

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF

zatwierdzonych przez Unię Europejską

za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku

Pszczyna, dnia 15 maja 2023 roku

Spis treści:

| | | |
|------|--|----|
| I. | SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU. | 8 |
| 1. | Skonsolidowane sprawozdanie finansowe..... | 8 |
| 1.1 | Skonsolidowany bilans..... | 8 |
| 1.2 | Skonsolidowany rachunek zysków i strat..... | 9 |
| 1.3 | Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów..... | 9 |
| 1.4 | Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym | 10 |
| 1.5 | Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych | 11 |
| 1. | Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2023 roku..... | 14 |
| 1.1 | Nazwa, siedziba, przedmiot działalności. | 14 |
| 1.2 | Czas trwania działalności. | 16 |
| 1.3 | Skład Zarządu..... | 16 |
| 1.4 | Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego..... | 17 |
| 1.5 | Działalność zaniechana, aktywa do zbycia. | 17 |
| 1.6 | Kontynuacja działalności. | 17 |
| 1.7 | Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. 17 | |
| 1.8 | Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego. | 18 |
| 1.9 | Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF..... | 18 |
| 1.10 | Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości. ... | 18 |
| 1.11 | Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych. | 19 |
| 1.12 | Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności. | 19 |
| 1.13 | Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych. | 19 |
| 1.14 | Wyłacone dywidendy. | 20 |
| 1.15 | Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności. | 20 |
| 1.16 | Polityka zarządzania ryzykiem. | 21 |
| 1.17 | Szacunki Zarządu | 23 |
| 1.18 | Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych..... | 23 |
| 1.19 | Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. | 24 |
| 1.20 | Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. | 26 |
| 1.21 | Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O..... | 28 |

| | | |
|------|--|----|
| 1.22 | Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O..... | 29 |
| 1. | Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR)..... | 30 |
| 2. | Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej..... | 32 |
| 2.1 | Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych..... | 32 |
| 2.2 | Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych..... | 33 |
| 2.3 | Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych..... | 35 |
| 2.4 | Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych..... | 36 |
| 2.5 | Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie | 37 |
| 2.6 | Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw | 38 |
| 2.7 | Nota 2.3 – należności leasingowe..... | 39 |
| 2.8 | Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów 40 | |
| 2.9 | Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek..... | 40 |
| 2.10 | Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe..... | 40 |
| 2.11 | Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe..... | 41 |
| 2.12 | Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych..... | 41 |
| 2.13 | Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego..... | 41 |
| 2.14 | Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 42 |
| 2.15 | Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe | 42 |
| 2.16 | Nota 9 - struktura przychodów..... | 43 |
| 2.17 | Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym | 43 |
| 2.18 | Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym | 43 |
| 2.19 | Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych | 44 |
| 2.20 | Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych..... | 44 |
| 2.21 | Nota 13 – struktura przychodów finansowych..... | 44 |
| 2.22 | Nota 14 – struktura kosztów finansowych | 45 |
| 2.23 | Nota 15 – podatek dochodowy | 45 |
| 2.24 | Nota 16 – segmenty operacyjne..... | 45 |
| 2.25 | Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe..... | 47 |
| 2.26 | Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązаныmi | 48 |
| 2.27 | Nota 19 – Informacje dot. przejęcia | 49 |
| 4. | Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu..... | 49 |

| | |
|---|----|
| 5. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów. | 49 |
| 6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw..... | 49 |
| 7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego. | 49 |
| 8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych. | 49 |
| 9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów. trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie. | 50 |
| 10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych. | 50 |
| 11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów..... | 50 |
| 12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym). | 50 |
| 13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego..... | 50 |
| 14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta. | 50 |
| 15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia..... | 51 |
| 16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów..... | 51 |
| 17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące. | 51 |
| 17.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:..... | 52 |
| 17.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o..... | 59 |
| 17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej: | 59 |
| 17.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:..... | 72 |
| a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.: | 73 |
| b. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. | 73 |
| 18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. | 73 |
| 19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie..... | 73 |

| | |
|--|----|
| 20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych..... | 74 |
| 21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane. | 74 |
| 22. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe. | 74 |
| 22.1 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2023 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:..... | 74 |
| 22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2023 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:..... | 75 |
| 23. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego..... | 75 |
| 24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji. | 76 |
| 25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności. | 77 |
| 26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok..... | 78 |
| 27. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego. | 78 |
| 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. | 79 |
| 29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. | 80 |
| a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej..... | 80 |
| 2) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A..... | 80 |
| 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..... | 81 |
| 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. | 83 |
| 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. | 83 |
| 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. | 83 |
| II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU. | 85 |
| 1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe..... | 85 |
| 1.1 Jednostkowy bilans..... | 85 |
| 1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat | 86 |
| 1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów | 86 |
| 1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym..... | 87 |
| 1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych | 88 |
| 2. Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A..... | 89 |
| 2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych | 89 |
| 2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych..... | 90 |
| 2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych | 92 |
| 2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych..... | 93 |
| 2.5 Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie..... | 95 |
| 2.6 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw | 96 |
| 2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe..... | 96 |
| 2.8 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów | 97 |
| 2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek..... | 98 |
| 2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe..... | 98 |
| 2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe..... | 98 |
| 2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych..... | 98 |

| | | |
|------|---|-----|
| 2.13 | Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego..... | 99 |
| 2.14 | Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 99 |
| 2.15 | Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe | 100 |
| 2.16 | Nota 9 – struktura przychodów | 100 |
| 2.17 | Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym | 101 |
| 2.18 | Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym | 101 |
| 2.19 | Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych | 101 |
| 2.20 | Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych..... | 102 |
| 2.21 | Nota 13 – struktura przychodów finansowych..... | 102 |
| 2.22 | Nota 14 – struktura kosztów finansowych | 102 |
| 2.23 | Nota 15 – podatek dochodowy | 102 |
| 2.24 | Nota 16 – segmenty operacyjne..... | 103 |
| 2.25 | Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe..... | 106 |
| 2.26 | Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi | 106 |
| 3. | Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A. 107 | |
| III. | PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI..... | 109 |

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

| Aktywa dane w tys. PLN | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| I.Aktywa trwałe | 82 273 | 84 777 | 91 604 |
| 1.Wartości niemater. i prawne | 5 213 | 5 289 | 6 085 |
| 2.Rzeczowe aktywa trwałe | 73 483 | 75 564 | 81 046 |
| 3. Nieruchomości inwestycyjne | 1 375 | 1 375 | 1 253 |
| 4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 294 | 1 170 | 781 |
| 5.Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje | 0 | 0 | 0 |
| 6. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności | 0 | 0 | 0 |
| 7.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu | 908 | 1 379 | 2 439 |
| II.Aktywa obrotowe | 86 475 | 60 904 | 51 966 |
| 1.Zapasy | 45 144 | 34 193 | 33 260 |
| 2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 30 593 | 11 664 | 15 702 |
| 3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu | 1 734 | 1 703 | 1 965 |
| 4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |
| 5.Środki pieniężne | 9 004 | 13 344 | 1 039 |
| Aktywa razem | 168 748 | 145 681 | 143 570 |

| Pasywa dane w tys. PLN | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| I.Kapitał (fundusz) własny | 113 058 | 107 008 | 101 196 |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej | 112 317 | 106 266 | 100 523 |
| 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 | 9 617 | 9 617 | 8 643 |
| 4.Zyski zatrzymane | 84 452 | 78 401 | 73 632 |
| Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące | 741 | 742 | 673 |
| II.Zobowiązania długoterminowe razem | 20 671 | 22 679 | 23 247 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 9 027 | 10 309 | 10 585 |
| 2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe | 47 | 12 | 28 |
| 3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe | 3 985 | 4 761 | 6 130 |
| 4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe | 205 | 205 | 203 |
| 5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 7 407 | 7 392 | 6 301 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe razem | 35 019 | 15 994 | 19 127 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 14 660 | 4 878 | 5 810 |
| 2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe | 14 787 | 7 202 | 9 790 |
| 3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe | 5 007 | 3 797 | 3 494 |
| 4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 132 | 16 | 0 |
| 5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe | 433 | 101 | 33 |
| Pasywa razem | 168 748 | 145 681 | 143 570 |

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

| Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
|---|--|--|--|
| I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów | 25 716 | 82 562 | 13 214 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | (18 279) | (72 975) | (13 343) |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 7 437 | 9 587 | (129) |
| IV. Koszty sprzedaży | (142) | (3 243) | (725) |
| V. Koszty ogólnego zarządu | (1 618) | (5 404) | (1 302) |
| VI. Pozostałe przychody operacyjne | 649 | 5 205 | 657 |
| VII. Pozostałe koszty operacyjne | (308) | (2 059) | (401) |
| VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 6 018 | 4 086 | (1 900) |
| IX. Przychody finansowe | 352 | 589 | 129 |
| X. Koszty finansowe | (297) | (1 353) | (299) |
| XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 6 073 | 3 322 | (2 070) |
| XII. Podatek dochodowy | (23) | 302 | 856 |
| XIII. Zysk (strata) netto | 6 050 | 3 624 | (1 214) |
| Dodatkowe informacje | | | |
| Zysk (strata) netto przypadający: | | | |
| Akcjonariuszom Jednostki Dominującej | 6 051 | 3 539 | (1 230) |
| Udziałom niekontrolującym | (1) | 85 | 16 |
| | | | |
| Średnia ważona liczba akcji w sztukach | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 |
| Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN): | | | |
| podstawowy | 0,21 | 0,12 | (0,04) |
| rozwodniony | 0,21 | 0,12 | (0,04) |
| Nie wystąpiła działalność zaniechana | | | |

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

| Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
|--|--|--|--|
| Zysk (strata) netto | 6 050 | 3 624 | (1 214) |
| Inne całkowite dochody, w tym: | 0 | 974 | 0 |
| Skutki przeliczenia do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 1 203 | 0 |
| Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego rozliczana z kapitałami | 0 | (229) | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | 6 050 | 4 598 | (1 214) |
| Dodatkowe informacje: | 0 | 0 | 0 |
| Całkowite dochody ogółem przypadające: | 0 | 0 | 0 |
| Akcjonariuszom Jednostki Dominującej | 6 051 | 4 513 | (1 230) |
| Udziałom niekontrolującym | (1) | 85 | 16 |

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 (fundusz) własny |
|--|---|---|-------------------------------------|---------------------|----------------|--|---|
| | Kapitał akcyjny (zakładowy) | Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał z aktualizacji wyceny | Zyski zatrzymane | Ogółem | | |
| Dane na dzień 01 stycznia 2023 roku | 11 800 | 6 448 | 9 617 | 78 401 | 106 266 | 742 | 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 |
| Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | 0 | 0 | 0 | 6 051 | 6 051 | (1) | 6 050 |
| Dane na dzień 31 marca 2023 roku | 11 800 | 6 448 | 9 617 | 84 452 | 112 317 | 741 | 113 058 |
| Dane na dzień 01 stycznia 2022 roku | 11 800 | 6 448 | 8 643 | 74 862 | 101 753 | 657 | 102 410 |
| Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | 0 | 0 | 974 | 3 539 | 4 513 | 85 | 4 598 |
| Dane na dzień 31 grudnia 2022 roku | 11 800 | 6 448 | 9 617 | 78 401 | 106 266 | 742 | 107 008 |
| Dane na dzień 01 stycznia 2022 roku | 11 800 | 6 448 | 8 643 | 74 864 | 101 755 | 655 | 102 410 |
| Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ujawnienie zdarzeń po dniu bilansu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | 0 | 0 | 0 | (1 232) | (1 232) | 18 | (1 214) |
| Dane na dzień 31 marca 2022 roku | 11 800 | 6 448 | 8 643 | 73 632 | 100 523 | 673 | 101 196 |

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
|--|--|--|--|
| Działalność operacyjna | | | |
| Zysk (strata) netto | 6 051 | 3 539 | (1 230) |
| Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych | (1) | 85 | 16 |
| Korekty razem | (14 025) | 5 744 | (1 151) |
| Amortyzacja | 2 409 | 9 063 | 2 224 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 7 | 135 | 0 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 216 | 280 | 187 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 4 | (166) | 0 |
| Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 212 | 287 | (846) |
| Zmiana stanu zapasów | (10 951) | (4 171) | (3 238) |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych | (14 192) | (195) | (6 163) |
| Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw | 8 143 | 3 731 | 6 814 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 127 | (22) | (129) |
| Inne korekty | 0 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego) | 0 | (3 198) | 0 |
| Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku) | 0 | 0 | 0 |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej | (7 975) | 9 368 | (2 365) |
| Działalność inwestycyjna | | | |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 76 | 83 | 0 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | (481) | (126) | (137) |
| Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych | 0 | 0 | 0 |
| Zbycie nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty | 0 | 0 | 0 |
| Objęcie udziałów i akcji | 0 | 0 | 0 |
| Zbycie aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 |
| Spłata udzielonych pożyczek | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek | 0 | 0 | 0 |
| Inne wpływy z aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (405) | (43) | (137) |
| Działalność finansowa | | | |
| Wpływy netto z emisji akcji | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane kredyty i pożyczki | (15) | 3 234 | 1 321 |
| Spłata kredytów i pożyczek | (1 138) | (4 275) | (898) |
| Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe | (516) | 3 092 | 511 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 5 935 | 0 | (10) |
| Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego | (10) | (27) | 0 |
| Zapłacone odsetki | (216) | (809) | (187) |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej | 4 040 | 1 215 | 737 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem | (4 340) | 10 540 | (1 765) |
| Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych | 0 | 0 | 0 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | (4 340) | 10 540 | (1 765) |
| Stan środków pieniężnych na początek okresu | 13 344 | 2 804 | 2 804 |
| Stan środków pieniężnych na koniec okresu | 9 004 | 13 344 | 1 039 |
| w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania | 0 | 0 | 0 |

W okresie kończącym się 31.03.2023 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 17,54% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 10,19% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 66,41%. W odniesieniu do końca roku obrotowego jest to odpowiednio spadek aktywów trwałych o 9 331 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 34 509 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 11,72% tj. o 11 862 tys. PLN, spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 11,08% tj. o 2 576 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy również zaobserwować wzrost w porównaniu do okresu I kwartału 2022 roku o 83,09%, tj. o 15 892 tys. PLN.

Na koniec I kwartału 2023 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 25 716 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 94,61%.

Zysk netto na dzień 31.03.2023 roku wyniósł 6 050 tys. PLN.

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

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

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

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

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

Czynniki, które oprócz stanu epidemiologicznego oraz konfliktu zbrojnego na Ukrainie mogły mieć wpływ na wynik z działalności przedsiębiorstwa Emitenta to w szczególności:

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU.**1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I kwartał 2023 roku.****1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.**

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W dniu 28 maja 2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy Spółki do kwoty 4 518 000,00 PLN, tj. o kwotę 1 870 tys. PLN poprzez utworzenie 3.740 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem pieniężnym. W dniu 01.08.2013 roku Sąd Rejonowy Katowice –Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego.

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

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

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

1. W dniu 14.09.2021 roku Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 roku wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 roku przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:
 1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 8 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 294,65 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 65/100);

2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 666,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

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

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

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

Na dzień 31.03.2023 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 31.03.2023 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

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

Na dzień 31.03.2023 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. wchodził:

| Osoba | Pełniona funkcja w organach Spółki |
|------------------|---|
| Sławomir Ćwieląg | Prezes Zarządu |

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

1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 16 maja 2023 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 2023 roku do 31 marca 2023 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 2023 roku do 31 marca 2023 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 (kwartalne)skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2023 roku jak i śródroczne (kwartalne) jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2023 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

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

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

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2023 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2023 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 2022 rok.

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

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

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

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

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

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

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

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

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

1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.

Zgodnie z umową wieloproduktową nr 889/2015/00000771/00 z ING Bankiem Śląskim S.A. Spółka mogła wykorzystać na dzień 31 marca 2023 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 700 tys. PLN. Poza tym zgodnie z umową factoringową zawartą z Kuke Finanse SA (umowa nr 0096/2017) Spółka może korzystać z przysługującego limitu factoringu w kwocie 9 800 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2023 roku Spółka wykorzystała tylko limit factoringu w kwocie 9 775 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą kredytów w rachunkach bieżących oraz niewykorzystanego limitu umów faktoringowych w wysokości 725 tys. PLN.

Spółka zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. ma zawartą umowę o kredyt obrotowy odnawialny z ING BANK Śląski S.A. (umowa numer 889/2015/00000771/00) z limitem do kwoty 200 tys. PLN z czego na dzień 31.03.2023 roku Spółka wykorzystała kredyt w kwocie 164 tys. PLN, co oznacza, że do dyspozycji Spółki na dzień bilansowy zostaje kwota 36 tys. PLN.

W sumie Spółka Dominująca oraz Grupa Kapitałowa oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 736 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących oraz niewykorzystanego limitu umów faktoringowych.

1.14 Wyłacone dywidendy.

Jednostki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie wypłacały w I kwartale 2023 roku dywidend dla Akcjonariuszy.

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.

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

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

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocy nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 31 marca 2023 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.

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

Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyka:

- ✓ Ryzyko związane z sytuacją polityczno-gospodarczą na terytorium Ukrainy;
- ✓ ryzyko związane z wpływem epidemii SARS-COV-2 na działalność Emitenta;
- ✓ ryzyko rynkowe – w tym zmian cen materiałów, stóp procentowych oraz kursów walutowych;
- ✓ ryzyko płynności;
- ✓ ryzyko kredytowe.

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

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

- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych, co może skutkować ryzykiem naliczania kar umownych;
- ryzyko wzrostu cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- znaczne ograniczenie lub wręcz wyłączenie ciągu produkcyjnego, które może być efektem wprowadzenia nakazów lub zakazów, które mogą być wprowadzone w związku z epidemią,
- ryzyko wystąpienia ogniska SARS-COV-2 na terenie przedsiębiorstwa Emitenta, a co za tym idzie konieczność objęcia kwarantanną całości lub części załogi,
- ewentualna obowiązkowa kwarantanna w wyniku wykrycia w pomieszczeniach biurowych osoby zakażonej wirusem – pracowników funkcji wsparcia – skutkować może zakłóceniem przepływu dokumentów, co może wiązać się z niemożnością przygotowania ofert przetargowych,
- możliwość wystąpienia zaburzeń płynności finansowej spowodowanych nieterminową regulacją należności ze strony kontrahentów Emitenta.
- możliwość wystąpienia ryzyka związanego z istotnym wahaniami się kursu walut; przed pandemią było to jedno z istotnych ryzyk przy prowadzeniu działalności gospodarczej przez Emitenta. Obecnie ryzyko to zyskało na sile,
- możliwość zatrzymania działalności Emitenta poprzez wprowadzenie przez administrację rządową regulacji ograniczających możliwość prowadzenia działalności gospodarczej, których celem będzie zapobieganie lub ograniczanie rozprzestrzeniania się epidemii.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1.17 Szacunki Zarządu

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

1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Na dzień 31 marca 2023 roku nie dokonano istotnych zmian w wielkościach szacunkowych.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zaprezentowana w nocie nr 8.1 oraz nr 8.2 do skróconego sprawozdania finansowego. Zmiany sald aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikają głównie z różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów bilansu. Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności została zaprezentowana w nocie nr 2.2 zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy została przedstawiona w nocie nr 3. Spółki nie tworzyły innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie I kwartału 2023 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

| L.p. | Nazwa jednostki / osoby | Data zawarcia umowy / aneksu | Forma zobowiązania/ Numer umowy | Kwota kredytu wg umowy | | Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2023 w tys.PLN | | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia |
|------|--|---------------------------------------|--|------------------------|--------|---|------------------------|-------------------------|---|--|
| | | | | w tys. | waluta | krótko-terminowe | długo-terminowe | | | |
| 1 | Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.) | 02.10.2012 z późniejszymi zmianami*** | Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501** | 7 592 | PLN | 736 | 1 854 | 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 | ING Bank Śląski SA | 22.04.2015 r.z późniejszymi zmianami | Umowa Wieloproduktowa 889/2015/0000771/00* | Limit 700 PLN | 0 | 0 | WIBOR 1M + marża banku | 31.05.2023 | a) hipoteka na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości w Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C do kwoty 10.500 tys.PLN b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości c) weksel in blanco d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wys. 7 050 tys. PLN, e) zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych (10 maszyn) oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotów zastawów. | |
| | | | | Limit 600 PLN | | | | | | 30.06.2023 |
| | | | | Limit 500 PLN | | | | | | 31.07.2023 |
| | | | | Limit 400 PLN | | | | | | 31.08.2023 * limit co miesiąc zmniejsza się o 100 tysięcy, ostateczny termin spłaty kredytu 30.11.2023 r. |
| 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 cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN |
| 4 | Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa | 12.10.2018 | Umowa pożyczki nr 42178 | 1 000 | PLN | 161 | 208 | 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 |

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------|------------|---|-------|-----|--------------|--------------|--|------------|--|
| 5 | PKO Leasing S.A. | 26.04.2019 | Umowa pożyczki numer 00622/EI/19 | 1 209 | EUR | 980 | 1 826 | odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki | 26.10.2025 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej |
| 6 | PKO Leasing S.A. | 26.04.2019 | Umowa pożyczki numer 00623/EI/19 | 126 | EUR | 64 | 73 | odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki | 26.07.2025 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką do kwoty 189.567 EUR, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 180.000 EUR |
| 7 | PKO Leasing S.A. | 10.09.2019 | Umowa pożyczki numer 01810/EI/19 | 852 | EUR | 660 | 1 731 | odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki | 31.03.2027 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację |
| 8 | PKO Leasing S.A. | 09.11.2021 | Umowa pożyczki numer 03570/PI/21 | 4 081 | PLN | 1 483 | 927 | 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 zębatach 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 | 2 348 | 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 KAIP/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN. |
| Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2023 | | | | | | 4 648 | 8 967 | | | |

Umowy leasingu i faktoringowe:

| | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|---|-----------------|-----|---------------|--------------|----------|--|--|
| 11 | Kuke Finanse S.A. | 29.11.2017 z późniejszymi zmianami | Umowa faktoringu nr 0096/2017 | Limit 9 800 PLN | | 9 775 | 0 | WIBOR 1M | data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji przez Faktora | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji, |
| 12 | Polski Fundusz Rozwoju SA Warszawa | 04.05.2020 | Umowa Subwencji Finansowej nr 109000041009751SP | 3 500 | PLN | 60 | 60 | xxx | 26.06.2023 | Decyzją z dnia 04.06.2021 73 % subwencji tj. 2.540 tys. PLN zostało umorzone. Pozostała kwota w wysokości 960 tys. PLN do spłaty zgodnie z harmonogramem spłat w 24 ratach po 40 tys. PLN miesięcznie do dnia 26.06.2023 r. |
| Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na 31.03.2023 | | | | | | 14 483 | 9 027 | | | |

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2022 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

| L.p. | Nazwa jednostki / osoby | Data zawarcia umowy / aneksu | Forma zobowiązania/ Numer umowy | Kwota kredytu wg umowy | | Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2022 w tys.PLN | | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia |
|------|--|---------------------------------------|--|------------------------|--------|---|-----------------|------------------------|--|---|
| | | | | w tys. | waluta | krótko-terminowe | długo-terminowe | | | |
| 1 | Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.) | 02.10.2012 z późniejszymi zmianami*** | Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501** | 7 592 | PLN | 694 | 2 471 | WIBOR 1M + marża banku | 30.09.2027 | a)pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank;b) weksel własny In blanco; c)hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach(KW nr KA1P/00039796/5);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e)całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| 2 | Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.) | 17.12.2012 z późniejszymi zmianami*** | Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1228558 | 1 700 | PLN | 133 | 0 | WIBOR 1M + marża banku | 02.01.2023 | a)pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank;b) weksel własny In blanco; c)hipoteka na rzecz banku do kwoty 2.550.000 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach(KW nr KA1P/00077485/0);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej;e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| 3 | ING Bank Śląski SA | 22.04.2015 r.z późniejszymi zmianami | Umowa Wieloproduktowa 889/2015/0000771/00* | Limit 2 100 PLN | PLN | 1 001 | 0 | WIBOR 1M + marża banku | 30.04.2022 | a) hipoteka na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości w Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C do kwoty 10.500 tys.PLN b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości c) weksel in blanco d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wys. 7 050 tys. PLN, e) zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych (10 maszyn) oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotów zastawów. |
| | | | | Limit 2 000 PLN | | | | | 31.05.2022 | |
| | | | | Limit 1 900 PLN | | | | | 30.06.2022 | |
| | | | | Limit 1 800 PLN | | | | | 31.07.2022 * limit co miesiąc zmniejsza się o 100 tysięcy, ostateczny termin spłaty kredytu 30.11.2023r. | |
| 4 | Raiffeisen Bank | 23.12.2016 z późniejszymi zmianami | Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11) | 2 334 | PLN | 0 | 0 | WIBOR 1M + marża banku | 30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń | a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN |

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

| | | | | | | | | | | |
|---|--|------------|----------------------------------|-------|-----|--------------|---------------|--|------------|---|
| 5 | Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa | 12.10.2018 | Umowa pożyczki nr 42178 | 1 000 | PLN | 160 | 352 | stała stawka procentowa | 17.10.2025 | a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbczego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych |
| 6 | PKO Leasing S.A. | 26.04.2019 | Umowa pożyczki numer 00622/EI/19 | 1 209 | EUR | 919 | 2 710 | odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki | 26.10.2025 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej |
| 7 | PKO Leasing S.A. | 26.04.2019 | Umowa pożyczki numer 00623/EI/19 | 126 | EUR | 63 | 134 | odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki | 26.07.2025 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką do kwoty 189.567 EUR, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 180.000 EUR |
| 8 | PKO Leasing S.A. | 10.09.2019 | Umowa pożyczki numer 01810/EI/19 | 852 | EUR | 600 | 2 319 | odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki | 31.03.2027 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację |
| 9 | PKO Leasing S.A. | 09.11.2021 | Umowa pożyczki numer 03570/PI/21 | 4 081 | PLN | 1 523 | 2 141 | WIBOR 1M + marża banku | 30.11.2024 | a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifierka profilowa Gleason, frezarka do kół zębatych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach |
| 10 | Siemens Finanse sp. z o.o. | 09.02.2022 | Umowa pożyczki numer 512849 | 134 | PLN | 123 | 0 | oprocentowanie 0% | 10.02.2023 | x |
| Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2022 | | | | | | 5 216 | 10 127 | | | |

Umowy leasingu i faktoringowe:

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

**1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 31.03.2023 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 31.03.2023 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 200 PLN | | 164 | 0 | Wibor 1M + marża banku | 30.11.2023 | | a)hipoteka umowna do kwoty 10.500.000,00zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości w Świętochłowicach, b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości , c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| 2 | POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU S.A. | 04.05.2020 | Subwencja finansowa | 107 | PLN | 13 | 0 | BRAK | 25.06.2023 | | |
| Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2023 | | | | | | 177 | 0 | | | | |

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

| L.p. | Nazwa jednostki / osoby | Data zawarcia umowy / aneksu | Forma zobowiązania/ Numer umowy | Kwota kredytu wg umowy | | Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 31.03.2022 r w tys. PLN | | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Uwagi | Zabezpieczenia |
|--|-----------------------------|------------------------------|---|------------------------|--------|--|-----------------|------------------------|---------------|-------|---|
| | | | | w tys. | waluta | krótko-terminowe | długo-terminowe | | | | |
| 1 | ING BANK ŚLĄSKI S.A. | 22.04.2015 | Umowa o kredyt obrotowy odnawialny 889/2015/00000771/00 | Limit 440 PLN | | 240 | 144 | Wibor 1M + marża banku | 30.11.2023 | | a)hipoteka umowna do kwoty 10.500.000,00zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości w Świętochłowicach, b)cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości , c)oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| 2 | POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU S.A. | 04.05.2020 | Subwencja finansowa | 107 | PLN | 54 | 13 | BRAK | 25.06.2023 | | |
| Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 31.03.2022 r. | | | | | | 294 | 157 | | | | |

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 31.03.2023 roku mieści się w przedziale od 1,50 – 4,50 pp.

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

Dla Grupy Kapitałowej:

| Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych | wtys. PLN | | | wtys. EUR | | |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
| I.Przychody netto ze sprzedaży | 25 716 | 82 562 | 13 214 | 5 460 | 17 613 | 2 857 |
| II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 6 018 | 4 086 | (1 900) | 1 278 | 872 | (411) |
| III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 6 073 | 3 322 | (2 070) | 1 289 | 709 | (447) |
| IV.Zysk (strata) netto | 6 050 | 3 624 | (1 214) | 1 285 | 773 | (262) |
| V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej | 6 051 | 3 539 | (1 230) | 1 285 | 755 | (266) |
| VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym | (1) | 85 | 16 | (0) | 18 | 3 |
| VII.Całkowity dochód ogółem | 6 050 | 4 598 | (1 214) | 1 285 | 981 | (262) |
| VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej | 6 050 | 4 598 | (1 214) | 1 285 | 981 | (262) |
| IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym | (1) | 85 | 16 | (0) | 18 | 3 |
| X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 |
| XI. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR) | 3,83 | 3,63 | 3,43 | 0,82 | 0,72 | 0,74 |
| XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR) | 0,21 | 0,12 | (0,04) | 0,04 | 0,04 | (0,01) |
| XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | (7 975) | 9 368 | (2 365) | (1 693) | 1 998 | (511) |
| XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (405) | (43) | (137) | (86) | (9) | (30) |
| XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 4 040 | 1 215 | 737 | 858 | 259 | 159 |
| XVI.Przepływy pieniężne netto, razem | (4 340) | 10 540 | (1 765) | (921) | 2 248 | (382) |
| Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 |
| XVII.Aktywa trwałe | 82 273 | 84 777 | 91 604 | 17 597 | 18 077 | 19 689 |
| XVIII.Aktywa obrotowe | 86 475 | 60 904 | 51 966 | 18 495 | 12 986 | 11 169 |
| XIX.Aktywa razem | 168 748 | 145 681 | 143 570 | 36 092 | 31 063 | 30 859 |
| XX.Zobowiązania długoterminowe | 20 671 | 22 679 | 23 247 | 4 421 | 4 836 | 4 997 |
| XXI.Zobowiązania krótkoterminowe | 35 019 | 15 994 | 19 127 | 7 490 | 3 410 | 4 111 |
| XXII. Kapitał własny | 113 058 | 107 008 | 101 196 | 24 181 | 22 817 | 21 751 |
| XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy) | 11 800 | 11 800 | 11 800 | 2 524 | 2 516 | 2 536 |
| XXV.Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące | 741 | 742 | 673 | 158 | 158 | 145 |
| kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów | | | | 4,6755 | 4,6899 | 4,6525 |
| kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych | | | | 4,7100 | 4,6876 | 4,6259 |

Dla Jednostki Dominującej:

| Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych | w tys. PLN | | | w tys. EUR | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | od 01.01.2023 do 31.03.2023 | od 01.01.2022 do 31.12.2022 | od 01.01.2022 do 31.03.2022 | od 01.01.2023 do 31.03.2023 | od 01.01.2022 do 31.12.2022 | od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
| I.Przychody netto ze sprzedaży | 25 492 | 79 845 | 12 161 | 5 412 | 17 033 | 2 629 |
| II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 6 002 | 3 520 | (2 010) | 1 274 | 751 | (435) |
| III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 6 062 | 2 811 | (2 163) | 1 287 | 600 | (468) |
| IV.Zysk (strata) netto | 6 054 | 3 098 | (1 315) | 1 285 | 661 | (284) |
| V.Całkowity dochód ogółem | 6 054 | 4 072 | (1 315) | 1 285 | 869 | (284) |
| VI.Srednia ważona liczba akcji w sztukach | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 |
| VII. Wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR) | 3,81 | 3,61 | 3,43 | 0,82 | 0,76 | 0,72 |
| VIII. Zysk (strata) netto na akcje oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR) | 0,21 | 0,11 | (0,04) | 0,04 | 0,02 | (0,01) |
| IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | (8 102) | 9 203 | (2 260) | (1 720) | 1 963 | (489) |
| X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (343) | (22) | (137) | (73) | (5) | (30) |
| XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 4 102 | 1 390 | 644 | 871 | 297 | 139 |
| XII.Przepływy pieniężne netto, razem | (4 343) | 10 571 | (1 753) | (922) | 2 255 | (379) |
| Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 |
| XIII.Aktywa trwałe | 81 027 | 83 574 | 90 231 | 17 330 | 17 820 | 19 394 |
| XIV.Aktywa obrotowe | 85 378 | 60 105 | 51 044 | 18 261 | 12 816 | 10 971 |
| XV.Aktywa razem | 166 405 | 143 679 | 141 275 | 35 591 | 30 636 | 30 365 |
| XVI.Zobowiązania długoterminowe | 19 830 | 21 877 | 22 275 | 4 241 | 4 665 | 4 788 |
| XVII.Zobowiązania krótkoterminowe | 34 066 | 15 347 | 17 932 | 7 286 | 3 272 | 3 854 |
| XVIII. Kapitał własny | 112 509 | 106 455 | 101 068 | 24 064 | 22 699 | 21 723 |
| XIX Kapitał akcyjny (zakładowy) | 11 800 | 11 800 | 11 800 | 2 524 | 2 516 | 2 536 |
| kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów | | | | 4,6755 | 4,6899 | 4,6525 |
| kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych | | | | 4,7100 | 4,6876 | 4,6259 |

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 01.01.2023 | 4,7100 | 4,6688 | 4,7895 | 4,6755 |
| do 31.03.2023 | | | | |
| od 01.01.2022 | 4,6876 | 4,4879 | 4,9647 | 4,6899 |
| do 31.12.2022 | | | | |
| od 01.01.2022 | 4,6259 | 4,4879 | 4,9647 | 4,6525 |
| do 31.03.2022 | | | | |

2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Środki trwale netto, w tym: | 73 428 | 75 479 | 80 786 |
| grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym: | 14 236 | 14 236 | 13 033 |
| <i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i> | <i>8 646</i> | <i>8 646</i> | <i>8 538</i> |
| budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 21 856 | 22 164 | 23 391 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 34 445 | 35 934 | 40 678 |
| środki transportu | 864 | 948 | 1 255 |
| inne środki trwałe | 2 027 | 2 197 | 2 429 |
| Środki trwałe w budowie | 55 | 85 | 260 |
| Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym | 73 483 | 75 564 | 81 046 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego | 72 | 72 | 99 |

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

| Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | 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 | 53 | 0 | 0 | 149 |
| nabycie | 0 | 96 | 53 | 0 | 0 | 149 |
| aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| odwrócenie odpisu aktualizującego "- " do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | (7) | (69) | 0 | (76) |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | (7) | (69) | 0 | (76) |
| aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 14 874 | 50 307 | 98 808 | 3 535 | 8 165 | 175 689 |
| korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011 | | | | | | |
| Umorzenia na początek okresu | (600) | (27 605) | (62 773) | (2 645) | (5 965) | (99 588) |
| Zwiększenia umorzenia | 0 | (404) | (1 538) | (84) | (170) | (2 196) |
| Zmniejszenia umorzeń, w tym: | 0 | 0 | 3 | 69 | 0 | 72 |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | 3 | 69 | 0 | 72 |
| korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| inne korekty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (600) | (28 009) | (64 308) | (2 660) | (6 135) | (101 712) |
| w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 14 236 | 21 856 | 34 445 | 864 | 2 027 | 73 428 |
| 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 | 55 | 0 | 0 | 0 | 55 |
| Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73 483 |

| Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|--|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|----------|
| Wartość netto na początek okresu | 13 033 | 23 799 | 42 215 | 1 347 | 2 523 | 82 917 |
| Wartość brutto na początek okresu | 13 671 | 50 211 | 99 435 | 3 667 | 8 118 | 175 102 |
| Zwiększenia, w tym: | 1 203 | 0 | 197 | 0 | 49 | 1 449 |
| nabycie | 0 | 0 | 197 | 0 | 49 | 246 |
| aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+" | 1 203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 203 |
| 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 | (870) | (63) | (2) | (935) |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | (870) | (63) | (2) | (935) |
| 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 | 50 211 | 98 762 | 3 604 | 8 165 | 175 616 |
| korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011 | (38) | (442) | (55) | (11) | (3) | (549) |
| Umorzenia na początek okresu | (600) | (25 970) | (57 165) | (2 309) | (5 592) | (91 636) |
| Zwiększenia umorzenia | 0 | (1 635) | (6 478) | (360) | (375) | (8 848) |
| Zmniejszenia umorzeń, w tym: | 0 | 0 | 870 | 24 | 2 | 896 |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | 870 | 24 | 2 | 896 |
| korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (600) | (27 605) | (62 773) | (2 645) | (5 965) | (99 588) |
| w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 14 236 | 22 164 | 35 934 | 948 | 2 197 | 75 479 |
| 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 | 85 | 0 | 0 | 0 | 85 |
| Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 564 |

| Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|--|--|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
| Wartość netto na początek okresu | 13 033 | 23 799 | 42 215 | 1 347 | 2 523 | 82 917 |
| Wartość brutto na początek okresu | 13 671 | 50 211 | 99 435 | 3 667 | 8 118 | 175 102 |
| Zwiększenia, w tym: | 0 | 0 | 80 | 0 | 0 | 80 |
| nabycie | 0 | 0 | 80 | 0 | 0 | 80 |
| aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| odwrócenie odpisu aktualizującego "- " do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 13 671 | 50 211 | 99 515 | 3 667 | 8 118 | 175 182 |
| korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011 | (38) | (442) | (55) | (11) | (3) | (549) |
| Umorzenia na początek okresu | (600) | (25 970) | (57 165) | (2 309) | (5 592) | (91 636) |
| Zwiększenia umorzenia | 0 | (408) | (1 617) | (92) | (94) | (2 211) |
| Zmniejszenia umorzeń, w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| inne korekty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (600) | (26 378) | (58 782) | (2 401) | (5 686) | (93 847) |
| w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 13 033 | 23 391 | 40 678 | 1 255 | 2 429 | 80 786 |
| w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu | 11 345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 345 |
| Środki trwałe w budowie na koniec okresu | 0 | 260 | 0 | 0 | 0 | 260 |
| Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81 046 |

2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne netto, w tym: | 5 213 | 5 289 | 6 085 |
| Koszty prac rozwojowych | 3 961 | 4 369 | 3 |
| Programy komputerowe | 847 | 920 | 1 028 |
| Prace rozwojowe w toku | 405 | 0 | 5 054 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

| Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | 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 | 0 | 0 |
| nabycie | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 15 292 | 3 436 | 18 728 |
| Umorzenia na początek okresu | (10 923) | (2 516) | (13 439) |
| Zwiększenia umorzeń | (408) | (73) | (481) |
| Zmniejszenia umorzeń | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (11 331) | (2 589) | (13 920) |
| Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 |
| Prace rozwojowe w toku | 405 | 0 | 405 |
| Wartość netto na koniec okresu | 4 366 | 847 | 5 213 |

| Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Koszty prac rozwojowych | Programy komputerowe | Razem |
|--|-------------------------|----------------------|-----------------|
| Wartość netto na początek okresu | 5 002 | 1 094 | 6 096 |
| Wartość brutto na początek okresu | 10 349 | 3 327 | 13 676 |
| Zwiększenia, w tym: | 4 943 | 109 | 5 052 |
| nabycie | 4 943 | 109 | 5 052 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 15 292 | 3 436 | 18 728 |
| Umorzenia na początek okresu | (10 344) | (2 233) | (12 577) |
| Zwiększenia umorzeń | (579) | (283) | (862) |
| Zmniejszenia umorzeń | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (10 923) | (2 516) | (13 439) |
| Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 |
| Prace rozwojowe w toku | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto na koniec okresu | 4 369 | 920 | 5 289 |

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

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

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie | | | |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 0 | 0 | 0 |
| Udzielone pożyczki długoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Razem należności niefinansowe długoterminowe netto | 0 | 0 | 0 |
| Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto | 0 | 0 | 0 |

| Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto) | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto) | 12 915 | 5 434 | 8 282 |
| Udzielone pożyczki krótkoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | (792) | (967) | (786) |
| Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto | 12 123 | 4 467 | 7 496 |
| Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów | 4 722 | 5 600 | 4 810 |
| Należności z tytułu podatków | 1 279 | 759 | 1 820 |
| Pozostałe należności | 11 197 | 458 | 495 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 272 | 380 | 1 081 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto | 18 470 | 7 197 | 8 206 |
| Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto | 30 593 | 11 664 | 15 702 |
| Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe | 30 593 | 11 664 | 15 702 |

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

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług bieżące | 11 951 | 4 423 | 6 805 |
| Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym: | 964 | 1 011 | 1 477 |
| do 30 dni | 175 | 200 | 701 |
| od 31 do 60 dni | 21 | 21 | (308) |
| od 61 do 90 dni | 25 | 55 | (8) |
| od 91 do 180 dni | 11 | 1 | 160 |
| od 181 do 365 dni | 1 | 0 | (166) |
| powyżej 365 dni | 731 | 734 | 1 098 |
| Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto) | 12 915 | 5 434 | 8 282 |
| Odpisy aktualizujące należności na początek okresu | (967) | (1 165) | (941) |
| Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+ | 0 | (63) | 0 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności | 0 | 0 | 0 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty | 175 | 261 | 155 |
| Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu | (792) | (967) | (786) |
| Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto) | 12 123 | 4 467 | 7 496 |

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

| Wyszczególnienie/dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu | 3 082 | 4 843 | 4 843 |
| Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+) | 0 | 0 | 0 |
| Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-) | (440) | (1 761) | (439) |
| Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym: | 2 642 | 3 082 | 4 404 |
| Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu | 1 734 | 1 703 | 1 965 |
| Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu | 908 | 1 379 | 2 439 |
| Dodatkowe informacje : | | | |
| Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu | 83 | 247 | 247 |
| 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 (-) | (76) | (354) | (72) |
| Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-) | 213 | 190 | 0 |
| Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym: | 220 | 83 | 175 |
| Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie/dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie: | 2 862 | 3 165 | 4 579 |
| do 1 roku | 1 954 | 1 786 | 1 775 |
| od 1 roku do 5 lat | 908 | 1 379 | 2 804 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-) | (220) | (83) | (175) |
| Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie: | 2 642 | 3 082 | 4 404 |
| do 1 roku | 1 734 | 1 703 | 1 965 |
| od 1 roku do 5 lat | 908 | 1 379 | 2 439 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy | 0 | 0 | 0 |

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

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Zapasy brutto, w tym: | 45 110 | 34 159 | 33 339 |
| Materiały | 27 195 | 19 083 | 18 054 |
| Półprodukty i produkty w toku | 16 645 | 13 834 | 13 875 |
| Wyroby gotowe | 63 | 63 | 63 |
| Towary | 1 207 | 1 179 | 1 347 |
| Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym: | 34 | 34 | (79) |
| Towary | 36 | 36 | (42) |
| Materiały | (3) | (3) | (10) |
| Półprodukty i produkty w toku | 1 | 1 | (27) |
| Wyroby gotowe | 0 | 0 | 0 |
| Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym: | 45 144 | 34 193 | 33 260 |
| Materiały | 27 192 | 19 080 | 18 044 |
| Półprodukty i produkty w toku | 16 646 | 13 835 | 13 848 |
| Wyroby gotowe | 63 | 63 | 63 |
| Towary | 1 243 | 1 215 | 1 305 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie | 1 821 | 35 252 | 4 945 |

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Kredyty bankowe długoterminowe | 9 027 | 10 309 | 10 585 |
| Kredyty bankowe krótkoterminowe | 14 660 | 4 878 | 5 810 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie: | 23 687 | 15 187 | 16 395 |
| do 1 roku | 14 660 | 4 878 | 5 810 |
| od 1 do 3 lat | 6 211 | 7 123 | 7 112 |
| od 3 do 5 lat | 2 816 | 3 186 | 3 473 |
| W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka Dominująca nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne. | | | |

2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym: | 3 985 | 4 761 | 6 130 |
| Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE) | 3 985 | 4 761 | 6 130 |
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym: | 5 697 | 4 467 | 4 119 |
| Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 160 | 28 | 74 |
| Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń | 2 221 | 1 522 | 2 200 |
| Inne zobowiązania i rozliczenia | 1 342 | 1 171 | 389 |
| Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE) | 1 974 | 1 746 | 1 456 |
| Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe | 9 682 | 9 228 | 10 249 |

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym: | 47 | 12 | 28 |
| Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 47 | 12 | 28 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym: | 14 097 | 6 532 | 9 165 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych | 2 | 7 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek | 14 075 | 6 503 | 9 142 |
| Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 20 | 22 | 23 |
| 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 | 14 144 | 6 544 | 9 193 |

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Rezerwy na zobowiązania, w tym: | 638 | 306 | 236 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe | 205 | 205 | 203 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe | 80 | 101 | 26 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 353 | 0 | 7 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | 0 | 0 | 0 |

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

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu: | 7 392 | 6 947 | 6 947 |
| Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny | 0 | 229 | 0 |
| Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym | 15 | 216 | (646) |
| Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym: | 7 407 | 7 392 | 6 301 |
| Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny | 2 267 | 2 267 | 2 038 |
| Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym | 5 140 | 5 125 | 4 263 |
| Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 |
| Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu | 7 407 | 7 392 | 6 301 |

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

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu | 1 170 | 571 | 571 |
| Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym | 124 | 599 | 210 |
| Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu | 1 294 | 1 170 | 781 |
| Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy | 1 294 | 1 170 | 781 |
| Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu | 34 | 62 | 62 |
| Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+) | 43 | 0 | 0 |
| Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-) | (10) | (28) | (11) |
| Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu | 67 | 34 | 51 |
| Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu | 2 | 6 | 6 |
| Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+) | 7 | 0 | 0 |
| Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-) | (1) | (4) | (1) |
| Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu | 8 | 2 | 5 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie: | 75 | 37 | 56 |
| do 1 roku | 41 | 27 | 25 |
| od 1 do 5 lat | 34 | 10 | 31 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-) | (8) | (2) | (5) |
| Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie: | 67 | 35 | 51 |
| do 1 roku | 20 | 24 | 23 |
| od 1 do 5 lat | 47 | 11 | 28 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |

2.16 Nota 9 - struktura przychodów

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym: | 25 716 | 82 562 | 13 214 |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług | 23 509 | 75 252 | 11 460 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 956 | 6 864 | 1 614 |
| Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości | 251 | 446 | 140 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych | 0 | 203 | 0 |

2.17 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | 18 279 | 72 975 | 13 343 |
| Koszty sprzedaży | 142 | 3 243 | 725 |
| Koszty ogólnego zarządu | 1 618 | 5 404 | 1 302 |
| Razem koszty działalności (układ funkcjonalny) | 20 039 | 81 622 | 15 370 |

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Amortyzacja | 2 409 | 9 063 | 2 224 |
| Zużycie materiałów i energii | 11 606 | 44 578 | 9 275 |
| Usługi obce | 5 965 | 14 755 | 3 447 |
| Podatki i opłaty | 370 | 904 | 320 |
| Koszty świadczeń pracowniczych | 3 351 | 12 283 | 2 915 |
| Pozostałe koszty | 312 | 968 | 242 |
| Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów | 0 | 0 | 0 |
| Razem Koszty rodzajowe | 24 013 | 82 551 | 18 423 |
| Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku | (5 074) | (5 200) | (4 034) |
| Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0 | 0 | 0 |
| Koszt sprzedaży towarów i materiałów | 1 100 | 4 271 | 981 |
| Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu | 20 039 | 81 622 | 15 370 |

2.19 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne, w tym: | 649 | 5 205 | 657 |
| Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 44 | 0 |
| Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych | 548 | 1 830 | 381 |
| Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów | 0 | 1 448 | 0 |
| Otrzymane pozostałe dotacje | 31 | 216 | 39 |
| Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty | 0 | 138 | 17 |
| Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów | 0 | 114 | 0 |
| Należny zwrot kosztów postępowania sądowego | 63 | 8 | 1 |
| Otrzymane odszkodowania | 2 | 694 | 81 |
| Inne przychody operacyjne | 5 | 592 | 138 |
| Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Zysk z okazjonalnego nabycia udziałów | 0 | 121 | 0 |
| Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości | 0 | 0 | 0 |

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe koszty operacyjne, w tym: | 308 | 2 059 | 401 |
| Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | 4 | 0 | 0 |
| Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności | 0 | 38 | 0 |
| Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów | 0 | 0 | 0 |
| Odpis aktualizujący wartość środków trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Koszty postępowania sądowego | 0 | 99 | 91 |
| Przekazane darowizny | 3 | 15 | 2 |
| Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | 0 |
| Zapłacone odszkodowanie za złą usługę i koszty napraw powypadkowych | 0 | 25 | 0 |
| Inne koszty operacyjne | 301 | 1 882 | 308 |

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Przychody finansowe, w tym: | 352 | 589 | 129 |
| Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności | 0 | 31 | 27 |
| Odwrocenie odpisu aktualizującego odsetki | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki od lokat bankowych | 96 | 174 | 0 |
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki od leasingu finansowego | 76 | 354 | 72 |
| Dodatnie różnice kursów walut | 8 | 0 | 0 |
| Inne przychody finansowe | 172 | 30 | 30 |

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Koszty finansowe, w tym: | 297 | 1 353 | 299 |
| Odsetki od zobowiązań budżetowych | 0 | 6 | 1 |
| Odsetki od kredytów bankowych | 86 | 250 | 50 |
| Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań | (51) | 6 | 5 |
| Odsetki od umów leasingu finansowego | 1 | 4 | 1 |
| Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu | 34 | 135 | 14 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności | 147 | 541 | 120 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki) | 0 | 0 | 0 |
| Ujemne różnice kursów walut | 0 | 144 | 94 |
| Inne koszty finansowe | 80 | 267 | 14 |

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ustawowa stawka podatku dochodowego | 19% | 19% | 19% |
| Bieżący podatek dochodowy | 132 | 81 | 0 |
| Odroczony podatek dochodowy, w tym: | (109) | (383) | (856) |
| Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy | (124) | (435) | (204) |
| Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy | 15 | 216 | (652) |
| Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat | 23 | (302) | (856) |

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|--|-----------------|----------------|-------------------------------------|--------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów | 24 689 | 1 027 | 0 | 25 716 |
| Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | (17 488) | (791) | 0 | (18 279) |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 7 201 | 236 | 0 | 7 437 |
| Koszty sprzedaży | (142) | 0 | 0 | (142) |
| Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne | (203) | 0 | (1 074) | (1 277) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 6 856 | 236 | (1 074) | 6 018 |
| Przychody finansowe | 1 | 0 | 351 | 352 |
| Koszty finansowe | (6) | 0 | (291) | (297) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 6 851 | 236 | (1 014) | 6 073 |
| Podatek dochodowy | (15) | 0 | (8) | (23) |
| Zysk (strata) netto | 6 836 | 236 | (1 022) | 6 050 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|---|-----------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne | 65 026 | 3 114 | 10 556 | 78 696 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 0 | 0 | 1 375 | 1 375 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe | 327 | 0 | 1 875 | 2 202 |
| Zapasy | 43 910 | 1 234 | 0 | 45 144 |
| Należności z tytułu dostaw i usług (netto) | 11 716 | 170 | 237 | 12 123 |
| Nieprzypisane aktywa obrotowe | 168 | 0 | 29 040 | 29 208 |
| Razem aktywa | 121 147 | 4 518 | 43 083 | 168 748 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 13 368 | 514 | 195 | 14 077 |
| Przychody przyszłych okresów | 24 | 0 | 5 935 | 5 959 |
| Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 244 | 0 | 23 510 | 23 754 |
| Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy | 1 370 | 0 | 10 530 | 11 900 |
| Razem zobowiązania i rezerwy | 15 006 | 514 | 40 170 | 55 690 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|--|-----------------|----------------|-------------------------------------|--------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów | 77 447 | 5 115 | 0 | 82 562 |
| Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | (69 059) | (3 916) | 0 | (72 975) |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 8 388 | 1 199 | 0 | 9 587 |
| Koszty sprzedaży | (2 013) | (1 230) | 0 | (3 243) |
| Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne | (770) | 0 | (1 488) | (2 258) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 5 605 | (31) | (1 488) | 4 086 |
| Przychody finansowe | 0 | 0 | 589 | 589 |
| Koszty finansowe | (55) | 0 | (1 298) | (1 353) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 5 550 | (31) | (2 197) | 3 322 |
| Podatek dochodowy | 15 | 0 | 287 | 302 |
| Zysk (strata) netto | 5 565 | (31) | (1 910) | 3 624 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|---|-----------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne | 67 055 | 3 135 | 10 663 | 80 853 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 0 | 0 | 1 375 | 1 375 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe | 144 | 0 | 2 405 | 2 549 |
| Zapasy | 32 986 | 1 207 | 0 | 34 193 |
| Należności z tytułu dostaw i usług (netto) | 4 219 | 190 | 58 | 4 467 |
| Nieprzypisane aktywa obrotowe | 41 | 0 | 22 203 | 22 244 |
| Razem aktywa | 104 445 | 4 532 | 36 704 | 145 681 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 539 | 379 | 592 | 6 510 |
| Przychody przyszłych okresów | 24 | 0 | 6 483 | 6 507 |
| Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 226 | 0 | 14 961 | 15 187 |
| Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy | 1 193 | 0 | 9 276 | 10 469 |
| Razem zobowiązania i rezerwy | 6 982 | 379 | 31 312 | 38 673 |

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

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

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości | 0 | 0 | 0 |
| Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej -zastaw rejestrowy na środkach trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Należność z tytułu gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek udzielonych przez Spółki | 0 | 0 | 0 |
| Razem należności warunkowe | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wystawione weksle zabezpieczające, w tym: | 36 885 | 38 623 | 50 613 |
| kredyty bankowe | 18 469 | 18 552 | 23 732 |
| zobowiązania leasingowe | 111 | 117 | 185 |
| otrzymane dotacje z funduszy UE | 17 260 | 17 260 | 25 956 |
| inne (odrębna specyfikacja) | 1 045 | 2 694 | 740 |
| Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym: | 156 618 | 162 264 | 146 982 |
| Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 38 826 | 41 376 | 35 640 |
| Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 35 793 | 35 441 | 35 318 |
| Zabezpieczenie na zapasach | 0 | 0 | 0 |
| Cesja praw z polis ubezpieczeniowej | 50 366 | 50 414 | 45 641 |
| Cesja przysług wierzycielności do BGK | 0 | 0 | 0 |
| Dobrowolne poddanie się egzekucji | 31 633 | 35 033 | 30 383 |
| Razem zobowiązania warunkowe | 193 503 | 200 887 | 197 595 |

2.26 Nota 18 - Transakcje z podmiotami powiązаныmi

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| | | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu |
| Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym: | | 0 | 0 | 25 | 3 | 0 | 0 |
| Helf S.C. Pszczyna | współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Szymczak Jakub MAK | zięć prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs) | 0 | 0 | 5 | 3 | 0 | 0 |
| Duda Małgorzata (Wiktor) | prokurent, akcjonariusz | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Duda Małgorzata (Wąs) | prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 300000 Guitars Lukasz Duda | syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor) | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Joanna Duda Szymczak | córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs) | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Inter Bud A.Gotz | córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz | 0 | 0 | 13 | 0 | 0 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| | | 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: | | 3 | 2 | 55 | 7 | 12 | 0 |
| Helf S.C. Pszczyna | współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda | 3 | 2 | 55 | 7 | 12 | 0 |

| Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN | Rodzaj transakcji | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|---|--|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu |
| Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym: | | 46 | 4 040 | 208 | 4 040 | 22 | 4 072 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. | objęcie udziałów 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 | 46 | 0 | 208 | 0 | 22 | 32 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o. | należności z tytułu zapłaconych zaliczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Rodzaj transakcji | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|--|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | 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: | | 728 | 348 | 3 140 | 228 | 525 | 345 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. | zobowiązania z tytułu dostaw towarów i świadczenia usług | 728 | 348 | 3 140 | 228 | 525 | 345 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. | należności z tytułu zapłaconych zaliczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2.27 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W I kwartale 2023 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 PATENTUS S.A. nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych przedstawiona została w nocie nr 1.2.

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

W prezentowanym okresie nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych oraz umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W prezentowanym okresie ani niniejszej informacji dodatkowej nie dokonano korekt błędów poprzednich okresów.

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

W prezentowanym okresie – w ocenie Zarządu 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 PATENTUS S.A. regulują swoje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek terminowo, zgodnie z postanowieniami obowiązujących umów, bez naruszeń warunków umów kredytów lub pożyczek.

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

Podmiotami powiązanymi w stosunku do 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. (spółka zależna).

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

W 2022 roku i w I kwartale 2023 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.

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

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

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

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu (metody) ustalania wyceny instrumentów finansowych w wartości godziwej.

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

W prezentowanym okresie w 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 istotne dokonania w okresie od 01.01.2023 do 31.03.2023 które, mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej. Niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport nie wystąpiły.

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

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

- ✓ Przedmiotem Umowy faktoringu jest świadczenie usług faktoringowych przez Faktora na rzecz Spółki. Faktor zgodnie i na warunkach określonych Umową faktoringu nabywa wszelkie bezsporne Wierzytelności pieniężne przysługujące Spółce wobec kontrahentów objętych listą Kontrahentów;
- ✓ przyznany Spółce Limit wynosi 14 000 000,00 PLN;
- ✓ maksymalny okres wymagalności wierzytelności, które Faktor wykupuje wynosi 120 dni;
- ✓ Faktor wypłaca zaliczkę w wysokości 85% wartości wykupionych wierzytelności;
- ✓ fundusz gwarancyjny w wysokości 15% wartości wykupionej wierzytelności oraz kwoty za spłacone nabyte a niewykupione wierzytelności;
- ✓ termin żądania zwrotu zaliczki wynosi 30 dni;
- ✓ oprocentowanie: WIBOR 1M + marża faktora;
- ✓ zabezpieczenie roszczeń Faktora wynikające z Umowy faktoringu: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego; oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji spłaty wierzytelności wynikających z Umowy Faktoringu w trybie art. 777 §1 pkt. 5 kpc do kwoty 15 000 000,00 PLN. Faktorowi przysługuje prawo do zaspokojenie swoich roszczeń z każdego zabezpieczenia z osobna lub ze wszystkich łącznie, w kolejności według własnego wyboru.
- ✓ Umowa została zawarta na czas nieokreślony z jednomiesięcznym terminem wypowiedzenia W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2017 w dniu 18.12.2017 roku.

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

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

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

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

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

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

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

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

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

- ✓ KUKE wyraża zgodę na przelew ubezpieczonych w ramach Umowy Ubezpieczenia wierzytelności od dłużników, dokonanych przez Ubezpieczającego/Faktoranta na Faktora. Przelew wierzytelności nie powoduje wyłączenia powyższych wierzytelności z Umowy ubezpieczenia pod warunkiem, że wierzytelności wynikające z faktur będących przedmiotem przelewu zostaną na Faktora przelane w całości;

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

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

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

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

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

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

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

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

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

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

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

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

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

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

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

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

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

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

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

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

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

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

W dniu 15.06.2020 roku wpłynął do Spółki podpisany w dniu 18.03.2020 roku egzemplarz Aneksu nr 10 do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem a KUKI Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Strony zgodnie oświadczają, że w/w Umowa Faktoringu trwa, jest realizowana, nie została wypowiedziana ani rozwiązana, w związku z czym Strony dokonują zmian w Umowie Faktoringu w następującym zakresie:

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

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

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

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

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

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

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

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

- w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca grudnia 2021 roku wszystkie opłaty wynikające z Umowy nie będą naliczane, tj. Minimalna prowizja operacyjna, Opłata za dostęp do elektronicznego systemu wymiany informacji oraz Opłata administracyjna – monitoring wierzytelności nie będą naliczane przez Faktora;

- Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi ww. wniosku dokumentami.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

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

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

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

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

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

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

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

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

W dniu 13.03.2023 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 15 z dnia 13 marca 2023 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Najistotniejsze zmiany Umowy Faktoringu wynikające z ww. Aneksu::

- przyznany Spółce Limit wynosi 9 800 0000 PLN;
- Minimalna prowizja operacyjna w wysokości 100.000 PLN (słownie: sto tysięcy złotych) przysługuje Faktorowi począwszy od dnia wejścia w życie Umowy Faktoringu oraz w

każdą rocznicę wejścia w życie Umowy. Różnica pomiędzy minimalną prowizją operacyjną za rok funkcjonowania Umowy a sumą pobranych prowizji operacyjnych w danym roku jest płatna przez Klienta w każdą rocznicę wejścia w życie Umowy, nie później jednak niż w dniu wygaśnięcia Umowy Faktoringu;

- Faktorant zapłaci Faktorowi z tytułu niniejszej Umowy Faktoringu prowizję operacyjną w wysokości 0,55% od wartości każdej Wykupionej Wierzytelności.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2023 w dniu 13.03.2023 roku.

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

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

17.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami i dostawcami poniżej zostały przedstawione umowy zawarte w I kwartale 2023 roku przez Jednostkę Dominującą, spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.:

- 1) W dniu 14.02.2023 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy PAT 23.007-26 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. (PGG) a PATENTUS S.A.:

- Przedmiotem umowy jest:

Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego do

- ✓ Termin realizacji:

- Dostawa **do 20 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 4 tygodni od daty zawarcia umowy.

- ✓ Wartość umowy wynosi:

zadanie nr 1 - umowa nr 402201142 wynosi: 22 480 000,00 zł netto (słownie: dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100) + VAT;

zadanie nr 2 - umowa nr 402201143 wynosi: 9 100 000,00 zł netto (słownie: dziewięć milionów sto tysięcy złotych 00/100) + VAT;

zadanie nr 5 - umowa nr 402201146 wynosi: 600 000,00 zł netto (słownie: sześćset tysięcy złotych 00/100) + VAT.

- ✓ Gwarancja:

- 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, z wyłączeniem elementów na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.

2) Gwarancja szczegółowa:

| | | |
|----|---|--|
| 1 | PZS kadłuby napędów i rynnociąg | > 3 mln ton przetransportowanego urobku lub > 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej. |
| 2 | PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej. |
| 3 | PZP kadłuby napędów i rynnociąg | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 4 | PZP rynny dołączane | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 5 | PZP bębny łańcuchowe | > 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 6 | przekładnie i sprzęgła | > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole. |
| 7 | silniki i inne urządzenia elektryczne | > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole. |
| 8 | łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego | > 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole |
| 9 | 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, |
| 10 | kadłub kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 11 | wał z łożyskami kruszarki podścianowej, | > 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |

| | | |
|----|-------------------------------|---|
| 12 | bijaki kruszarki podścianowej | > 12 miesięcy od daty uruchomienia na dole. |
|----|-------------------------------|---|

3) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 10.2) - min. 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.

4) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej.

5) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary.

6) 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.

7) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.

8) W okresie gwarancji Zamawiający na każde żądanie Wykonawcy będzie przekazywał dane dotyczące ilości przetransportowanego urobku, lecz nie częściej niż raz na kwartał.

- ✓ Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia - do 7 dni od daty dostawy.
- ✓ W ramach ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia Wykonawca zapewnia:

1) w okresie gwarancji 24 godzinny serwis gwarancyjny we wszystkie dni tygodnia wraz z pełnym asortymentem części zamiennych,

2) przybycie ekipy serwisowej w terminie nie dłuższym niż 8 godzin od momentu zgłoszenia przez Zamawiającego takiej konieczności (zgłoszenie powinno być dokonywane telefonicznie pod nr tel. 32 210 1100 lub na piśmie i przesyłane pocztą elektroniczną na adres e-mail: dh@patentus.pl; serwis@patentus.pl). Czas trwania naprawy będzie określony przez Strony w protokole awarii, a okres jej trwania nie może przekroczyć 24 godzin od momentu powiadomienia ekipy serwisu. Wymiana podzespołów powoduje wydłużenie ich okresu gwarancji poza udzieloną gwarancją ogólną przedmiotu zamówienia. Termin usunięcia awarii może zostać wydłużony za zgodą Zamawiającego,

3) dostawę części zamiennych niezbędnych do usunięcia awarii, których konieczność wymiany stwierdzono w trakcie usuwania awarii w terminie wzajemnie uzgodnionym lecz nie dłuższym niż 8 godzin od momentu stwierdzenia konieczności wymiany.

- ✓ Kary umowne:

1) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,

- 2) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia włącznie,
- 3) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
- 4) w wysokości 0,01% wartości netto przedmiotu umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 4 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 5) w wysokości 0,1% wartości netto przedmiotu 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,
- 6) w wysokości 0,2% wartości netto przedmiotu umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 8 godzin od powiadomienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 7) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 2) 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 200,00zł za każdy przypadek,
- 9) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100zł za każdy dzień zwłoki,
- 10) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości 5% wartości netto Umowy,
- 11) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana 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;
- 12) Za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy:
- W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.
 - Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy:
 - 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu - w wysokości 0,1% wartości netto, o której mowa w § 3 ust. 1 za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).
 - W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylał będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w § 20 Umowy, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.
 - W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakującego (nie dostarczonego) przez Wykonawcę przedmiotu umowy, bądź też w przypadku gdy Zamawiający zleci dostawę brakujących części/elementów dostarczonego przedmiotu zamówienia,, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu równowartości niedostarczonego przedmiotu umowy, bądź równowartości brakujących części/elementów przedmiotu umowy oraz spowoduje naliczenie to Wykonawcy kary umownej w wysokości 2% wartości przedmiotu umowy netto, bądź odpowiednio 10% wartości brakujących części/elementów.
 - W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchyla się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.
 - Kwoty zwrotu, o których mowa w ust. 5 i 6 ustalone zostaną na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.

- Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie.
- Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy.
- Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.
- Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
- Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2023 w dniu 03.01.2023 roku

- 2) W okresie od 08.03.2022 roku do 05.01.2023 roku w ramach współpracy z Polską Grupą Górniczą S.A. z siedzibą w Katowicach („Zamawiający”, „PGG”) Emitent zawarł z PGG umowy oraz otrzymał od PGG zamówienia na łączną kwotę 15 152 610,19 PLN netto.

Umową o najwyższej wartości jest umowa nr 482201860 („Umowa”), a strony przyjęły jako datę jej zawarcia – datę złożenia ostatniego podpisu, tj. 05.01.2023 roku.

- ✓ Przedmiotem Umowy jest: Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego ścianowego i podścianowego, kruszarki, urządzenia przekładkowego, systemu sterowania, łączności głośnomówiącej i blokad oraz systemu monitorowania i wizualizacji kompleksu ścianowego do ściany M-6 w pokł. 501/3 dla PGG S.A. Oddział KWK ROW Ruch Jankowice w zakresie zadania nr 2, tj. Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego dla KWK ROW Ruch Jankowice - dla śc. M-6 pokł. 501/3 oraz wykonanie rynien zwykłych i rynien inspekcyjnych wg dokumentacji własnej PGG S.A.
- ✓ Termin realizacji zamówienia objętego Umową wynosi: 24 tygodnie od daty przekazania zamówienia Wykonawcy.
- ✓ Wartość Umowy wynosi: 8 830 000,00 PLN netto
- ✓ Gwarancja:
 - a) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: min. 24 miesiące od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji, powiększony o 6 miesięcy, licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego, z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
 - b) Gwarancja szczegółowa:

| | | |
|----|---|--|
| 1 | PZS kadłuby napędów i rynnociąg | > 3 mln ton przetransportowanego urobku lub > 36 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej. |
| 2 | PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej. |
| 3 | PZP kadłuby napędów i rynnociąg | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 4 | PZP rynny dołączane | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 5 | PZP bębny łańcuchowe | > 1,0 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 6 | przekładnie i sprzęgła | > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole. |
| 7 | silniki i inne urządzenia elektryczne | > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole. |
| 8 | łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego | > 12 miesięcy od daty uruchomienia przenośnika na dole |
| 9 | 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, |
| 10 | kadłub kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej | > 2 mln ton przetransportowanego urobku lub > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |
| 11 | wał z łożyskami kruszarki podścianowej, | > 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej, |

| | | |
|----|-------------------------------|---|
| 12 | bijaki kruszarki podścianowej | > 12 miesięcy od daty uruchomienia na dole. |
|----|-------------------------------|---|

c) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń co najmniej 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.

d) Gwarancja szczegółowa nie skraca terminu gwarancji ogólnej.

e) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, pasy napędowe kruszarek, oleje, smary i żarówki.

f) 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.

✓ Kary umowne:

- 1) za odstąpienie od Umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy - w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części Umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie;
- 2) za odstąpienie od Umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu Umowy - w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz 2% wartości netto Umowy;
- 3) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia, za każdy dzień zwłoki;
- 4) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia, za każdy dzień zwłoki;
- 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 nieusunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od przystąpienia ekipy serwisowej do naprawy Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 8) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów 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:
 - 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;
2. W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł za każdy stwierdzony przypadek.
3. Zamawiający może naliczyć kary umowne w przypadku wystąpienia utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy: 1) po bezskutecznym upływie terminu oznaczonego w wezwaniu Zamawiającego do umożliwienia rozpoczęcia lub prowadzenia lub zakończenia Audytu - w wysokości 0,1% wartości netto, za każdy rozpoczęty dzień, w którym niemożliwe było odpowiednio rozpoczęcie, prowadzenie lub zakończenie Audytu.
 - 2) w przypadku ponownego występowania utrudnień w rozpoczęciu lub przeprowadzeniu lub zakończeniu Audytu z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiający jest uprawniony do naliczania kar umownych bez uprzedniego wezwania w wysokości określonej w pkt 1).

4. W przypadku, gdy Wykonawca nie dostarczy przedmiotu umowy, przedmiot umowy będzie niekompletny, Wykonawca uchylał będzie się od realizacji świadczeń gwarancyjnych, o których mowa w Umowie, Zamawiający uprawniony jest do zlecenia wykonania zastępczego.
5. W przypadku, gdy Zamawiający zleci dostawę brakujących części przedmiotu umowy podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), z uwagi na brak dostawy tego elementu przez Wykonawcę, Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu Zamawiającemu różnicy w cenie oraz spowoduje to naliczenie Wykonawcy kary w wysokości 2% wartości Umowy.
6. W przypadku, gdy Zamawiający zleci realizację świadczeń gwarancyjnych, od wykonania których uchyla się Wykonawca podmiotowi trzeciemu (wykonanie zastępcze), Wykonawca zobowiązany będzie do zwrotu wartości zleconych świadczeń.
7. Kwoty zwrotu, o których mowa zostaną ustalone na podstawie umowy z podmiotem, któremu zlecono odpowiednio dostawę brakujących części lub realizację świadczeń gwarancyjnych.
8. W przypadku odstąpienia od Umowy z przyczyn zawinionych przez Stronę, drugiej ze Stron Umowy przysługuje kara umowna w wysokości 20% wartości Umowy.
9. Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie może przekroczyć wartości Umowy.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2023 w dniu 05.01.2023 roku.

3. W okresie od dnia 31.01.2022 do dnia 09.02.2023 – łączna wartość obrotów pomiędzy PATENTUS S.A. a P.P.H.U. „Mirpol” Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie wyniosła 10 578 511,62 PLN netto. Współpraca między stronami opiera się na zawartej w dniu 02.01.2007 roku umowie współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem oraz wszelkich innych prac zleconych przez PATENTUS S.A., zawartej na czas nieokreślony. Warunki umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizowanej umowy fakturą o największej wartości była FV 02/08/2022 z dnia 31.08.2022 roku o wartości 2 173 380,00 PLN netto. Przedmiotem faktury było wykonanie elementów do przenośników i kruszarek.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2023 w dniu 09.02.2023 roku

4. W dniu 14.02.2023 roku Emitent powziął informację o podpisaniu umowy PAT 23.007-26 pomiędzy Polską Grupą Górniczą S.A. Oddział KWK Piast - Ziemowit (PGG, Zamawiający) a PATENTUS S.A.:

- Przedmiotem umowy jest:

Dostawa nowego przenośnika zgrzeblowego podścianowego do ściany 504 w pokł. 215 dla PGG S.A. Oddział KWK Piast- Ziemowit Ruch Ziemowit – zadanie nr 2.

✓ Termin realizacji:

- Dostawa **do 20 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy. Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 10 tygodni od daty zawarcia umowy.

✓ Wartość umowy wynosi: 9 150 000,00 PLN + VAT;

✓ Gwarancja:

3) 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:

| | | |
|---|--|--|
| 1 | PZS kadłuby napędów i rynnociąg | > 1,5 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesięcy od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej. |
| 2 | PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe | > 1 mln ton przetransportowanego urobku lub > 18 miesiące od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej. |
| 3 | przekładnie i sprzęgła | > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole. |
| 4 | silniki i inne urządzenia elektryczne | > 24 miesiące od daty uruchomienia na dole. |
| 5 | łańcuchy do przenośników podścianowych | > 12 miesięcy od daty uruchomienia na dole |

3) Gwarancja na wymienione lub naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej) - min. 12 miesięcy od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.

4) Gwarancja szczegółowa nie skraca gwarancji ogólnej.

5) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek, żarówki.

6) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia - 12 miesięcy od daty Protokołu odbioru końcowego, jednak nie dłużej niż 24 miesiące licząc od daty Protokołu kompletności dostawy do magazynu Zamawiającego.

7) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.

8) W okresie gwarancji Zamawiający na każde żądanie Wykonawcy będzie przekazywał dane dotyczące ilości przetransportowanego urobku, lecz nie częściej niż raz na kwartał.

- ✓ Termin usunięcia wad i usterek, które wyniknęły przy dostawie przedmiotu zamówienia - do 7 dni od daty dostawy.
- ✓ W ramach ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia Wykonawca zapewnia:

1) w okresie gwarancji 24 godzinny serwis gwarancyjny we wszystkie dni tygodnia wraz z pełnym asortymentem części zamiennych,

2) przybycie ekipy serwisowej w terminie nie dłuższym niż 8 godzin od momentu zgłoszenia przez Zamawiającego,

3) dostawę części zamiennych niezbędnych do usunięcia awarii, których konieczność wymiany stwierdzono w trakcie usuwania awarii w terminie wzajemnie uzgodnionym lecz nie dłuższym niż 8 godzin od momentu stwierdzenia konieczności wymiany.

- ✓ Kary umowne:

1) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,

2) w wysokości 0,1% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji do 10 dnia włącznie,

3) w wysokości 0,2% wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji,

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 nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.

7) wartość naliczonych kar umownych nie może przekroczyć 10% wartości netto Umowy,

8) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości 5% wartości netto Umowy,

11) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana 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;

12) Za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości netto Umowy:

- W przypadku ujawnienia dokonania przez pracownika/ów Wykonawcy zaboru mienia Zamawiającego lub firm mających siedzibę na terenie Zamawiającego, Wykonawca w całości pokryje straty wynikłe z dokonanego zaboru, a także zapłaci Zamawiającemu karę pieniężną w wysokości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) za każdy stwierdzony przypadek.

- Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości 20% wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie.

- Łączna maksymalna wartość kar umownych przysługujących Zamawiającemu nie przekroczy wartości umowy.

- Termin płatności noty księgowej wystawionej tytułem kar umownych wynosi 30 dni od dnia wystawienia noty.

- Zamawiający może potrącić naliczone kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.
- Strony umowy mogą na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2023 w dniu 15.02.2023 roku.

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

1. **PATENTUS** - zamówienie z dnia 9 stycznia 2023 roku na wykonanie elementów zastawek:
 - kwota zlecenia netto- 259.812,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.01.2023 roku.
2. **WINDEX** - zamówienie z dnia 5 stycznia 2023 roku na wykonanie elementów wciągarki:
 - kwota zlecenia netto- 70.000,00 PLN;
 - termin wykonalności- 29.03.2023 roku.
3. **PATENTUS**- zamówienia za okres od 10.01.2023 roku do 31.03.2023 roku na wykonanie rur:
 - kwota zlecenia netto- 188.787,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023 roku.
4. **ETM GMBH**- zamówienie z dnia 10 stycznia 2023 roku na wykonanie elektrod i stojaków:
 - kwota zlecenia netto- 12.480,00 EUR;
 - termin wykonalności- 01.04.2023 roku.
5. **ARTECH** - zamówienia za okres od dnia 18 stycznia 2023 do 31 marca 2023 roku na wykonanie usługi zwijania rur:
 - kwota zlecenia netto- 28.920,00 PLN;
 - termin wykonalności- 25.03.2023 roku.
6. **MONTAN STAL Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 27 stycznia 2023 roku na wykonanie konstrukcji dolnej części trawersy:
 - kwota zlecenia netto- 376.500,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.06.2023 roku.
7. **PATENTUS** - zamówienie z dnia 22 lutego 2023 roku na wykonanie elementów łączników:
 - kwota zlecenia netto- 445.062,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023 roku.

8. **PATENTUS** - zamówienie z dnia 14 lutego 2023 roku na wykonanie elementów zastawek:
- kwota zlecenia netto- 283.172,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.03.2023 roku.
9. **BOILER GROUP Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 17 marca 2023 roku na wykonanie kanału powietrza wraz z podporami:
- kwota zlecenia netto- 34.135,00 PLN;
 - termin wykonalności- 01.09.2023 roku.

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

b. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej 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 18.12.2019 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej: III. Konkurencyjność MŚP

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

W rama projektu zakupione zostały następujące środki trwałe:

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

8. Fundament pod dłutownicę za kwotę 30 tys. PLN wykonany przez firmę Wasa Trade Sp. z o.o.,
9. Fundament pod śrutownicę za kwotę 144 tys. PLN wykonany przez firmę Global Travel Excellence Sp. z o.o.
10. Ramię pomiarowe za kwotę 86 tys. PLN od firmy Martech.
11. Urządzenie do pomiaru średnic za kwotę 72 tys. PLN od firmy Martech.

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

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

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

W Jednostkach Grupy Kapitałowej nie występuje sezonowość oraz cykliczność działalności.

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

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

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

W prezentowanym okresie I kwartale 2023 roku organy Jednostek Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. nie podjęły żadnej decyzji dotyczącej wypłaconej lub zadeklarowanej wypłaty dywidendy.

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

22.1 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2023 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

1. W dniu 24.04.2023 roku Emitent powziął informację o decyzji Ministra Rozwoju i Technologii nr 212/DRI/2023 o zmianie decyzji o wsparciu nr 66/2020 z dnia 15 stycznia 2020 roku (dalej

„Decyzja”) wydanej przez Zarządzającego Katowicką Specjalną Strefą Ekonomiczną S.A na realizację nowej inwestycji w rozumieniu art. 21 ust.1 ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o wsparciu nowych inwestycji (Dz. U. z 2023 r. poz. 74). Decyzja została wydana na czas określony – 10 lat, licząc od dnia jej wydania. Zmiana decyzji dotyczy rozszerzenia określonego w Decyzji zakresu wyrobów wytworzonych lub świadczonych usług poprzez dopisanie kodów wg PKWiU do już istniejącego kodu o numerze 28.9. Dodatkowo dopisane kody to: 25.1, 25.6, 25.9 i 28.15. Rozszerzenie Decyzji odpowiada działalności gospodarczej faktycznie realizowanej przez Spółkę i w ocenie organu wydającego Decyzję dopisanie ww. kodów do przedmiotu działalności gospodarczej określonego w Decyzji jest uzasadnione. W pozostałej części decyzja zostaje bez zmian.

W/w Decyzja 66/2020 z dnia 15 stycznia 2020 roku została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2020 w dniu 03.02.2020 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2023 w dniu 24.04.2023 roku.

2. W dniu 05.05.2023 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 16 z dnia 04 maja 2023 roku do Umowy Faktoringu nr 0096/2017 z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu”) zawartej pomiędzy Emitentem jako Faktorantem, a KUKA Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor”). Najistotniejsza zmiana Umowy Faktoringu wynikająca z ww. Aneksu:

- przyznany Spółce Limit Faktoranta wynosi 10 100 000 PLN;

Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2023 w dniu 05.05.2023 roku.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 31.03.2023 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

W prezentowanym okresie w Spółce zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu 31.03.2023 roku.

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

Dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.:

Należności warunkowe w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A. w prezentowanym okresie oraz w okresie porównawczym od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie wystąpiły.

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wystawione weksle zabezpieczające, w tym: | 36 885 | 38 623 | 50 613 |
| kredyty bankowe | 18 469 | 18 552 | 23 732 |
| zobowiązania leasingowe | 111 | 117 | 185 |
| otrzymane dotacje z funduszy UE | 17 260 | 17 260 | 25 956 |
| inne (odrębna specyfikacja) | 1 045 | 2 694 | 740 |
| Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym: | 156 618 | 162 264 | 146 982 |
| Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 38 826 | 41 376 | 35 640 |
| Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 35 793 | 35 441 | 35 318 |
| Zabezpieczenie na zapasach | 0 | 0 | 0 |
| Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej | 50 366 | 50 414 | 45 641 |
| Cesja przysług wierzycielności do BGK | 0 | 0 | 0 |
| Dobrowolne poddanie się egzekucji | 31 633 | 35 033 | 30 383 |
| Razem zobowiązania warunkowe | 193 503 | 200 887 | 197 595 |

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

Należności warunkowe w prezentowanym okresie oraz w okresie porównawczym od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie wystąpiły.

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wystawione weksle zabezpieczające, w tym: | 36 497 | 38 146 | 49 888 |
| kredyty bankowe | 18 292 | 18 292 | 23 292 |
| zobowiązania leasingowe | 0 | 0 | 0 |
| otrzymane dotacje z funduszy UE | 17 260 | 17 260 | 25 956 |
| inne (odrębna specyfikacja) | 945 | 2 594 | 640 |
| Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym: | 131 468 | 137 514 | 122 232 |
| Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 28 326 | 30 876 | 25 140 |
| Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 35 393 | 35 441 | 35 318 |
| Zabezpieczenie na zapasach | 0 | 0 | 0 |
| Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej | 39 866 | 39 914 | 35 141 |
| Cesja przysług wierzycielności od BGK | 0 | 0 | 0 |
| Dobrowolne poddanie się egzekucji | 27 883 | 31 283 | 26 633 |
| Razem zobowiązania warunkowe | 167 965 | 175 660 | 172 120 |

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

Na dzień 31.03.2023 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.

W prezentowanym okresie nie nastąpiły zmiany organizacji Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.

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

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

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

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

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

6. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

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

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

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

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały wcześniej prognoz wyników na bieżący rok.

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

1. Akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu za I kwartał 2023 roku zgodnie z wiedzą Zarządu znajdują się na następującej stronie:

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

2. Akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu za I kwartał 2023 roku są:

| Osoba/Podmiot | Ilość udziałów (szt.) | Udział w kapitale zakładowym | Ilość głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników |
|---------------------|-----------------------|------------------------------|--------------|--|
| PATENTUS S.A. | 8.080 | 83,85% | 8.080 | 83,85% |
| Krzysztof Szewczuk* | 1.246 | 13,79% | 1.246 | 13,79% |

*Krzysztof Szewczuk do dnia 20.07.2012 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

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

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

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

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

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

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

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

Na dzień przekazanie niniejszego sprawozdania sprawa została wznowiona i trwa przesłuchanie świadków.

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

Na dzień 31.03.2023 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty

równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej, co nie kwalifikuje ich do kategorii istotnych postępowań.

Na dzień 31.03.2023 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. , co nie kwalifikuje ich do kategorii istotnych postępowań.

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

W prezentowanym okresie nie zostały utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 100% dochodzonych należności.

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

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

Transakcje z podmiotami powiązаныmi znajdują się w poniższych tabelach:

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|---|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu |
| Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym: | | 0 | 0 | 25 | 3 | 0 | 0 |
| Helf S.C. Pszczyna | współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Szymczak Jakub MAK | zięć prokurenta - akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs) | 0 | 0 | 5 | 3 | 0 | 0 |
| Duda Małgorzata (Wiktor) | prokurent, akcjonariusz | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Duda Małgorzata (Wąs) | prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 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) | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Inter Bud A.Gotz | córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz | 0 | 0 | 13 | 0 | 0 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|---|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | 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: | | 3 | 2 | 55 | 7 | 12 | 0 |
| Helf S.C. Pszczyna | współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda | 3 | 2 | 55 | 7 | 12 | 0 |

| Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN | Rodzaj transakcji | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|---|--|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu |
| Razem wartość transakcji / Razem saldo należności na koniec okresu, w tym: | | 46 | 4 040 | 208 | 4 040 | 22 | 4 072 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. | objęcie udziałów 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 | 46 | 0 | 208 | 0 | 22 | 32 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp.z o.o. | należności z tytułu zapłaconych zaliczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Rodzaj transakcji | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|--|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | 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: | | 728 | 348 | 3 140 | 228 | 525 | 345 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. | zobowiązania z tytułu dostaw dowarów i świadczenia usług | 728 | 348 | 3 140 | 228 | 525 | 345 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. | należności z tytułu zapłaconych zaliczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I kwartału 2023 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość wraz z istniejącymi poręczeniami lub gwarancjami byłaby znacząca, stanowiąc 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. Informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono odpowiednio w publikowanych raportach okresowych.

Spółka Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. nie udzielała poręczeń, pożyczek ani kredytów ani nie udzielała gwarancji w I kwartale 2023 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. W tym zakresie nie stwierdzono w prezentowanym okresie zmian.

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

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

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

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

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych oraz będzie sprzedawała swoje wyroby poprzez leasing finansowy tak, jak to czyniła w poprzednich latach. Spółka przeszła pozytywnie audyt nadzoru potwierdzający spełnienie wymagań normy 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych. Celem utrzymania ważności certyfikatu jest możliwość produkcji

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

Ponadto Spółka posiada odnowione w lutym 2019 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 2024 roku.

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

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

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

| Aktywa dane w tys. PLN | Nota | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 |
|---|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| I.Aktywa trwałe | | 81 027 | 83 574 | 90 231 |
| 1.Wartości niemater. i prawne | | 5 211 | 5 286 | 6 078 |
| 2.Rzeczowe aktywa trwałe | 1.1 | 68 332 | 70 468 | 75 772 |
| 3.Nieruchomości inwestycyjne | | 1 375 | 1 375 | 1 253 |
| 4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych | | 4 040 | 4 040 | 4 040 |
| 5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach | | 0 | 0 | 0 |
| 6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 8.2 | 1 161 | 1 026 | 649 |
| 7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności | 2.1 | 0 | 0 | 0 |
| 8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu | 2.3 | 908 | 1 379 | 2 439 |
| II.Aktywa obrotowe | | 85 378 | 60 105 | 51 044 |
| 1.Zapasy | 3 | 44 247 | 33 681 | 32 802 |
| 2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 2.1 | 30 397 | 11 378 | 15 258 |
| 3.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu | 2.3 | 1 734 | 1 703 | 1 965 |
| 4.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu | | 0 | 0 | 0 |
| 5.Środki pieniężne | | 9 000 | 13 343 | 1 019 |
| Aktywa razem | | 166 405 | 143 679 | 141 275 |

| Pasywa dane w tys. PLN | Nota | na dzień 31.03.2023 | na dzień 31.12.2022 | na dzień 31.03.2022 |
|--|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| I.Kapitał (fundusz) własny | | 112 509 | 106 455 | 101 068 |
| 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 | | 9 580 | 9 580 | 8 606 |
| 4.Zyski zatrzymane | | 84 681 | 78 627 | 74 214 |
| II.Zobowiązania długoterminowe razem | | 19 830 | 21 877 | 22 275 |
| 1.Kredyty i pożyczki | 4 | 9 027 | 10 309 | 10 427 |
| 2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe | 5 | 3 985 | 4 761 | 6 130 |
| 4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe | 7 | 182 | 182 | 179 |
| 5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 8.1 | 6 636 | 6 625 | 5 539 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe razem | | 34 066 | 15 347 | 17 932 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 4 | 14 483 | 4 652 | 5 516 |
| 2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe | 6 | 14 512 | 7 089 | 9 428 |
| 3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe | 5 | 4 556 | 3 560 | 2 965 |
| 4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | 132 | 16 | 0 |
| 5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe | 7 | 383 | 30 | 23 |
| Pasywa razem | | 166 405 | 143 679 | 141 275 |

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

| Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN | Nota | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
|--|------|--|--|--|
| I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów | 9 | 25 492 | 79 845 | 12 161 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | 10.1 | (18 408) | (72 051) | (12 676) |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | | 7 084 | 7 794 | (515) |
| IV. Koszty sprzedaży | 10.1 | (8) | (2 786) | (658) |
| V. Koszty ogólnego zarządu | 10.1 | (1 415) | (4 595) | (1 091) |
| VI. Pozostałe przychody operacyjne | 11 | 649 | 5 155 | 655 |
| VII. Pozostałe koszty operacyjne | 12 | (308) | (2 048) | (401) |
| VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | 6 002 | 3 520 | (2 010) |
| IX. Przychody finansowe | 13 | 351 | 589 | 129 |
| X. Koszty finansowe | 14 | (291) | (1 298) | (282) |
| XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | 6 062 | 2 811 | (2 163) |
| XII. Podatek dochodowy | 15 | (8) | 287 | 848 |
| XIII. Zysk (strata) netto | | 6 054 | 3 098 | (1 315) |
| Średnia ważona liczba akcji w sztukach | | 29 500 000 | 29 500 000 | 29 500 000 |
| Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN) | | 0,21 | 0,11 | (0,04) |
| Nie wystąpiła działalność zaniechana | | | | |

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

| Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN | Nota | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
|--|------|--|--|--|
| Zysk (strata) netto | | 6 054 | 3 098 | (1 315) |
| Inne całkowite dochody, w tym: | | 0 | 974 | 0 |
| Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych | | 0 | 1 203 | 0 |
| Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami | 8.1 | 0 | (229) | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | | 6 054 | 4 072 | (1 315) |

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN | Nota | Kapitał akcyjny (zakładowy) | Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał z aktualizacji wyceny | Zyski zatrzymane | Razem kapitał własny |
|--|------|--------------------------------|---|-------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Dane na dzień 01 stycznia 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 |
| Całkowity dochód ogółem | | 0 | 0 | 0 | 6 054 | 6 054 |
| Dane na dzień 31 marca 2023 roku | | 11 800 | 6 448 | 9 580 | 84 681 | 112 509 |
| Dane na dzień 01 stycznia 2022 roku | | 11 800 | 6 448 | 8 606 | 75 529 | 102 383 |
| Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | | 0 | 0 | 974 | 3 098 | 4 072 |
| Dane na dzień 31 grudnia 2022 roku | | 11 800 | 6 448 | 9 580 | 78 627 | 106 455 |
| Dane na dzień 01 stycznia 2022 roku | | 11 800 | 6 448 | 8 606 | 75 529 | 102 383 |
| Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Całkowity dochód ogółem | | 0 | 0 | 0 | (1 315) | (1 315) |
| Dane na dzień 31 marca 2022 roku | | 11 800 | 6 448 | 8 606 | 74 214 | 101 068 |

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN | Nota | za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 |
|--|------|--|--|--|
| Działalność operacyjna | | | | |
| Zysk (strata) netto | | 6 054 | 3 098 | (1 315) |
| Korekty razem | | (14 156) | 6 105 | (945) |
| Amortyzacja | | 2 356 | 8 794 | 2 157 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | 7 | 135 | 0 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 212 | 248 | 181 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | 4 | (166) | 0 |
| Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 229 | 220 | (848) |
| Zmiana stanu zapasów | | (10 566) | (4 194) | (3 315) |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych | | (14 157) | (123) | (5 903) |
| Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw | | 7 643 | 4 389 | 6 783 |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 0 | 0 | 0 |
| Inne korekty | | 0 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego) | | 116 | (3 198) | 0 |
| Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku) | | 0 | 0 | 0 |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej | | (8 102) | 9 203 | (2 260) |
| Działalność inwestycyjna | | | | |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 76 | 83 | 0 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | (419) | (105) | (137) |
| Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych | | 0 | 0 | 0 |
| Zbycie nieruchomości inwestycyjnych | | 0 | 0 | 0 |
| Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych | | 0 | 0 | 0 |
| Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty | | 0 | 0 | 0 |
| Zbycie aktywów finansowych | | 0 | 0 | 0 |
| Inne wpływy z aktywów finansowych | | 0 | 0 | 0 |
| Splata udzielonych pożyczek | | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek | | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek | | 0 | 0 | 0 |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | (343) | (22) | (137) |
| Działalność finansowa | | | | |
| Wpływy netto z emisji akcji | | 0 | 0 | 0 |
| Otrzymane kredyty i pożyczki | | (15) | 3 234 | 1 212 |
| Splata kredytów i pożyczek | | (1 090) | (4 159) | (898) |
| Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe | | 5 935 | 3 092 | 0 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | 0 | 0 | 0 |
| Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego | | (516) | 0 | 511 |
| Zapłacone odsetki | | (212) | (777) | (181) |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej | | 4 102 | 1 390 | 644 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem | | (4 343) | 10 571 | (1 753) |
| Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych | | 0 | 0 | 0 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | | (4 343) | 10 571 | (1 753) |
| Stan środków pieniężnych na początek okresu | | 13 343 | 2 772 | 2 772 |
| Stan środków pieniężnych na koniec okresu | | 9 000 | 13 343 | 1 019 |
| w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania | | 0 | 0 | 0 |

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

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Środki trwale netto, w tym: | 68 277 | 70 417 | 75 542 |
| grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym: | 13 891 | 13 891 | 12 688 |
| <i>prawo użytkowania wieczystego gruntu</i> | 8 301 | 8 301 | 8 193 |
| budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 17 694 | 18 075 | 19 242 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 33 886 | 35 398 | 40 053 |
| środki transportu | 787 | 864 | 1 137 |
| inne środki trwałe | 2 019 | 2 189 | 2 422 |
| Środki trwale w budowie | 55 | 51 | 230 |
| Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym | 68 332 | 70 468 | 75 772 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

| Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | 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 | 10 | 0 | 0 | 10 |
| nabycie | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 | 10 |
| aktualizacja do wartości przeliczanej na koniec okresu "+" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeliczanej z poprzedniego okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | (7) | (69) | 0 | (76) |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | (7) | (69) | 0 | (76) |
| aktualizacja do wartości przeliczanej na koniec okresu "-" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 13 891 | 35 968 | 90 690 | 2 765 | 7 015 | 150 329 |
| Umorzenia na początek okresu | 0 | (17 893) | (55 289) | (1 970) | (4 826) | (79 978) |
| Zwiększenia umorzenia | 0 | (381) | (1 518) | (77) | (170) | (2 146) |
| Zmniejszenia umorzeń, w tym: | 0 | 0 | 3 | 69 | 0 | 72 |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | 3 | 69 | 0 | 72 |
| korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeliczanej na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| inne korekty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | 0 | (18 274) | (56 804) | (1 978) | (4 996) | (82 052) |
| w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 13 891 | 17 694 | 33 886 | 787 | 2 019 | 68 277 |
| w tym: skutki aktualizacji do wartości przeliczanej na koniec okresu | 12 548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 548 |
| Środki trwałe w budowie na koniec okresu | 0 | 55 | 0 | 0 | 0 | 55 |
| Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 332 |

| Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|--|--|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|----------|
| Wartość netto na początek okresu | 12 688 | 19 631 | 41 555 | 1 218 | 2 515 | 77 607 |
| Wartość brutto na początek okresu | 12 688 | 35 968 | 91 354 | 2 897 | 6 969 | 149 876 |
| Zwiększenia, w tym: | 1 203 | 0 | 183 | 0 | 46 | 1 432 |
| nabycie | 0 | 0 | 183 | 0 | 46 | 229 |
| aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+" | 1 203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 203 |
| 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 | (850) | (63) | 0 | (913) |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | (850) | (63) | 0 | (913) |
| 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 | 90 687 | 2 834 | 7 015 | 150 395 |
| Umorzenia na początek okresu | 0 | (16 337) | (49 799) | (1 679) | (4 454) | (72 269) |
| Zwiększenia umorzenia | 0 | (1 556) | (6 340) | (315) | (372) | (8 583) |
| Zmniejszenia umorzeń, w tym: | 0 | 0 | 850 | 24 | 0 | 874 |
| likwidacja i sprzedaż | 0 | 0 | 850 | 24 | 0 | 874 |
| korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| inne korekty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | 0 | (17 893) | (55 289) | (1 970) | (4 826) | (79 978) |
| w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 13 891 | 18 075 | 35 398 | 864 | 2 189 | 70 417 |
| 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 | 51 | 0 | 0 | 0 | 51 |
| Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70 468 |

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

2.3 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne netto, w tym: | 5 211 | 5 286 | 6 078 |
| Koszty prac rozwojowych | 3 961 | 4 369 | 3 |
| Programy komputerowe | 845 | 917 | 1 021 |
| Prace rozwojowe w toku | 405 | 0 | 5 054 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| <i>Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego</i> | 0 | 0 | 0 |

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

| Dane za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | 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 | 0 | 0 |
| nabycie | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 8 086 | 3 236 | 11 322 |
| Umorzenia na początek okresu | (3 717) | (2 319) | (6 036) |
| Zwiększenia umorzeń | (408) | (72) | (480) |
| Zmniejszenia umorzeń | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (4 125) | (2 391) | (6 516) |
| Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 |
| Prace rozwojowe w toku | 405 | 0 | 405 |
| Wartość netto na koniec okresu | 4 366 | 845 | 5 211 |

| Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | Koszty prac rozwojowych | Programy komputerowe | Razem |
|--|-------------------------|----------------------|----------------|
| Wartość netto na początek okresu | 5 002 | 1 086 | 6 088 |
| Wartość brutto na początek okresu | 3 143 | 3 127 | 6 270 |
| Zwiększenia, w tym: | 4 943 | 109 | 5 052 |
| nabycie | 4 943 | 109 | 5 052 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 8 086 | 3 236 | 11 322 |
| Umorzenia na początek okresu | (3 138) | (2 041) | (5 179) |
| Zwiększenia umorzeń | (579) | (278) | (857) |
| Zmniejszenia umorzeń | 0 | 0 | 0 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | (3 717) | (2 319) | (6 036) |
| Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości | 0 | 0 | 0 |
| Prace rozwojowe w toku | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto na koniec okresu | 4 369 | 917 | 5 286 |

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

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

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie | | | |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 0 | 0 | 0 |
| Udzielone pożyczki długoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| Udziały w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Razem należności niefinansowe długoterminowe netto | 0 | 0 | 0 |
| długoterminowe netto | 0 | 0 | 0 |
| Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie | | | |
| Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto) | 0 | 3 | 32 |
| Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto) | 12 659 | 4 961 | 7 954 |
| Udzielone pożyczki krótkoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych | 0 | 0 | 0 |
| <i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i> | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy aktualizujące | (568) | (743) | (786) |
| Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto | 12 091 | 4 221 | 7 200 |
| Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów | 4 722 | 5 587 | 4 810 |
| Należności z tytułu podatków | 1 272 | 759 | 1 812 |
| Pozostałe należności | 11 197 | 458 | 492 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 115 | 353 | 944 |
| Odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 |
| Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto | 18 306 | 7 157 | 8 058 |
| Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto | 30 397 | 11 378 | 15 258 |
| Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe | 30 397 | 11 378 | 15 258 |

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

| Wyszczególnienie/dane w tys.PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług bieżące | 11 919 | 4 177 | 6 509 |
| Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym: | 740 | 787 | 1 477 |
| do 30 dni | 175 | 200 | 701 |
| od 31 do 60 dni | 21 | 21 | (308) |
| od 61 do 90 dni | 25 | 55 | (8) |
| od 91 do 180 dni | 11 | 1 | 160 |
| od 181 do 365 dni | 1 | 0 | (166) |
| powyżej 365 dni | 507 | 510 | 1 098 |
| Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto) | 12 659 | 4 964 | 7 986 |
| Odpisy aktualizujące należności na początek okresu | (743) | (941) | (941) |
| Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+ | 0 | (63) | 0 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności | 0 | 0 | 0 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty | 175 | 261 | 155 |
| Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu | (568) | (743) | (786) |
| Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto) | 12 091 | 4 221 | 7 200 |

2.7 Nota 2.3 – należności leasingowe

| Wyszczególnienie/dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu | 3 082 | 4 843 | 4 843 |
| Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingowu finansowego (+) | 0 | 0 | 0 |
| Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-) | (440) | (1 761) | (439) |
| Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym: | 2 642 | 3 082 | 4 404 |
| Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu | 1 734 | 1 703 | 1 965 |
| Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu | 908 | 1 379 | 2 439 |
| Dodatkowe informacje : | | | |
| Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu | 83 | 247 | 247 |
| 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 (-) | (76) | (354) | (72) |
| Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-) | 213 | 190 | 0 |
| Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym: | 220 | 83 | 175 |
| Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie/dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie: | 2 862 | 3 165 | 4 579 |
| do 1 roku | 1 954 | 1 786 | 1 775 |
| od 1 roku do 5 lat | 908 | 1 379 | 2 804 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-) | (220) | (83) | (175) |
| Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt. leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie: | 2 642 | 3 082 | 4 404 |
| do 1 roku | 1 734 | 1 703 | 1 965 |
| od 1 roku do 5 lat | 908 | 1 379 | 2 439 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy | 0 | 0 | 0 |

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

| Wyszczególnienie/dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Zapasy brutto, w tym: | 44 213 | 33 647 | 32 881 |
| Materiały | 26 760 | 18 679 | 17 733 |
| Półprodukty i produkty w toku | 16 152 | 13 695 | 13 778 |
| Wyroby gotowe | 63 | 63 | 63 |
| Towary | 1 238 | 1 210 | 1 307 |
| Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym: | 34 | 34 | (79) |
| <i>Materiały</i> | 36 | 36 | (42) |
| <i>Towary</i> | (3) | (3) | (10) |
| <i>Półprodukty i produkty w toku</i> | 1 | 1 | (27) |
| <i>Wyroby gotowe</i> | 0 | 0 | 0 |
| Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym: | 44 247 | 33 681 | 32 802 |
| Materiały | 26 796 | 18 715 | 17 691 |
| Półprodukty i produkty w toku | 16 153 | 13 696 | 13 751 |
| Wyroby gotowe | 63 | 63 | 63 |
| Towary | 1 235 | 1 207 | 1 297 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie | 1 418 | 33 722 | 4 624 |

2.9 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Kredyty bankowe długoterminowe | 9 027 | 10 309 | 10 427 |
| Kredyty bankowe krótkoterminowe | 14 483 | 4 652 | 5 516 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie: | 23 510 | 14 961 | 15 943 |
| do 1 roku | 14 483 | 4 652 | 5 516 |
| od 1 do 3 lat | 6 211 | 7 123 | 6 954 |
| od 3 do 5 lat | 2 816 | 3 186 | 3 473 |
| W okresie od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 Spółka nie korzystała z pożyczek udzielonych przez inne podmioty lub osoby fizyczne. | | | |

2.10 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym: | 3 985 | 4 761 | 6 130 |
| Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE) | 3 985 | 4 761 | 6 130 |
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym: | 5 147 | 4 145 | 3 516 |
| Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 17 | 0 | 25 |
| Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń | 1 877 | 1 276 | 1 733 |
| Inne zobowiązania i rozliczenia | 1 303 | 1 147 | 326 |
| Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE) | 1 950 | 1 722 | 1 432 |
| Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe | 9 132 | 8 906 | 9 646 |

2.11 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym: | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania finansowe pozostałe | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym: | 13 921 | 6 504 | 8 877 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych | 350 | 235 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek | 13 571 | 6 269 | 8 877 |
| Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |
| Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe | 13 921 | 6 504 | 8 877 |

2.12 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Rezerwy na zobowiązania, w tym: | 565 | 212 | 202 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe | 182 | 182 | 179 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe | 30 | 30 | 23 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 353 | 0 | 0 |

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

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu: | 6 625 | 6 187 | 6 187 |
| Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny | 0 | 229 | 0 |
| Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym | 11 | 209 | (648) |
| Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym: | 6 636 | 6 625 | 5 539 |
| Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny | 2 255 | 2 255 | 2 026 |
| Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym | 4 381 | 4 370 | 3 513 |
| Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 |
| Razem (per saldo) rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu | 6 636 | 6 625 | 5 539 |

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

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Aktywa na odroczony podatek dochodowy na początek okresu | 1 026 | 449 | 449 |
| Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym | 135 | 577 | 200 |
| Aktywa na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu | 1 161 | 1 026 | 649 |
| Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 |
| Razem (per saldo) aktywa na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu | 1 161 | 1 026 | 649 |

2.15 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+) | 0 | 0 | 0 |
| Spłata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-) | 0 | 0 | 0 |
| Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+) | 0 | 0 | 0 |
| Spłata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-) | 0 | 0 | 0 |
| Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie: | 0 | 0 | 0 |
| do 1 roku | 0 | 0 | 0 |
| od 1 do 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-) | 0 | 0 | 0 |
| Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie: | 0 | 0 | 0 |
| do 1 roku | 0 | 0 | 0 |
| od 1 do 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 |

2.16 Nota 9 – struktura przychodów

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym: | 25 492 | 79 845 | 12 161 |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług | 23 239 | 72 145 | 10 420 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 002 | 7 254 | 1 601 |
| Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości | 251 | 446 | 140 |
| Dodatkowe informacje: | | | |
| Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych | 44 | 203 | 23 |

2.17 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | 18 408 | 72 051 | 12 676 |
| Koszty sprzedaży | 8 | 2 786 | 658 |
| Koszty ogólnego zarządu | 1 415 | 4 595 | 1 091 |
| Razem koszty działalności (układ funkcjonalny) | 19 831 | 79 432 | 14 425 |

2.18 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Amortyzacja | 2 356 | 8 794 | 2 157 |
| Zużycie materiałów i energii | 11 751 | 43 048 | 7 065 |
| Usługi obce | 5 734 | 15 753 | 3 142 |
| Podatki i opłaty | 215 | 768 | 185 |
| Koszty świadczeń pracowniczych | 2 878 | 10 643 | 2 481 |
| Pozostałe koszty | 281 | 900 | 203 |
| Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów | 0 | 0 | 0 |
| Razem Koszty rodzajowe | 23 215 | 79 906 | 15 233 |
| Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku | (4 554) | (5 164) | (1 785) |
| Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0 | 0 | 0 |
| Koszt sprzedaży towarów i materiałów | 1 170 | 4 690 | 977 |
| Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu | 19 831 | 79 432 | 14 425 |

2.19 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe przychody operacyjne, w tym: | 649 | 5 155 | 655 |
| Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 44 | 0 |
| Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych | 548 | 1 830 | 381 |
| Dotacje z funduszy UE rozliczanie równoległe do ponoszonych kosztów | 0 | 1 448 | 0 |
| Otrzymane pozostałe dotacje | 31 | 216 | 39 |
| Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty | 0 | 138 | 17 |
| Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów | 0 | 114 | 0 |
| Należny zwrot kosztów postępowania sądowego | 63 | 8 | 1 |
| Otrzymane odszkodowania, kary umowne | 2 | 694 | 81 |
| Inne przychody operacyjne | 5 | 542 | 136 |
| Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości | 0 | 121 | 0 |

2.20 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pozostałe koszty operacyjne, w tym: | 308 | 2 048 | 401 |
| Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | 4 | 0 | 0 |
| Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności | 0 | 38 | 0 |
| Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów | 0 | 0 | 0 |
| Odpis aktualizujący wartość środków trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Koszty postępowania sądowego | 0 | 94 | 91 |
| Przekazane darowizny | 3 | 15 | 2 |
| Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych | 0 | 0 | 0 |
| Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych | 0 | 25 | 0 |
| Inne koszty operacyjne | 301 | 1 876 | 308 |

2.21 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Przychody finansowe, w tym: | 351 | 589 | 129 |
| Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności | 27 | 31 | 27 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki od lokat bankowych | 0 | 174 | 0 |
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki od leasingu finansowego | 72 | 354 | 72 |
| Dodatnie różnice kursów walut | 0 | 0 | 0 |
| Inne przychody finansowe | 30 | 30 | 30 |

2.22 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Koszty finansowe, w tym: | 291 | 1 298 | 282 |
| Odsetki od zobowiązań budżetowych | 0 | 3 | 0 |
| Odsetki od kredytów bankowych | 82 | 222 | 44 |
| Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań | (51) | 3 | 3 |
| Odsetki od umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 0 |
| Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu | 34 | 135 | 14 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu odsetek od należności | 147 | 541 | 120 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki) | 0 | 0 | 0 |
| Ujemne różnice kursów walut | 0 | 132 | 94 |
| Inne koszty finansowe | 79 | 262 | 7 |

2.23 Nota 15 – podatek dochodowy

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ustawowa stawka podatku dochodowego | 19% | 19% | 19% |
| Bieżący podatek dochodowy | 132 | 81 | 0 |
| Odroczony podatek dochodowy, w tym: | (124) | (368) | (848) |
| Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy | (135) | (577) | (200) |
| Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy | 11 | 209 | (648) |
| Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat | 8 | (287) | (848) |

2.24 Nota 16 – segmenty operacyjne

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|--|-----------------|----------------|-------------------------------------|--------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów | 24 465 | 1 027 | 0 | 25 492 |
| Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | (17 617) | (791) | 0 | (18 408) |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 6 848 | 236 | 0 | 7 084 |
| Koszty sprzedaży | (8) | 0 | 0 | (8) |
| Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne | 0 | 0 | (1 074) | (1 074) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 6 840 | 236 | (1 074) | 6 002 |
| Przychody finansowe | 0 | 0 | 351 | 351 |
| Koszty finansowe | 0 | 0 | (291) | (291) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 6 840 | 236 | (1 014) | 6 062 |
| Podatek dochodowy | 0 | 0 | (8) | (8) |
| Zysk (strata) netto | 6 840 | 236 | (1 022) | 6 054 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|---|-----------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne | 59 413 | 3 114 | 10 556 | 73 083 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 0 | 0 | 1 375 | 1 375 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 6 569 | 6 569 |
| Zapasy | 43 013 | 1 234 | 0 | 44 247 |
| Należności z tytułu dostaw i usług (netto) | 11 684 | 170 | 237 | 12 091 |
| Nieprzypisane aktywa obrotowe | 0 | 0 | 29 040 | 29 040 |
| Razem aktywa | 114 110 | 4 518 | 47 777 | 166 405 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 13 212 | 514 | 195 | 13 921 |
| Przychody przyszłych okresów | 0 | 0 | 5 935 | 5 935 |
| Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 23 510 | 23 510 |
| Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy | 0 | 0 | 10 530 | 10 530 |
| Razem zobowiązania i rezerwy | 13 212 | 514 | 40 170 | 53 896 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|--|-----------------|----------------|-------------------------------------|--------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów | 74 730 | 5 115 | 0 | 79 845 |
| Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | (68 135) | (3 916) | 0 | (72 051) |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 6 595 | 1 199 | 0 | 7 794 |
| Koszty sprzedaży | (1 556) | (1 230) | 0 | (2 786) |
| Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne | 0 | 0 | (1 488) | (1 488) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 5 039 | (31) | (1 488) | 3 520 |
| Przychody finansowe | 0 | 0 | 589 | 589 |
| Koszty finansowe | 0 | 0 | (1 298) | (1 298) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 5 039 | (31) | (2 197) | 2 811 |
| Podatek dochodowy | 0 | 0 | 287 | 287 |
| Zysk (strata) netto | 5 039 | (31) | (1 910) | 3 098 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku | Wyroby i usługi | Handel hurtowy | Pozycje nie przypisane do segmentów | Razem Spółka |
|---|-----------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne | 61 956 | 3 135 | 10 663 | 75 754 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 0 | 0 | 1 375 | 1 375 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 6 445 | 6 445 |
| Zapasy | 32 474 | 1 207 | 0 | 33 681 |
| Należności z tytułu dostaw i usług (netto) | 3 973 | 190 | 58 | 4 221 |
| Nieprzypisane aktywa obrotowe | 0 | 0 | 22 203 | 22 203 |
| Razem aktywa | 98 403 | 4 532 | 40 744 | 143 679 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 533 | 379 | 592 | 6 504 |
| Przychody przyszłych okresów | 0 | 0 | 6 483 | 6 483 |
| Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego | 0 | 0 | 14 961 | 14 961 |
| Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy | 0 | 0 | 9 276 | 9 276 |
| Razem zobowiązania i rezerwy | 5 533 | 379 | 31 312 | 37 224 |

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

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

2.25 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - hipoteka na nieruchomości | 0 | 0 | 0 |
| Należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej - zastaw rejestrowy na środkach trwałych | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN | Koniec okresu 31.03.2023 | Koniec okresu 31.12.2022 | Koniec okresu 31.03.2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Wystawione weksle zabezpieczające, w tym: | 36 497 | 38 146 | 49 888 |
| kredyty bankowe | 18 292 | 18 292 | 23 292 |
| zobowiązania leasingowe | 0 | 0 | 0 |
| otrzymane dotacje z funduszy UE | 17 260 | 17 260 | 25 956 |
| inne (odrębna specyfikacja) | 945 | 2 594 | 640 |
| Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym: | 131 468 | 137 514 | 122 232 |
| Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 28 326 | 30 876 | 25 140 |
| Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych | 35 393 | 35 441 | 35 318 |
| Zabezpieczenie na zapasach | 0 | 0 | 0 |
| Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej | 39 866 | 39 914 | 35 141 |
| Cesja przyszłej wierzytelności od BGK | 0 | 0 | 0 |
| Dobrowolne poddanie się egzekucji | 27 883 | 31 283 | 26 633 |
| Razem zobowiązania warunkowe | 167 965 | 175 660 | 172 120 |

2.26 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązаныmi

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|--|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| | | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu | Wartość transakcji | Saldo na koniec okresu |
| Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym: | | 0 | 0 | 25 | 3 | 0 | 0 |
| Helf S.C. Pszczyna | współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Szymczak Jakub MAK | zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs) | 0 | 0 | 5 | 3 | 0 | 0 |
| Duda Małgorzata (Wiktor) | prokurent, akcjonariusz | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Duda Małgorzata (Wąs) | prokurent, akcjonariusz, dyrektor finansowy | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 300000 Guitars Lukasz Duda | syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor) | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Joanna Duda Szymczak | córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs) | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Inter Bud A.Gotz | córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz | 0 | 0 | 13 | 0 | 0 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|---|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | 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: | | 3 | 2 | 55 | 7 | 12 | 0 |
| Helf S.C. Pszczyna | współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda | 3 | 2 | 55 | 7 | 12 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|--|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | 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: | | 46 | 4 040 | 208 | 4 040 | 22 | 4 072 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | objęcie udziałów w kapitale zakładowym | 0 | 4040 | 0 | 4040 | 0 | 4040 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | udzielone pożyczki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | naliczone odsetki od pożyczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | pozostałe należności | 46 | 0 | 208 | 0 | 22 | 32 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | należności z tyt.zapłaconych zaliczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Podmioty powiązane Dane w tys.PLN | Funkcja lub charakter powiązania | Okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 | | Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | | Okres od 01.01.2022 do 31.03.2022 | |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | 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: | | 728 | 348 | 3140 | 228 | 525 | 345 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | zakup wyrobów, towarów i usług | 728 | 348 | 3140 | 228 | 525 | 345 |
| Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o. | zaliczki na dostawy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

W okresie kończącym się 31.03.2023 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 17,79% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek wynosi 10,20% natomiast w aktywach obrotowych wzrost wynosi 67,26%. W odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to odpowiednio spadek w aktywach trwałych o 9 204 tys. PLN oraz wzrost aktywów obrotowych o 34 334 tys. PLN.

W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 11,32% tj. o 11 441 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 10,98% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych wzrosła o 89,97% tj. o 16 134 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 31.03.2022 roku.

Na koniec I kwartału 2023 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 25 492 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 109,62%.

Zysk netto na dzień 31.03.2023 roku wyniósł 6 054 tys. PLN.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| PREZES ZARZĄDU JÓZEF DUDA | WICEPREZES ZARZĄDU STANISŁAW DUDA |
|--|--|
| | |

Pszczyna, dnia 15 maja 2023 roku.