 314	107 565	26 748
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	65 927	22 591	97 024	23 693
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 438	-497	9 899	2 861
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	677	220	642	194
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	0	0	0

2.18 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	52 853	17 491	77 570	18 865
Koszty sprzedaży	3 547	1 373	1 922	926
Koszty ogólnego zarządu	5 126	849	5 078	1 783
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	61 526	19 713	84 570	21 574

2.19 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Amortyzacja	7 574	2 555	7 015	2 368
Zużycie materiałów i energii	30 796	13 009	49 505	18 150
Usługi obce	15 156	5 086	26 938	9 096
Podatki i opłaty	862	226	797	214
Koszty świadczeń pracowniczych	12 243	3 145	10 952	3 880
Pozostałe koszty	991	293	942	296
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	67 622	24 314	96 149	34 004
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(9 819)	(7 324)	(18 405)	(14 484)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	(91)	(9)	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	3 814	2 732	6 826	2 054
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	61 526	19 713	84 570	21 574

2.20 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 739	688	2 201	675
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	383	331	29	29
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	1 071	259	1 935	565
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów	(53)	0	0	0
Otrzymane pozostałe dotacje	165	53	100	37
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	20	10	52	52
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	(34)	(34)
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	2	2	66	66
Otrzymane odszkodowania	85	32	24	24
Inne przychody operacyjne	66	1	29	29
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	(93)

2.21 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	22	46	1 018	43
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	(13)
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	(25)	0	343	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	0	(2)	33	0
Przekazane darowizny	34	30	30	22
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	33	33
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	40	6	21	21
Inne koszty operacyjne	(27)	12	558	(20)

2.22 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Przychody finansowe, w tym:	4 070	2 096	1 006	366
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	48	(1)	11	11
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	0	231	231
Odsetki od lokat bankowych	82	23	327	149
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Odsetki od należności leasingowych	52	7	195	54
Dodatnie różnice kursów walut	35	2	46	(275)
Inne przychody finansowe	2	1	196	196

2.23 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Koszty finansowe, w tym:	1 775	1 076	917	258
Odsetki od zobowiązań budżetowych	20	10	0	0
Odsetki od kredytów bankowych	127	48	178	36
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	0	51
Odsetki od umów pożyczek	8	8	(47)	(50)
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	114	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	246	(9)	420	132
Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności	0	0	61	61
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	1 327	1 010	0	0
Ujemne różnice kursów walut	11	11	189	26
Inne koszty finansowe	36	(2)	2	2

2.24 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	2 839	920	326	99
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(118)	3	500	229
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	235	264	671	221
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(353)	(261)	(171)	8
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2 721	923	826	328

2.25 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	67 495	3 547	0	71 042
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(50 135)	(2 718)	0	(52 853)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 360	829	0	18 189
Koszty sprzedaży	(2 357)	(1 190)	0	(3 547)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(3 409)	(3 409)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15 003	(361)	(3 409)	11 233
Przychody finansowe	3	0	4 067	4 070
Koszty finansowe	(19)	0	(1 756)	(1 775)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	14 987	(361)	(1 098)	13 528
Podatek dochodowy	(33)	0	(2 688)	(2 721)
Zysk (strata) netto	14 954	(361)	(3 786)	10 807

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne netto	57 145	2 220	17 345	76 710
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 380	1 380
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1 441	1 441
Zapasy	39 641	1 405	0	41 046
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	6 309	-59	434	6 684
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	69 693	69 693
Razem aktywa	103 095	3 566	90 293	196 954
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 856	379	712	7 947
Przychody przyszłych okresów	0	0	5 580	5 580
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	7 159	7 159
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	13 323	13 323
Razem zobowiązania i rezerwy	6 856	379	26 774	34 009

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	104 335	3 230	0	107 565
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(75 139)	(2 431)	0	(77 570)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	29 196	799	0	29 995
Koszty sprzedaży	(1 672)	(250)	0	(1 922)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(681)	0	(3 214)	(3 895)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 843	549	(3 214)	24 178
Przychody finansowe	0	0	1 006	1 006
Koszty finansowe	0	0	(917)	(917)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	26 843	549	(3 125)	24 267
Podatek dochodowy	0	0	(826)	(826)
Zysk (strata) netto	26 843	549	(3 951)	23 441

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne	56 820	6 403	11 706	74 929
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 375	1 375
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	10 896	10 896
Zapasy	57 247	1 238	0	58 485
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	18 677	164	16	18 857
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	21 011	21 011
Razem aktywa	132 744	7 805	45 004	185 553
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 976	404	2 984	26 364
Przychody przyszłych okresów	0	0	6 447	6 447
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	11 738	0	0	11 738
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	10 956	10 956
Razem zobowiązania i rezerwy	34 714	404	20 387	55 505

2.26 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	400	400	0
Razem należności warunkowe	400	400	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	23 933	39 075	37 244
kredyty bankowe	10	18 292	18 372
zobowiązania leasingowe	147	263	156
otrzymane dotacje z funduszy UE	23 648	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	128	3 260	1 456
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	136 583	169 064	195 702
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	40 226	50 726
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	10 596	34 319	35 263
Zabezpieczenia na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	43 828	50 536	61 980
Cesja przyszłych wierzytelności od BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	42 133
Razem zobowiązania warunkowe	160 516	208 139	232 946

2.27 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		56	3	10	3	6	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	1
Szymczak Jakub MAK	zięc prokurenta- akcjonariusza -dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	0	1	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	2	1	3	1	2	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta- akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Was)	3	2	3	1	2	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	0	0	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta - akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	47	0	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	1	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		42	0	50	2	38	10
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	42	0	50	2	38	10

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		167	4 040	52	4 040	52	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	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	167	0	52	0	52	0
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 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		2 296	32	6 952	800	4 578	1 246
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	2 296	32	6 952	800	4 578	1 246
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

2.28 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W III kwartale 2024 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie przejęła żadnego podmiotu.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Jednostka Dominująca na dzień 30.09.2024 roku miała podpisane umowy pod projekty opisane w punkcie II 18 niniejszego raportu kwartalnego.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W prezentowanym okresie nie wykonano korekt błędów poprzednich okresów.

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

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

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

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

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

Podmiotami powiązanymi w stosunku do Grupy Kapitałowej są:

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

Akcjonariuszami. Członkowie Rady Nadzorczej poza Przewodniczącym Rady Nadzorczej Panem Wiesławem Waszkielewiczem oraz Panią Edytą Głombek - Członek Rady Nadzorczej są bliskimi członkami rodzin Akcjonariuszy.

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

Spółka Dominująca PATENTUS S.A. posiada 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 2023 roku, I półroczu 2024 roku jak i w III kwartale 2024 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 2.26 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 01.01.2024 do 30.09.2024 mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej.

1.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:**Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:**

W prezentowanym okresie Spółka Dominująca PATENTUS S.A. podpisała dwie umowy o udzielenie gwarancji wraz z umowami przeniesienia własności środków pieniężnych (umowa kaucji) zawarte z bankiem Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna.

- 1) Umowa o udzielenie gwarancji bankowej nr 06 1020 2313 0000 3196 0212 5441 zawarta w dniu 06.06.2024 roku. Przedmiotem umowy jest udzielenie gwarancji bankowej do kwoty 60 000 EUR ważnej do dnia 15.06.2025 roku. Gwarancja stanowi regwarancję dla OTP BANKA SRBIJA AKCIONARSKO DRUSTVO NOVI SAD, która zabezpiecza gwarancję dobrego wykonania umowy, ważną do dnia 31.05.2025 roku, na zabezpieczenie zobowiązań względem AKCIONARSKO DRUSTVO ELEKTROPRIVREDA SRBIJE BEOGRAD, w związku z podpisanym kontraktem. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej stanowi przelew na rachunek PKO BP S.A. środków pieniężnych w wysokości 60 000 EUR. Zabezpieczenie pozostaje w mocy do dnia spłaty wszelkich zobowiązań Emitenta wynikających z w/w umowy.

Umowa przeniesienia własności środków pieniężnych (umowa kaucji) zawarta 06.06.2024 roku w celu zabezpieczenia spłaty zabezpieczonych wierzytelności wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej – kaucja w kwocie 60 000 EUR na okres do dnia całkowitej spłaty albo do dnia upływu terminu gwarancji, w przypadku gdy nie nastąpiła wypłata z gwarancji.

W dniu 12.07.2024 roku został podpisany aneks nr 1 do w/w umowy o udzielenie gwarancji bankowej zmieniający: Bank udzieli gwarancji do kwoty 54 500 EUR, ważnej do 15.06.2025 roku. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy stanowi przelew kwoty kaucji w wysokości 54 500 EUR. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

- 2) Umowa o udzielenie gwarancji bankowej nr 06 1020 2313 0000 3496 0212 5391 zawarta w dniu 06.06.2024 roku. Przedmiotem umowy jest udzielenie gwarancji bankowej do kwoty 215 000 EUR ważnej do dnia 15.06.2025 roku. Gwarancja stanowi regwarancję dla OTP BANKA SRBIJA AKCIONARSKO DRUSTVO NOVI SAD, która zabezpiecza gwarancję zwrotu zaliczki, ważną do dnia 31.05.2025 roku, na zabezpieczenie zobowiązań względem AKCIONARSKO DRUSTVO ELEKTROPRIVREDA SRBIJE BEOGRAD, w związku z podpisanym kontraktem. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej stanowi przelew na rachunek PKO BP S.A. środków pieniężnych w wysokości 215 000 EUR. Zabezpieczenie pozostaje w mocy do dnia spłaty wszelkich zobowiązań Emitenta wynikających z w/w umowy.

Umowa przeniesienia własności środków pieniężnych (umowa kaucji) zawarta 06.06.2024 roku w celu zabezpieczenia spłaty zabezpieczonych wierzytelności wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej – kaucja w kwocie 215 000 EUR na okres do dnia całkowitej spłaty albo do dnia upływu terminu gwarancji, w przypadku gdy nie nastąpiła wypłata z gwarancji.

W dniu 12.07.2024 roku został podpisany aneks nr 1 do w/w umowy o udzielenie gwarancji bankowej zmieniający: Bank udzieli gwarancji do kwoty 195 500 EUR, ważnej do 15.06.2025 roku. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy stanowi przelew kwoty kaucji w wysokości 195 500 EUR. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W/w umowy zostały zawarte na podstawie podpisanego kontraktu z firmą AKCIONARSKO DRUSTVO ELEKTROPRIVREDA SRBIJE BEOGRAD gdzie przedmiotem dostawy jest REDUKTOR KOŁA CZERPAKOWEGO RVUS-28. Łączna wartość Umowy wynosi 63.400.000,00 RSD bez naliczonego podatku VAT. Termin dostawy wynosi 12 miesięcy od dnia wejścia umowy w życie. Jeśli PATENTUS nie zrealizuje dostawy terminowo z własnej winy, to ma on obowiązek zapłacić Kupującemu karę umowną za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia karę umowną w kwocie 0,2% ceny Umowy, w maksymalnej kwocie 10% ceny Umowy, bez podatku od wartości dodanej. Płatność kary umownej zgodnie z powyższym ustępem jest wymagalna w terminie do 10 (słownie: dziesięciu) dni od dnia przyjęcia przez Sprzedającego faktury. Sprzedający PATENTUS jest zwolniony z kary umownej jeśli do nieprawidłowego wypełnienia umowy doszło z powodów, za które nie ponosi odpowiedzialności.

- 3) W dniu 12 września 2024 roku Emitent zawarł aneks nr 1 do umowy kredytowej w rachunku bieżącym nr 1222953/151/K/RB/23 zawartą pomiędzy PATENTUS S.A. (Kredytobiorca) a Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank”, „Kredytodawca”) z siedzibą w Warszawie:
- kwota udzielonego kredytu w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na działalność gospodarczą wynosi: 7 000 000,00 PLN;
 - oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN plus marża banku;
 - okres kredytowania: Bank udziela kredytu do dnia 14.09.2026 r.;
 - ostateczny termin spłaty kredytu, odsetek i innych należności wynikających z Umowy ustala się na dzień 14.09.2026 roku;

Prawne zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu pozostały bez zmian:

1. hipoteka umowną łączna stanowiąca zabezpieczenie Umowy do sumy 11 900 000,00 PLN ustanowiona z najwyższym pierwszeństwem, współobciążająca następujące nieruchomości/przysługujące prawa:

- prawo użytkowania wieczystego wraz z budynkami i urządzeniami na użytkowanym gruncie, stanowiącym nieruchomość położoną w Pszczynie, obejmującym działki nr 1704/7, 2103/7, 2104/7, opisanym w księdze wieczystej KW nr KA1P/00022605/8, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych;

- nieruchomość gruntową, położoną w Pszczynie, obejmującą działkę nr 1920/7, opisaną w księdze wieczystej KW nr KA1P/00048136/7, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych;

W/w informacja o wpisie do hipoteki została opisana w raporcie 18/2023 w dniu 06.10.2023

2. oświadczenie o poddaniu się egzekucji , złożone w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 §1 PKT 5 Kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 10 500 000,00 PLN;
3. cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości będącej przedmiotem zabezpieczenia hipotecznego;
4. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
5. pełnomocnictwo do Rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków prowadzonych przez Bank;
6. gwarancja spłaty kredytu Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancji de minimis (PLD-KFG), w wysokości 60 % kwoty kredytu tj. do kwoty 4 200 000,00 PLN. Okres obowiązywania gwarancji wynosi od dnia 12.09.2024 r. do dnia 12.12.2026 r.;
7. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego.

4) W dniu 12 września 2024 roku Emitent zawarł aneks nr 1 do umowy o otwarciu linii gwarancji bankowych zawartą pomiędzy PATENTUS S.A. (Kredytobiorca) a Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank”, „Kredytodawca”) z siedzibą w Warszawie:

- Bank otwiera linie gwarancji bankowych do łącznej wysokości 1 000 000,00 PLN z terminem ważności do dnia 11.09.2026 roku, w ramach której Bank będzie wystawiać na podstawie odrębnych zleceń poszczególne gwarancje wadialne, należytego wykonania umowy i rękojmi.
 - Bank przyjmuje zlecenia udzielenia gwarancji określające termin ważności gwarancji nie przekraczający daty 11.09.2031 roku oraz kwoty udzielonej linii gwarancji bankowych
 - Prawne zabezpieczenie linii gwarancji bankowych stanowią (bez zmian wprowadzonych aneksem):
1. hipoteka umowna łączna stanowiąca zabezpieczenie niniejszej Umowy do sumy 1.700.000,00 PLN ustanowiona z drugim pierwszeństwem po hipotece umownej łącznej do sumy 11 900 000,00 PLN, ustanowionej na rzecz Banku na zabezpieczenie kredytu udzielonego na mocy Umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 1222953/151/K/RB/23 z dnia 15.09.2023 r. współobciążająca następujące nieruchomości/przysługujące prawa:
 - prawo użytkowania wieczystego gruntu wraz z budynkami stanowiącymi odrębną/ nieruchomości położoną w Pszczynie, obejmującą działki nr 1704/7, 2103/7, 2104/7, opisana w księdze wieczystej KW nr KA1P/00022605/8, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych przysługujące użytkownikowi wieczystemu;
 - nieruchomości gruntową, położoną w Pszczynie, obejmującą działkę nr 1920/7, opisaną w księdze wieczystej KW nr KA1P/00048136/7, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych; wraz z roszczeniem o przeniesienie hipoteki na opróżnione miejsce hipoteczne, które powstanie w księgach wieczystych KW nr KA1P/00022605/8 oraz KW nr KA1P/00048136/7 z chwilą wygaśnięcia lub przeniesienia na inne miejsce hipoteczne hipoteki umownej łącznej do sumy 11 900 000,00 PLN na rzecz Banku;

W dniu 13.02.2024 roku Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy w Pszczynie V Wydział Ksiąg Wieczystych dokonał w dniu 07.02.2024 roku wpisu w/w hipoteki.

2. cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości będącej przedmiotem zabezpieczenia hipotecznego;
3. weksel własny in blanco;
4. pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku bieżącym oraz wszelkich innych rachunkach Emitenta.
- 5) W dniu 30 września 2024 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 18 z dnia 30 września 2024 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem, a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Na mocy ww. aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian polegających na tym, że:
 - w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca 30 listopada 2026 roku zostaną zawieszony wszystkie opłaty;
 - 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.

Informacja o zawarciu Umowy Faktoringu z KUKA Finance S.A. została opisana w raporcie bieżącym nr 18/2017 roku z dnia 18.12.2017 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 16/2024 w dniu 01.10.2024 roku.

1.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

- 1) **MILLENIUM LEASING Sp. z o.o.** - umowa leasingu finansowego z dnia 20 lutego 2023 r. na zestaw spawalniczy PHOENIX XQ350 PLUS DW o wartości netto 43.265,43 PLN;
- 2) **MILLENIUM LEASING Sp. z o.o.** - umowa leasingu finansowego z dnia 10 listopada 2023 r. na przecinarke taśmową do metalu Bomar Proline 520.450H o wartości netto 103 455,00 PLN;
- 3) **Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.** – umowa o kartę kredytową nr **1223989/59/K/KK/24** z przyznanym limitem kredytowym w wysokości 10.000,00 zł, co stanowi całkowitą kwotę kredytu.. Umowa zawarta na okres 36 miesięcy i podlega przedłużeniu na kolejne okresy 36 miesięcy. Oprocentowanie limitu kredytowego jest. Zabezpieczeniem spłaty limitu kredytowego oraz odsetek i innych kosztów jest weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych przez Bank, w tym do rachunku bieżącego.

1.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

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

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

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

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

1	PZS kadłuby napędów i rynnościąg	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 3 mln ton przetransportowanego urobku lub. ➤ 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
2	PZS rynny dołączne i bębny łańcuchowe	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.
3	PZP kadłuby napędów i rynnościąg	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
4	PZP rynny dołączne i bębny łańcuchowe	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
5	przekładnie i sprzęgła	➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
6	silniki i inne urządzenia elektryczne	➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole.
7	ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki(<i>dotyczy przenośników ścianowych</i>)	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub ➤ 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
8	kadłub kruszarki podścianowej,	➤ 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub

	wał z łożyskami kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej	➤ 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
9	bijaki kruszarki podścianowej	➤ 6 miesięcy od daty uruchomienia na dole
10	łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego	➤ 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole.

- c) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 12.2) – **12 miesięcy** od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.
- d) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek, żarówki.
- e) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia – **12 miesięcy** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż **24 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego.
- f) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.
- ✓ Kary umowne:
- 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie
 - 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
 - 3) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 ust.1 do 10 dnia włącznie,
 - 4) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5 ust.1,
 - 5) w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
 - 6) w wysokości **0,1 %** wartości netto umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,

- 7) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin licząc od momentu telefonicznego zgłoszenia do serwisu Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 8) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
- 9) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
- 10) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
- 11) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
- 12) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - 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.

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

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

✓ Wartość umowy:

- nie przekroczy kwoty: 27 100 000,00 zł netto (słownie: *dwadzieścia siedem milionów sto tysięcy złotych*),
- ceny jednostkowe 9 033 333,33 zł/szt. netto (słownie: *dziewięć milionów trzydzieści trzy tysiące złotych 33/100*).

✓ Termin realizacji:

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

✓ Gwarancja:

Wykonawca udziela na dostarczony przedmiot zamówienia gwarancji:

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

✓ Kary umowne:

- 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 tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego 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 niedostarczonego w terminie części zamówienia tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
- 4) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie części zamówienia tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
- 5) w wysokości **0,01%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 6) w wysokości **0,1%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 7) w wysokości **0,2%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 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) za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości **5%** wartości netto Umowy.
- 13) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - vi. 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),
 - vii. 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),
 - viii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - ix. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - x. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek.

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

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

✓ Przedmiot umów:

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

✓ Wartość umów:

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

✓ Termin realizacji:

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

- a) Dostawa **do 26 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy,
- b) Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do **10 tygodni** od daty zawarcia umowy.
W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie określonym w §5, ust.1 b) umowy podstawę realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 36 tygodni od daty zawarcia umowy.

- c) Za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia Stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza **36 tygodni** od daty zawarcia umowy.
- 2) Umowy o nr **422400743** wynosi:
 - a) Dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy.
 - b) Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do **10 tygodni** od daty zawarcia umowy. W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie określonym w §5, ust. 1 b) umowy podstawę realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 34 tygodni od daty zawarcia umowy.
 - c) Za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia Stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza **34 tygodnie** od daty zawarcia umowy (co nie wymaga zawarcia aneksu).

✓ Gwarancja:

Wykonawca udziela na dostarczone przedmioty zamówienia gwarancji:

- 1) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, jeżeli nie nastąpi uruchomienie do 6 m-cy od daty dostawy, z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
- 2) Gwarancja szczegółowa:
 - a) PZS kadłuby napędów i rynnociąg: **3 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 36 miesięcy** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 - b) PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe: **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
 - c) przekładnie i sprzęgła: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 - d) silniki i inne urządzenia elektryczne: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
 - e) łańcuchy do przenośników ścianowych i podścianowych: **12 miesięcy** od daty uruchomienia na dole,
 - f) Ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki (*dotyczy przenośników ścianowych*): **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej.
- ✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Zamawiającego :
 - 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze Stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości **20%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
 - 2) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 umowy do 10. dnia włącznie,
 - 3) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5 umowy,
 - 4) w wysokości **0,01%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,

- 5) w wysokości **0,1%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 6) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy w zakresie zadania którego dotyczy, za nieusunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 7) Wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt od 3) do 6) nie może przekroczyć **10%** wartości netto umowy.
- 8) W przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości **200,00 zł** za każdy przypadek.
- 9) Za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości **100,00 zł** za każdy dzień zwłoki.
- 10) Za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy, za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości **5%** wartości netto umowy.
- 11) W przypadku stawienia się do pracy lub wykonywania pracy przez pracowników Wykonawcy:
 - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm³),
 - b) w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm³),
 - c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
 - d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
 - e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy, - w wysokości **1 000,00 zł** netto za każdy stwierdzony przypadek.

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

4) W dniu 17 lipca 2024 roku Emitent powziął informację o podpisaniu przez obie strony aneksów do umów o numerach: 422400742 i 422400743 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A., Oddział KWK Piast-Ziemowit (PGG) a PATENTUS S.A.:

Aneks nr 1 do umowy 422400742 skutkuje tym, że warunki określone w § 5 ust. 1 pkt b) i c) umowy ulegają zmianie na następujące: Termin realizacji dostawy:

- ✓ przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 20 tygodni od daty zawarcia umowy, jednak zakończenie dostawy nie wcześniej niż 07.01.2025 roku. W przypadku nieprzekazania

zamówienia w terminie powyżej podstawą realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 46 tygodni od dnia zawarcia Umowy, lecz nie wcześniej niż 07.01.2025 roku;

- ✓ za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza 12 m-cy od daty zawarcia umowy (co nie wymaga zawarcia aneksu)

Powyżej opisany Aneks obowiązuje od dnia zawarcia i stanowi integralną część umowy nr 422400742.

Aneks nr 1 do umowy nr 422400743 skutkuje tym, że warunki określone w § 5 ust. 1 pkt b) i c) umowy ulegają zmianie na następujące:

Termin realizacji dostawy:

- ✓ przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 31 tygodni od daty zawarcia umowy, jednak zakończenie dostawy nie wcześniej niż 07.04.2025 roku. W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie powyżej podstawą realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 55 tygodni od dnia zawarcia Umowy, lecz nie wcześniej niż 07.04.2025 roku;
- ✓ za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza 16 m-cy od daty zawarcia umowy (co nie wymaga zawarcia aneksu)

Powyżej opisany Aneks obowiązuje od dnia zawarcia i stanowi integralną część umowy nr 422400743.

Umowy o numerach 422400742 i 422400743 zostały opisane przez Emitenta w raporcie bieżącym nr 7/2024 z dnia 22.04.2024 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 15/2024 w dniu 17.07.2024 roku.

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

W III kwartale 2024 roku Spółka zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 i będą wpływały na wyniki następnych okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

- **WINDEX HOLDING SP. Z O.O.** - zamówienie z dnia 12.01.2024 roku na wykonanie wypalek z blachy:
 - kwota zlecenia netto - 106.476,00 PLN;
 - termin wykonalności - 15.03.2024 roku.
- **ARTECH SP. Z O.O.** – zamówienia od 5.01. 2024- 30.06.2024 roku na wykonanie rur:
 - kwota zlecenia netto - 37.950,00 PLN;
 - termin wykonalności systematycznie do - 30.06.2024 roku.

- **PATENTUS S.A.**- zamówienia za okres od 23.01.2024 do 31.03.2024 roku wykonanie rur:
 - kwota zlecenia netto - 117.125,00 PLN;
 - termin wykonalności - 30.06.2024 roku.
- **PATENTUS S.A.**- zamówienie z dnia 19 lutego 2024 roku na wykonanie elementów zastawek:
 - kwota zlecenia netto - 369.087,00 PLN;
 - termin wykonalności - 31.03.2024 roku.
- **P.W. STALKOMAT SP. Z O.O.**- zamówienie z dnia 16 lutego 2024 roku na wykonanie haków:
 - kwota zlecenia netto- 119.002,00 PLN;
 - termin wykonalności- 15.03.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 23 lutego 2024 roku na wykonanie konstrukcji ram:
 - kwota zlecenia netto- 456.660,00 PLN; (106.200,00 EUR)
 - termin wykonalności- 30.04.2024 roku.
- **BOILER GROUP Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 7 marca 2024 roku na wykonanie obudowy do katalizatora oraz kanału i podpór:
 - kwota zlecenia netto- 311.214,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.04.2024 roku.
- **P.W. ZAWADZKI, ŁUKASZ ZAWADZKI** - zamówienie z dnia 11 marca 2024 roku wykonanie nurnika separatora:
 - kwota zlecenia netto- 270.760,00 PLN;
 - termin wykonalności- 20.05.2024 roku.
- **P.W. STALKOMAT SP. Z O.O.**- zamówienie z dnia 14 marca 2024 roku na wykonanie haków i trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 44.942,00 PLN;
 - termin wykonalności- 11.04.2024 roku.
- **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 14 maja 2024 roku na wykonanie elementów trasy:
 - kwota zlecenia netto- 846.360,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.06.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 17 kwietnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji stojaków:
 - kwota zlecenia netto- 76.325,00 PLN; (17.750,00 EUR)
 - termin wykonalności- 31.05.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 21 kwietnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji stojaków:
 - kwota zlecenia netto- 170.280,00 PLN; (39.600,00 EUR)

- termin wykonalności- 31.05.2024 roku.
- **P.W. ZAWADZKI, ŁUKASZ ZAWADZKI** - zamówienie z dnia 30 kwietnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji łuków z nakładką:
 - kwota zlecenia netto- 44.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.05.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 12 czerwca 2024 roku na wykonanie konstrukcji podtorza:
 - kwota zlecenia netto- 287.369,00 PLN; (66.830,00 EUR);
 - termin wykonalności- 01.07.2024 roku.
- **NOLMO SP. Z O.O.** - zamówienie z dnia 9 lipca 2024 roku na wykonanie konstrukcji stalowej zestawu wąż wraz ze ścianką wspinaczkową:
 - kwota zlecenia netto- 32.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 14.08.2024 r.
- **P.W. ZAWADZKI Łukasz Zawadzki** - zamówienie z dnia 1 sierpnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji zadaszania instalacji lanc wtryskowych filtra FGT:
 - kwota zlecenia netto- 55.780,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.08.2024 r.
- **WINDEX Holding Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 02 września 2024 roku na wykonanie konstrukcji spawanej czołownicy:
 - kwota zlecenia netto- 59.998,00 PLN;
 - termin wykonalności- 04.10.2024 r.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** – zamówienie z dnia 19 września 2024 roku na wykonanie konstrukcji stojaków:
 - kwota zlecenia netto- 280.360,00 PLN (65.200,00 EUR);
 - termin wykonalności- 04.10.2024 r.
- **EnergieLink BV** – zamówienie z dnia 30 września 2024 roku na wykonanie konstrukcji odzūżlaczy
 - kwota zlecenia netto- 1.290.000,00 PLN (300.000,00 EUR);
 - termin wykonalności- 02.05.2025 r.

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

- 3) W dniu 19.02.2024 roku Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów rejestrowych wpisanych pod poz. 2631332,2633519, 2633263, 2632024, 2632022, 2633260, 2632966, 2632023, 2631838 oraz 2633518, o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 9 458 925,00 PLN, na maszynach będących własnością PATENTUS S.A.

Wykreślenie to związane jest z całkowitą spłatą przez Spółkę w dniu 30.11.2023 roku zadłużenia wynikającego z Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 z dnia 22.04.2015 r., wraz z późniejszymi zmianami, zawartej pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a Spółką oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach.

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

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

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

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

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

Informacja o ustanowieniu hipoteki była przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 8/2015 z dnia 15.05.2015 roku.

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

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

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

Planowana całkowita wartość Projektu wynosi: 60 479 302,00 PLN. Planowane całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 49 779 117,80 PLN. Dofinansowanie nastąpi w łącznej kwocie

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

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2024 w dniu 29.03.2024 roku.

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

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

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

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

2. W dniu 29.03.2024 r. Spółka podpisała ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę numer FESL.10.03-IP.01-01B4/23-00 na dofinansowanie projektu pt. „Transformacja firmy poprzez wdrożenie innowacyjnego procesu wytwarzania wałów o zwiększonej trwałości” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027. Planowana całkowita wartość Projektu wynosi: 60 479 tys. PLN. Planowane całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 49 779 tys. PLN. Dofinansowanie nastąpi w łącznej kwocie nieprzekraczającej 23 648 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka jest w trakcie realizacji projektu.

W ramach realizacji projektu Spółka podpisała następujące umowy:

1. Umowa z firmą Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „A. Piaskowski i Spółka” Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej na budowę hali produkcyjnej w zakładzie produkcyjnym nr. 2 w Pszczynie. Łączna kwota netto umowy: 4.594 tys. PLN. Termin realizacji umowy listopad 2024.
2. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13. Łączna kwota netto umowy: 638 tys. EURO. Termin realizacji umowy grudzień 2024.
3. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13R. Łączna kwota netto umowy: 943 tys. EURO. Termin realizacji umowy grudzień 2024.
4. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup dłutownicy do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 623 tys. EURO. Termin realizacji umowy listopad 2025.

5. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwiedniowej do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO. Termin realizacji umowy lipiec 2025.
6. Umowę z firmą SWORD SP. Z O.O. z siedziba w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. Łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
7. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup szlifierki do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 1 369 tys. EURO. Termin realizacji umowy październik 2025.
8. Umowę z firmą BUDTOR z siedziba w Bestwinie na zakup suwnic 20. 6,3 i 1,5 tony. Łączna kwota netto umowy: 578 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
9. Umowę z firmą RYWAL-RHC z siedziba w Warszawie na zakup obrotników i pozycjonerów . Łączna kwota netto umowy: 410 tys. PLN. Termin realizacji umowy listopad 2024.
10. Umowę z firmą AEP Rybicki, Zawada Spółka Komandytowa z siedziba w Paszowicach na zakup Głowicy 3D . Łączna kwota netto umowy: 520 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
11. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie dwóch fundamentów. Łączna kwota netto umowy: 790 tys. PLN. Termin realizacji umowy październik 2025.

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

W Jednostkach Grupy Kapitałowej nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

13. 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.

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

- 1) Zarząd podjął Uchwałę nr 1 w dniu 14.05.2024 roku zmieniającą wniosek Zarządu z dnia 14.03.2024 roku dotyczący rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok 2023 w kwocie: 61 466 164,43 PLN (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą na 1 z dnia 14.05.2024 roku postanawia przeznaczyć zysk netto w następujący sposób:
 - kwotę 2 500 000,00 PLN (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 dot. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
 - kwotę 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,50 PLN brutto za jedną akcję;

- pozostałą część zysku netto za 2023 r. w wysokości 44 216 164,43 PLN (słownie: czterdzieści cztery miliony dwieście szesnaście tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2024 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 12 lipca 2024 roku.

Wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku Spółki został złożony z uwzględnieniem polityki Spółki w zakresie wypłacania dywidendy oraz m.in. sytuacji finansowej i płynności Spółki, istniejących i przyszłych zobowiązań oraz oceny perspektyw rozwoju Spółki, jak również obowiązujących przepisów prawa.

Ww. wniosek Zarządu został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu w dniu 14 maja 2024 roku, która postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały dotyczącej sposobu podziału zysku netto osiągniętego w roku zakończonym 31 grudnia 2023 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu.

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

- 2) Na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. w dniu 20 czerwca 2024 roku podjęta została uchwała w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023. Zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. na wypłatę dywidendy została przeznaczona kwota 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) co oznacza wypłatę dywidendy w wysokości 0,50 PLN (słownie: pięćdziesiąt groszy) na jedną akcję. Liczba akcji objętych dywidendą wynosi 29 500 000 szt. Dywidendą objęte są akcje Spółki wszystkich emisji. Zwyczajne Walne Zgromadzenie PATENTUS S.A. określiło dzień dywidendy na 1 lipca 2024 roku, a dzień wypłaty dywidendy na 12 lipca 2024 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2024 w dniu 20.06.2024 roku.

W dniu 12 lipca 2024 roku została wypłacona dywidenda akcjonariuszom Spółki zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. z dnia 20 czerwca 2024 roku.

15. 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 30.09.2024 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

- 1) W dniu 28 października 2024 roku wpłynął do Spółki podpisany protokół Rady Nadzorczej Spółki wraz z uchwałą z dnia 18 października 2024 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza, działając na podstawie § 16 ust. 3 pkt 8 Statutu Spółki, w oparciu o rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Patentus S.A. postanowiła o przedłużeniu umowy z firmą audytorską: MOORE Polska Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 87, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000922603, zarejestrowaną na liście firm audytorskich prowadzonej przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4326 oraz dokonała jej wyboru na firmę audytorską przeprowadzającą:

- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 oraz za rok obrotowy 2026;
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 oraz za rok obrotowy 2026;
- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku obrotowego 2025 oraz za I półrocze roku obrotowego 2026;
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku obrotowego 2025 roku oraz za I półrocze roku obrotowego 2026.

Ponadto Rada upoważniła Zarząd Spółki do zawarcia umowy z MOORE Polska Audyt Spółka z o.o., dotyczącego ww. badań i przeglądów.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi oraz procedurami wyboru firmy audytorskiej.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 17/2024 w dniu 28.10.2024 roku.

- 2) W okresie od dnia 21.12.2023 r. do dnia 30.10.2024 r. łączna wartość obrotów pomiędzy Emitentem a Przedsiębiorstwem Kobiór Mirosław Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „Mirpol” z siedzibą w Jankowicach wyniosła 18 412 468,04 PLN netto. Współpraca między stronami opiera się na zawartej na czas nieokreślony ramowej umowie z dnia 20.12.2023 r. o współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem, zapewnieniem ochrony mienia i obiektów Spółki w sposób i w zakresie ustalonym między Stronami oraz dotyczy wszelkich innych prac zleconych przez wykonawcy przez PATENTUS S.A. . Warunki ww. umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizowanej umowy fakturą o największej wartości była faktura nr FV 02/12/2023 z dnia 29/12/2023 roku

o wartości 4 647 480 PLN netto. Przedmiotem świadczenia objętego ww. fakturą było wykonanie dwóch przenośników taśmowych.

Umowa z dnia 20.12.2023 roku zastąpiła wcześniejszą umowę o współpracy stron z dnia 02.01.2007 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2024 w dniu 30.10.2024 roku.

- 3) W dniu 13.11.2024 roku Emitent podpisał Umowę ramową o udzielenie gwarancji bankowych nr 80 1020 2313 0000 3102 1148 8634 z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie na podstawie umowy o udzielenie gwarancji bankowych nr 06 1020 2313 0000 3496 0212 5391 oraz 06 1020 2313 0000 3196 0212 5441 z dnia 06.06.2024 roku Strony postanawiają co następuje:
- ✓ Przedmiot umowy: na podstawie zleceń udzielenia gwarancji lub zaakceptowanych przez PATENTUS S.A. projektów gwarancji i na warunkach określonych w Zleceniach lub projektach, PKO BP S.A. udzieli gwarancji bankowych, w tym akredytyw stand-by i regwarancji („Gwarancje”), na rzecz beneficjentów spoza branży górniczej wskazanych w Zleceniach oraz w ramach ustalonego limitu do wysokości nieprzekraczającej kwoty 250 000,00 EUR, w terminie od dnia 13.11.2024 roku do dnia 13.11.2025 roku („Okres Obowiązywania Limitu”);
 - ✓ Gwarancje udzielane zostaną w następujących walutach: PLN, EUR;
 - ✓ Termin ważności Gwarancji wystawionych przez PKO BP S.A. w ramach Limitu może wykraczać poza Okres Obowiązywania Limitu, jednak nie dłużej niż do dnia 13.11.2026 roku;
 - ✓ Limit ma charakter odnawialny, co oznacza, że w przypadku upływu terminu ważności niezrealizowanych Gwarancji lub zrealizowania przez PKO BP S.A. Gwarancji i po spłaceniu przez Emitenta należności wobec PKO BP S.A. z tytułu zrealizowanej Gwarancji, kwota Gwarancji może zostać wykorzystana ponownie, w ramach Limitu w Okresie Obowiązywania Limitu;
 - ✓ Zleceniodawca zobowiązuje się do spłaty PKO BP S.A. zadłużenia powstałego z tytułu dokonanych przez PKO BP S.A. wypłat z Gwarancji wraz z odsetkami, opłatami i prowizjami należnymi PKO BP S.A.
 - ✓ Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z Umowy, stanowi: weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; wpłatą na rachunek należących do Banku kwoty 30% kwoty każdej Gwarancji o okresie ważności równym lub dłuższym 1 miesiący.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2024 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W prezentowanym okresie w Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 30.09.2024 roku.

16. 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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	400	400	0
Razem należności warunkowe	400	400	0

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	23 933	39 075	37 244
kredyty bankowe	10	18 292	18 372
zobowiązania leasingowe	147	263	156
otrzymane dotacje z funduszy UE	23 648	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	128	3 260	1 456
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	136 583	169 064	195 702
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	40 226	50 726
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	10 596	34 319	35 263
Zabezpieczenia na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	43 828	50 536	61 980
Cesja przyszłych wierzytelności od BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	42 133
Razem zobowiązania warunkowe	160 516	208 139	232 946

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

W prezentowanym okresie na 30.09.2024 roku nie wystąpiły należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej – hipoteki na nieruchomościach czy też zastaw rejestrowy na środkach trwałych.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	23 676	38 712	36 908
kredyty bankowe	0	18 292	18 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	23 648	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	28	3 160	1 356
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	136 583	169 064	170 952
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	40 226	40 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	10 596	34 319	35 263
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	43 828	50 536	51 480
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	38 383
Razem zobowiązania warunkowe	160 259	207 776	207 860

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

Na dzień 30.09.2024 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

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

18. 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.

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały prognoz wyników na bieżący rok.

20. 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 2024 roku zgodnie z wiedzą Zarządu znajdują się na następnym stronie:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym PATENTUS S.A.	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy PATENTUS S.A.
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 2024 roku są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.
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 udziałów Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych udziałów (szt.) Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników (%) Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu	260	2,87%	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 – powzięcie informacji o złożeniu w dniu 17.05.2019 roku do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy pozwu o zapłatę w postępowaniu nakazowym, w którym Sąd nakaże AIG EUROPE LIMITED SP. Z O.O. ODDZIAŁ W POLSCE oraz Janowi Paślawskiemu („Pozwani”) *in solidum* zapłatę na rzecz Powoda: kwoty 15.971.439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty oraz kosztów postępowania, w tym kosztów zastępstwa procesowego, oraz niezbędnych wydatków, w tym kwoty 17 zł tytułem opłaty skarbowej od pełnomocnictwa, według norm prawem przewidzianych.

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

Na dzień przekazanie niniejszego sprawozdania sprawa nadal toczy się przed Sądem Okręgowym w Katowicach. Sprawa jest na etapie wydania opinii przez biegłego z zakresu rachunkowości i finansów. W związku ze śmiercią Pana Jana Paślawskiego Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy na podstawie art. 174 § 1 pkt 1 k.p.c. zawiesił postępowanie w stosunku do pozwanego Jana Paślawskiego.

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

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

Na dzień 30.09.2024 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 30.09.2024 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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 2024 ROKU

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		56	3	10	3	6	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	1
Szymczak Jakub MAK	zięc prokurenta- akcjonariusza -dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	0	1	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	2	1	3	1	2	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	3	2	3	1	2	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	0	0	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta - akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	47	0	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	1	0	0	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		42	0	50	2	38	10
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	42	0	50	2	38	10

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		167	4 040	52	4 040	52	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	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	167	0	52	0	52	0
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 01.01.2024 do 30.09.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		2 296	32	6 952	800	4 578	1 246
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	2 296	32	6 952	800	4 578	1 246
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 2024 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 2024 roku.

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

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

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.:

W dniu 22.01.2024 r. Spółka przeszła pozytywnie audyt recertyfikujący potwierdzający spełnienie wymagań normy PN-EN 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych z terminem ważności 03.02.2027 r. Celem utrzymania ważności certyfikatu jest możliwość produkcji elementów pojazdów szynowych zgodnie z wymaganiami norm serii PN- EN 15085 z zachowaniem pełnych wymagań jakości dotyczących spawania materiałów metalowych zgodnie z PN-EN ISO 3834-2. Procedura wykonania konstrukcji spawanych dla kolejnictwa stosowana jest w przypadku realizacji kontraktów zgodnie z wymaganiami normy PN- EN 15085. Utrzymanie ważności certyfikatu w zakresie spełnienia warunków wynikających z normy PN-EN 15085 pozwala wykorzystać obecny potencjał Zakładu do produkcji konstrukcji nośnych pojazdów szynowych.

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

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

- koła zębate przekładni głównych pojazdów trakcyjnych ,

- odkuwki i osie zestawów kołowych do pojazdów kolejowych ,
- sworznie do taboru kolejowego,
- wały drążone,
- korpusy maźnic, haki ciągnące,
- wszystkich innych produktów wyszczególnionych w stosownych certyfikatach.

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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

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

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
I.Aktywa trwałe	78 265	76 213	86 031
1.Wartości niemater. i prawne	4 233	5 395	5 604
2.Rzeczowe aktywa trwałe	68 252	64 806	64 614
3. Nieruchomości inwestycyjne	1 380	1 380	1 375
4.Udziały i akcje w jednostkach zależnych	4 040	4 040	4 040
5.Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0	0	9 995
6.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	360	592	403
7.Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	0	0	0
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
II.Aktywa obrotowe	116 085	181 795	97 273
1.Zapasy	40 379	37 075	57 612
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 309	90 164	23 065
3.Inne aktywa finansowe	59 950	40 426	10 155
4.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	90	1 479	1 924
5.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób praw	0	0	0
6.Środki pieniężne	5 357	12 651	4 517
Aktywa razem	194 350	258 008	183 304

Pasywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
I.Kapitał (fundusz) własny	161 888	167 875	128 848
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	9 953	9 953	9 580
4.Zyski zatrzymane	133 687	139 674	101 020
II.Zobowiązania długoterminowe razem	14 267	16 799	17 983
1.Kredyty i pożyczki	4 020	5 975	7 085
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	3 956	4 167	4 276
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	242	242	182
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 049	6 415	6 440
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	18 195	73 334	36 473
1. Kredyty i pożyczki	3 048	4 325	4 522
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe	8 427	47 804	27 478
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	6 249	14 056	4 443
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	58	5 166	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	413	1 983	30
Pasywa razem	194 350	258 008	183 304

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	68 491	21 629	106 425	26 503
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(51 542)	(17 024)	(78 166)	(19 493)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	16 949	4 605	28 259	7 010
IV. Koszty sprzedaży	(2 668)	(899)	(1 570)	(776)
V. Koszty ogólnego zarządu	(4 337)	(599)	(4 380)	(1 551)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	1 718	685	2 182	656
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(22)	(46)	(1 016)	(43)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 640	3 746	23 475	5 296
IX. Przychody finansowe	4 067	2 095	1 004	365
X. Koszty finansowe	(1 756)	(1 072)	(903)	(254)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 951	4 769	23 576	5 407
XII. Podatek dochodowy	(2 688)	(303)	(764)	(303)
XIII. Zysk (strata) netto	11 263	4 466	22 812	5 104
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	0,38	0,15	0,77	0,17
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Zysk (strata) netto	11 263	4 466	22 812	5 104
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	11 263	4 466	22 812	5 104

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(17 250)	(17 250)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	11 263	11 263
Dane na dzień 30 września 2024 roku	11 800	6 448	9 953	133 687	161 888
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 580	78 627	106 455
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(419)	(419)
Całkowity dochód ogółem	0	0	373	61 466	61 839
Dane na dzień 31 grudnia 2023 roku	11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku	11 800	6 448	9 580	78 627	106 455
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(419)	(419)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	22 812	22 812
Dane na dzień 30 września 2023 roku	11 800	6 448	9 580	101 020	128 848

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto	13 951	4 769	23 576	5 407
Podatek dochodowy	2 688	907	764	303
Zysk (strata) netto	11 263	3 862	22 812	5 104
Korekty razem	30 063	(783)	(11 876)	(11 374)
Amortyzacja	7 375	2 489	6 852	2 312
Amortyzacja pokryta dotacją	0	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	35	35	44	(276)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	214	214	(9 874)	(10 361)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 515	19 564	20 120	20 133
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczonego	366	436	0	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(1 936)	(1 936)	(185)	3
Zmiana stanu zapasów	(3 304)	(1 338)	(23 931)	(22 014)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	53 202	(27 918)	(23 703)	(16 953)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(48 874)	(2 849)	18 958	15 919
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	232	232	623	201
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	0
Inne korekty- skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	416	416	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	2 822	9 872	(780)	(338)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 326	3 986	11 700	(5 967)
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(19 515)	(19 595)	379	279
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(7 361)	(3 045)	(283)	736
Nabycie środków trwałych w budowie	(2 274)	(2 274)	0	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe	0	3 111	0	0
Nabycie prac rozwojowych w toku	(191)	(191)	0	0
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	888	888	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych -certyfikaty	(92 149)	(26 002)	(20 150)	(20 150)
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	72 625	40 948	0	0
Splata udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostce zależnej pożyczek	0	0	533	533
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(47 977)	(6 160)	(19 521)	(18 602)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
Podział zysku netto-przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Splata kredytów i pożyczek	(3 170)	(1 172)	(2 988)	(659)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)	1 479	1 479	1 479	(396)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	1 441	509	1 158	136
Zapłacone odsetki	(393)	(393)	(654)	(167)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(643)	423	(1 005)	(1 086)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(7 294)	(1 751)	(8 826)	(25 655)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(7 294)	(1 751)	(8 826)	(25 655)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	12 651	7 108	13 343	30 172
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	5 357	5 357	4 517	4 517
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	495	(775)	108	42

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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Środki trwałe netto, w tym:	64 030	63 746	64 175
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	13 854	14 352	13 891
<i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i>	8 538	8 538	8 301
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 800	16 556	16 935
urządzenia techniczne i maszyny	29 990	29 922	31 054
środki transportu	1 851	1 252	641
inne środki trwałe	1 535	1 664	1 654
Środki trwałe w budowie	3 193	919	67
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	67 223	64 665	64 242
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	14 352	16 556	29 922	1 252	1 664	63 746
Wartość brutto na początek okresu	14 352	35 968	90 476	3 583	7 186	151 565
Zwiększenia, w tym:	526	1 155	4 079	991	326	7 077
nabycie	526	1 155	4 079	991	326	7 077
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	(1 024)	0	(173)	(518)	(11)	(1 726)
likwidacja i sprzedaż	(1 024)	0	(173)	(518)	(11)	(1 726)
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	13 854	37 123	94 382	4 056	7 501	156 916
Umorzenia na początek okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
Zwiększenia umorzenia	0	(911)	(4 011)	(362)	(453)	(5 737)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	173	488	9	670
likwidacja i sprzedaż	0	0	173	488	9	670
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(20 323)	(64 392)	(2 205)	(5 966)	(92 886)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	13 854	16 800	29 990	1 851	1 535	64 030
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	13 009					13 009
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	3 142	51	0	0	3 193
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						67 223

Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	13 891	18 075	35 398	864	2 189	70 417
Wartość brutto na początek okresu	13 891	35 968	90 687	2 834	7 015	150 395
Zwiększenia, w tym:	461	0	372	817	175	1 825
nabycie	0	0	363	700	184	1 247
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	461	0	0	0	0	461
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	9	117	(9)	117
Zmniejszenia	0	0	(583)	(68)	(4)	(655)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(583)	(68)	(4)	(655)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	14 352	35 968	90 476	3 583	7 186	151 565
Umorzenia na początek okresu	0	(17 893)	(55 289)	(1 970)	(4 826)	(79 978)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 519)	(5 712)	(312)	(705)	(8 248)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	447	(49)	9	407
likwidacja i sprzedaż	0	0	456	68	0	524
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	(9)	(117)	9	(117)
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	14 352	16 556	29 922	1 252	1 664	63 746
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	13 009					13 009
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	3	212	396	308	0	919
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						64 665

Dane za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	13 891	18 075	35 398	864	2 189	70 417
Wartość brutto na początek okresu	13 891	35 968	90 687	2 834	7 015	150 395
Zwiększenia, w tym:	0	0	23	2	8	33
nabycie	0	0	23	2	8	33
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	(306)	(69)	(4)	(379)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(306)	(69)	(4)	(379)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	13 891	35 968	90 404	2 767	7 019	150 049
Umorzenia na początek okresu	0	(17 893)	(55 289)	(1 970)	(4 826)	(79 978)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 140)	(4 358)	(225)	(539)	(6 262)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	297	69	0	366
likwidacja i sprzedaż	0	0	297	69	0	366
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(19 033)	(59 350)	(2 126)	(5 365)	(85 874)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	13 891	16 935	31 054	641	1 654	64 175
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	12 548					12 548
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	67	0	0	0	67
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						64 242

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	4 233	5 395	5 604
Koszty prac rozwojowych	1 514	2 737	3 145
Programy komputerowe	819	949	922
Prace rozwojowe w toku	1 900	1 709	1 537
Dodatkowe informacje:	0	0	0
<i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i>	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	949	5 395
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 610	11 696
Zwiększenia, w tym:	0	284	284
nabycie	0	284	284
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 894	11 980
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 661)	(8 010)
Zwiększenia umorzeń	(1 223)	(414)	(1 637)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(6 572)	(3 075)	(9 647)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 900	0	1 900
Wartość netto na koniec okresu	3 414	819	4 233

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

Dane za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 369	917	5 286
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 236	11 322
Zwiększenia, w tym:	0	250	250
nabycie	0	250	250
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	3 486	11 572
Umorzenia na początek okresu	(3 717)	(2 319)	(6 036)
Zwiększenia umorzeń	(1 224)	(245)	(1 469)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(4 941)	(2 564)	(7 505)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 537	0	1 537
Wartość netto na koniec okresu	4 682	922	5 604

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0
<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	1 029	141	372
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	1 029	141	372
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	1 029	141	372
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	3	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	7 218	89 831	19 331
Zaliczki na środki trwałe w budowie krótkoterminowe	2 060	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach zależnych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	(555)	(576)	(502)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	8 723	89 258	18 829
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	322	59	304
Należności z tytułu podatków	540	282	3 240
Pozostałe należności	257	362	265
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	467	203	427
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	1 586	906	4 236
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	10 309	90 164	23 065
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	11 338	90 305	23 437

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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	5 404	88 150	18 455
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 814	1 684	876
do 30 dni	907	1 140	326
od 31 do 60 dni	83	39	37
od 61 do 90 dni	0	2	2
od 91 do 180 dni	5	3	8
od 181 do 365 dni	264	3	1
powyżej 365 dni	555	497	502
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	7 218	89 834	19 331
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(576)	(743)	(743)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(81)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	21	248	241
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(555)	(576)	(502)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	6 663	89 258	18 829

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	1 479	3 082	3 082
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	(1 389)	(1 603)	(1 158)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	90	1 479	1 924
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	90	1 479	1 924
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	(340)	83	83
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(52)	(234)	(195)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	392	(189)	(190)
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	0	(340)	(302)
<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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	90	1 139	2 226
do 1 roku	90	1 139	2 226
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	340	302
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	90	1 479	1 924
do 1 roku	90	1 479	1 924
od 1 roku do 5 lat	0	0	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 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Zapasy brutto, w tym:	40 660	37 381	57 955
Materiały	19 391	25 153	28 969
Półprodukty i produkty w toku	19 785	10 847	27 653
Wyroby gotowe	64	64	64
Towary	1 420	1 317	1 269
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(281)	(306)	(343)
<i>Materiały</i>	<i>(177)</i>	<i>(194)</i>	<i>(221)</i>
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	<i>(15)</i>	<i>(18)</i>	<i>(31)</i>
<i>Wyroby gotowe</i>	<i>(87)</i>	<i>(92)</i>	<i>(89)</i>
<i>Towary</i>	<i>(2)</i>	<i>(2)</i>	<i>(2)</i>
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	40 379	37 075	57 612
Materiały	19 214	24 959	28 748
Półprodukty i produkty w toku	19 698	10 755	27 564
Wyroby gotowe	62	62	62
Towary	1 405	1 299	1 238
Dodatkowe informacje:			
<i>Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie</i>	<i>23 614</i>	<i>100 472</i>	<i>47 232</i>

2.9 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Stan inwestycji w jednostkach pozostałych na początek okresu obrotowego	40 426	0	0
Zmiany w ciągu okresu obrotowego, w tym:	19 524	40 426	20 150
<i>udziały i akcje oraz inne aktywa finansowe</i>	<i>18 417</i>	<i>40 142</i>	<i>20 150</i>
<i>odpisy aktualizujące</i>	<i>1 107</i>	<i>284</i>	<i>0</i>
Wartość księgowa netto inwestycji w jednostkach pozostałych na koniec okresu	59 950	40 426	20 150

2.10 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Kredyty bankowe długoterminowe	4 020	5 975	7 085
Kredyty bankowe krótkoterminowe	3 048	4 325	4 522
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	7 068	10 300	11 607
do 1 roku	3 048	4 325	4 522
od 1 do 3 lat	3 644	4 540	5 274
od 3 do 5 lat	376	1 435	1 811

2.11 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	3 956	4 167	4 276
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	3 956	4 167	4 276
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	7 001	14 055	5 087
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 971	10 498	1 672
Inne zobowiązania i rozliczenia	3 429	1 752	1 268
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 600	1 805	2 147
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	10 957	18 222	9 363

2.12 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
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:	7 675	47 804	26 834
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	802	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	7 675	47 002	26 834
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	7 675	47 804	26 834

2.13 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	655	2 225	212
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	242	242	182
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	393	1 893	30
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	20	90	0

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	6 415	6 625	6 625
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	88	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(366)	(298)	(185)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	6 049	6 415	6 440
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 343	2 343	2 255
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	3 706	4 072	4 185
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	6 049	6 415	6 440

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	592	1 026	1 026
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(232)	(434)	(623)
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	360	592	403
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	360	592	403

2.16 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zobowiązania wynikające z tytułu leasingu finansowego.

2.17 Nota 9 – struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	68 491	21 629	106 425	26 503
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	61 558	20 044	95 937	23 458
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 256	1 365	9 846	2 851
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	677	220	642	194
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	162	10	66	13

2.18 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	51 542	17 024	78 166	19 493
Koszty sprzedaży	2 668	899	1 570	776
Koszty ogólnego zarządu	4 337	599	4 380	1 551
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	58 547	18 522	84 116	21 820

2.19 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Amortyzacja	7 375	2 489	6 852	2 312
Zużycie materiałów i energii	29 299	12 771	51 482	20 206
Usługi obce	16 287	6 725	26 181	7 973
Podatki i opłaty	684	226	642	214
Koszty świadczeń pracowniczych	10 186	2 505	9 267	3 196
Pozostałe koszty	931	279	877	286
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	64 762	24 995	95 301	34 187
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	(10 010)	(7 311)	(17 999)	(14 418)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	3 795	838	6 814	2 051
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	58 547	18 522	84 116	21 820

2.20 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 718	685	2 182	656
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	382	332	29	29
Dotacje z funduszy UE rozliczane w proporcji do amortyzacji środków trwałych	1 071	259	1 935	565
Dotacje z funduszy UE rozliczane równolegle do ponoszonych kosztów	(53)	0	0	0
Otrzymane pozostałe dotacje	165	53	100	37
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	20	10	52	52
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	(34)	(34)
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	2	2	66	66
Otrzymane odszkodowania	84	31	24	24
Inne przychody operacyjne	47	(2)	10	10
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	(93)

2.21 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	22	46	1 016	43
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	(13)
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	(25)	0	343	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	0	(2)	33	0
Przekazane darowizny	34	30	30	22
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	33	33
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	40	6	21	21
Inne koszty operacyjne	(27)	12	556	(20)

2.22 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Przychody finansowe, w tym:	4 067	2 095	1 004	365
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	48	1	11	11
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	0	231	231
Odsetki od lokat bankowych	79	20	327	149
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Odsetki od należności leasingowych	52	7	195	54
Dodatnie różnice kursów walut	35	2	44	(276)
Inne przychody finansowe	2	1	196	196

2.23 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Koszty finansowe, w tym:	1 756	1 072	903	254
Odsetki od zobowiązań budżetowych	20	10	0	0
Odsetki od kredytów bankowych	127	48	172	35
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	(1)	51
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	(51)	(51)
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	0	114	0
Odsetki od otrzymanych pożyczek	246	(4)	420	132
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	1 327	1 010	61	61
Ujemne różnice kursów walut	0	0	0	0
Inne koszty finansowe	36	8	188	26

2.24 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 miesiące okres od 01.07.2023 do 30.09.2023
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	2 822	920	326	99
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(134)	(13)	438	204
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	232	252	623	201
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(366)	(265)	(185)	3
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2 688	907	764	303

2.25 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	64 944	3 547	0	68 491
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(48 824)	(2 718)	0	(51 542)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	16 120	829	0	16 949
Koszty sprzedaży	(1 808)	(1 190)	0	(2 998)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(2 311)	(2 311)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	14 312	(361)	(2 311)	11 640
Przychody finansowe	0	0	4 067	4 067
Koszty finansowe	0	0	(1 756)	(1 756)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	14 312	(361)	0	13 951
Podatek dochodowy	0	0	(2 688)	(2 688)
Zysk (strata) netto	14 312	(361)	(2 688)	11 263

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne netto	52 920	2 220	17 345	72 485
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 380	1 380
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	4 400	4 400
Zapasy	38 974	1 405	0	40 379
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	6 288	-59	434	6 663
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	69 043	69 043
Razem aktywa	98 182	3 566	92 602	194 350
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 584	379	712	7 675
Przychody przyszłych okresów	0	0	5 556	5 556
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	7 068	7 068
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	12 163	12 163
Razem zobowiązania i rezerwy	6 584	379	25 499	32 462

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	103 195	3 230	0	106 425
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(75 735)	(2 431)	0	(78 166)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	27 460	799	0	28 259
Koszty sprzedaży	(1 320)	(250)	0	(1 570)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(3 214)	(3 214)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 140	549	(3 214)	23 475
Przychody finansowe	0	0	1 004	1 004
Koszty finansowe	0	0	(903)	(903)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	26 140	549	(3 113)	23 576
Podatek dochodowy	0	0	(764)	(764)
Zysk (strata) netto	26 140	549	(3 877)	22 812

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	52 109	6 403	11 706	70 218
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 375	1 375
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	14 438	14 438
Zapasy	56 374	1 238	0	57 612
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	18 649	164	16	18 829
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	20 832	20 832
Razem aktywa	127 132	7 805	48 367	183 304
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 446	404	2 984	26 834
Przychody przyszłych okresów	0	0	6 423	6 423
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	11 607	0	0	11 607
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	9 592	9 592
Razem zobowiązania i rezerwy	35 053	404	18 999	54 456

2.26 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

W prezentowanym okresie na 30.09.2024 roku nie wystąpiły należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej – hipoteki na nieruchomościach czy też zastaw rejestrowy na środkach trwałych.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.09.2023
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	23 676	38 712	36 908
kredyty bankowe	0	18 292	18 292
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	23 648	17 260	17 260
inne (odrębna specyfikacja)	28	3 160	1 356
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	136 583	169 064	170 952
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	40 226	40 226
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	10 596	34 319	35 263
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	43 828	50 536	51 480
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	38 383	38 383
Razem zobowiązania warunkowe	160 259	207 776	207 860

2.27 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Typ transakcji	okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		56	3	10	3	6	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	1
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	0	1	1	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	2	1	3	1	2	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	3	2	3	1	2	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	0	0	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prokurenta - akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	47	0	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	1	0	0	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		42	0	50	2	38	10
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	42	0	50	2	38	10

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2024 do 30.09.2024		okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		167	4 040	52	4 040	52	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	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	167	0	52	0	52	0
Zakład Konstrukcji 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 01.01.2024 do 30.09.2024		okres od 01.01.2023 do 31.12.2023		okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	
		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:		2 296	32	6 952	800	4 578	1 246
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	2 296	32	6 952	800	4 578	1 246
Zakład Konstrukcji 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 30.09.2024 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 6,03% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 9,03% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 19,34%. W odniesieniu do 30.09.2023 roku jest to odpowiednio spadek w aktywach trwałych 7 766 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 18 812 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 25,64% tj. o 33 040 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 20,66% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych spadła o 50,11% tj. o 18 278 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 30.09.2023 roku.

Na koniec III kwartału 2024 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 68 491 tys. PLN i były niższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 35,64%.

Zysk netto na dzień 30.09.2024 roku wyniósł 11 263 tys. PLN.

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

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

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

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

- spadek zamówień,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych.

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 2024 roku.