

GRUPA KAPITAŁOWA  
PATENTUS S.A.  
z siedzibą w Pszczynie, ul. Górnośląska 11

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE  
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ  
PATENTUS S.A.  
za okres od 1 stycznia 2024 roku  
do 30 czerwca 2024 roku**

Pszczyna, dnia 29 sierpnia 2024 roku

<b>PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2024 ROKU DO 30 CZERWCA 2024 ROKU .....</b>	<b>5</b>
<b>1) ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. ....</b>	<b>5</b>
<b>2) OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM. ....</b>	<b>6</b>
2.1 Skonsolidowany bilans:.....	6
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat: .....	8
2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:.....	8
2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym:.....	9
2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:.....	10
2.6 Wybrane dane finansowe: .....	11
<b>3) OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO. ....</b>	<b>13</b>
<b>4) ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH.....</b>	<b>20</b>
4.1. Umowy kredytowe Jednostki Dominującej : .....	20
4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.: 22	
4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	22
4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.: 30	
4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A. ....	32
<b>5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE. ....</b>	<b>35</b>
<b>6 WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SPRAWOZDANIE NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB</b>	

**WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA ORAZ JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ..... 36**

**7 OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA BĘDĄCEGO JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, KTÓRY NA PODSTAWIE OBOWIĄZUJĄCYCH GO PRZEPISÓW NIE MA OBOWIĄZKU LUB MOŻE NIE SPORZĄDZAĆ SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH - DODATKOWO WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI; ..... 38**

**8 WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI. .... 40**

**9 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE PÓŁROCZNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH. .... 40**

**10 WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA LUB JEDNOSTKI ZALEŻNEJ OD NIEGO NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU PÓŁROCZNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZB POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU. .... 40**

**11. 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 ODREBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB. .... 42**

**12. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ..... 43**

**a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej. .... 43**

b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A. .... 44

13. Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem: ..... 45

a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, ..... 45

c) informacji o przedmiocie transakcji, ..... 45

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, 45

e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta. .... 45

14. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKЦИИ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE. ... 47

15. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELONEJ GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI SANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA. .... 47

16. INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ. .... 47

17. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KWARTAŁU. .... 48

<b>18.</b>	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A.</b> .....	<b>50</b>
<b>18.1</b>	<b>Bilans:</b> .....	<b>50</b>
<b>18.2</b>	<b>Rachunek zysków i strat</b> .....	<b>51</b>
<b>18.3</b>	<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów:</b> .....	<b>51</b>
<b>18.4</b>	<b>Zestawienie zmian w kapitale własnym:</b> .....	<b>52</b>
<b>18.5</b>	<b>Rachunek przepływów pieniężnych:</b> .....	<b>53</b>
<b>18.6</b>	<b>Wybrane dane finansowe:</b> .....	<b>54</b>
<b>19.</b>	<b>PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA.</b> .....	<b>56</b>
	<b>OŚWIADCZENIE ZARZĄDU</b> .....	<b>56</b>

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
 za okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 czerwca 2024 roku**

**1) Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. („Grupa Kapitałowa”) za półroczny okres sprawozdawczy zakończony 30 czerwca 2024 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (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. W celu pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej powinno być czytane z uwzględnieniem informacji zawartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej sporządzonym na dzień 30 czerwca 2024 roku oraz jednostkowym sprawozdaniu finansowym PATENTUS S.A. („Jednostka Dominująca”) sporządzonym na dzień 30 czerwca 2024 roku. Sprawozdania te będą dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem [www.patentus.eu](http://www.patentus.eu) w terminie zgodnym z raportem bieżącym dotyczącym terminu przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego

za I półrocze 2024 roku tj. 30 sierpnia 2024 roku. W treści sprawozdań finansowych zawarto m.in. zapisy zgodnie z § 66 ust. 8 pkt 2-12 oraz § 69 ust. 1-4. 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. 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 wycenione w wartości godziwej.

Grupa Kapitałowa skorzystała z przysługującego jej prawa wynikającego z par. 10 MSR 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”; „sprawozdanie z całkowitych dochodów” składa się z dwóch elementów, mianowicie z „rachunku zysków i strat” oraz odrębnego „sprawozdania z całkowitych dochodów”.

## 2) Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w półrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

### 2.1 Skonsolidowany bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023
<b>I.Aktywa trwale</b>		<b>77 854</b>	<b>77 587</b>	<b>79 223</b>
1.Wartości niemater. i prawne	1	4 788	5 396	5 314
2.Rzeczowe aktywa trwale	2	69 983	70 024	71 366
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 380	1 380	1 375
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		0	0	0
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje		0	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	674	646	720
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	1 029	141	0
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	448
<b>II.Aktywa obrotowe</b>		<b>134 328</b>	<b>183 064</b>	<b>85 935</b>
1.Zapasy	5	39 756	37 985	36 318
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	11 341	90 318	17 556
3. Inne aktywa finansowe		74 896	40 426	0
4.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	592	1 479	1 753
5.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	0
6.Środki pieniężne	6	7 743	12 856	30 308
<b>Aktywa razem</b>		<b>212 182</b>	<b>260 651</b>	<b>165 158</b>

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023
<b>I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)</b>	7	<b>162 105</b>	<b>169 386</b>	<b>124 461</b>
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej</b>		<b>161 197</b>	<b>168 490</b>	<b>123 693</b>
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	7	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	7	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	7	9 990	9 990	9 617
4.Zyski zatrzymane	7	132 959	140 252	95 828
<b>Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące</b>	7	<b>908</b>	<b>896</b>	<b>768</b>
<b>II.Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>16 007</b>	<b>17 683</b>	<b>20 420</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	4 754	5 975	8 025
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	63	76	22
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	3 819	4 167	4 955
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	263	265	205
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	7 108	7 200	7 213
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>34 070</b>	<b>73 582</b>	<b>20 277</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	3 511	4 325	4 340
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	8 420	47 589	8 176
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	20 191	14 510	7 680
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	35	5 169	35
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	1 913	1 989	46
<b>Pasywa razem</b>		<b>212 182</b>	<b>260 651</b>	<b>165 158</b>

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

**2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:**

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	48 728	23 012	80 817	55 101
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(35 362)	(17 083)	(58 705)	(40 426)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>13 366</b>	<b>5 929</b>	<b>22 112</b>	<b>14 675</b>
IV. Koszty sprzedaży	12	(2 174)	(2 032)	(996)	(854)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(4 277)	(2 659)	(3 295)	(1 677)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	1 051	402	1 526	877
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	24	332	(975)	(667)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>7 990</b>	<b>1 972</b>	<b>18 372</b>	<b>12 354</b>
IX. Przychody finansowe	15	1 974	1 622	640	288
X. Koszty finansowe	16	(699)	(402)	(659)	(362)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>9 265</b>	<b>3 192</b>	<b>18 353</b>	<b>12 280</b>
XII. Podatek dochodowy	17	(1 798)	(1 775)	(498)	(475)
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>7 467</b>	<b>1 417</b>	<b>17 855</b>	<b>11 805</b>
<b>Dodatkowe informacje</b>					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		7 454	1 403	17 831	11 780
Udziałom niekontrolującym		13	14	24	25
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):					
podstawowy		0,25	0,05	0,61	0,40
rozwodniony		0,25	0,05	0,61	0,40
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

**2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:**

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>7 467</b>	<b>1 417</b>	<b>17 855</b>	<b>11 805</b>
<b>Inne całkowite dochody, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>7 467</b>	<b>1 417</b>	<b>17 855</b>	<b>11 805</b>
<b>Dodatkowe informacje:</b>					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		7 454	1 403	17 831	11 780
Udziałom niekontrolującym		13	14	24	25



## 2.4 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		
<b>Stan na 01 stycznia 2024 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 990</b>	<b>140 252</b>	<b>168 490</b>	<b>896</b>	<b>169 386</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	(7 293)	(7 293)	12	(7 281)
<b>Stan na 30 czerwca 2024 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 990</b>	<b>132 959</b>	<b>161 197</b>	<b>908</b>	<b>162 105</b>
<b>Stan na 01 stycznia 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 617</b>	<b>78 401</b>	<b>106 266</b>	<b>742</b>	<b>107 008</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	373	61 851	62 224	154	62 378
<b>Stan na 31 grudnia 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 990</b>	<b>140 252</b>	<b>168 490</b>	<b>896</b>	<b>169 386</b>
<b>Stan na 01 stycznia 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 617</b>	<b>78 401</b>	<b>106 266</b>	<b>742</b>	<b>107 008</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	17 427	17 427	26	17 453
<b>Stan na 30 czerwca 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 617</b>	<b>95 828</b>	<b>123 693</b>	<b>768</b>	<b>124 461</b>

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

**2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
<b>Działalność operacyjna</b>				
Zysk (strata) brutto	9 265	3 192	18 353	12 280
Podatek dochodowy	(1 798)	(1 775)	(498)	(475)
Zysk (strata), przypadający na właścicieli jednostki dominującej	7 454	1 403	17 831	11 780
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	13	14	24	25
<b>Korekty razem</b>	<b>28 585</b>	<b>(39 094)</b>	<b>261</b>	<b>14 286</b>
Amortyzacja	5 018	2 519	4 647	2 238
Amortyzacja pokryta dotacją	0	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	320	313
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	(139)	492	276
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(50)	(1)	(13)	(17)
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony	(78)	(75)	0	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	173	(252)	(464)
Zmiana stanu zapasów	(1 771)	(20)	(2 125)	8 826
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	81 155	(33 919)	(6 676)	7 516
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(48 636)	(5 318)	3 399	(4 744)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	24	450	323
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)	0	(451)	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	(7 053)	(1 887)	19	19
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>37 850</b>	<b>(35 902)</b>	<b>18 116</b>	<b>26 091</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82	(592)	100	24
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 398)	(1 918)	(938)	(457)
Nabycie środków trwałych w budowie	0	0	0	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe	(3 111)	(5 925)	0	0
Nabycie prac rozwojowych w toku	0	85	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty	(66 147)	7 942	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	31 677	31 677	0	0
Spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostce zależnej pożyczek	0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(41 897)</b>	<b>31 269</b>	<b>(838)</b>	<b>(433)</b>
<b>Działalność finansowa</b>				
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	0	0	0	15
Spłata kredytów i pożyczek	(1 998)	(971)	(2 700)	(1 562)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe	0	0	0	516
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	12	2 897	(3 038)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	932	489	(19)	(9)
Zapłacone odsetki	0	139	(492)	(276)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(1 066)</b>	<b>(331)</b>	<b>(314)</b>	<b>(4 354)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>	<b>(5 113)</b>	<b>(4 964)</b>	<b>16 964</b>	<b>21 304</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>(5 113)</b>	<b>(4 964)</b>	<b>16 964</b>	<b>21 304</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu	12 856	12 707	13 344	9 004
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>	<b>7 743</b>	<b>7 743</b>	<b>30 308</b>	<b>30 308</b>
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	1 303	(7 779)	66	(992)

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

**2.6 Wybrane dane finansowe:**

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
I.Przychody netto ze sprzedaży	48 728	23 012	80 817	55 101	11 285	5 350	17 463	12 132
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 990	1 972	18 372	12 354	1 850	458	3 970	2 720
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	9 265	3 192	18 353	12 280	2 146	742	3 966	2 704
IV.Zysk (strata) netto	7 467	1 417	17 855	11 805	1 729	329	3 858	2 599
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	7 454	1 403	17 831	11 780	1 726	326	3 853	2 594
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	13	14	24	25	3	3	5	6
VII.Całkowity dochód ogółem	7 467	1 417	17 855	11 805	1 729	329	3 858	2 599
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	7 454	1 403	17 831	11 780	1 726	326	3 853	2 594
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	13	14	24	25	3	3	5	6
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	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgowa na jedną akcję ( w PLN/EUR )	5,46	(0,41)	4,19	0,39	1,27	(0,09)	0,97	0,09
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozdzielony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej ( w PLN/EUR )	0,25	0,05	0,61	0,40	0,06	0,01	0,14	0,09
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	37 850	(35 902)	18 116	26 091	8 766	(8 347)	3 914	5 745
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(41 897)	31 269	(838)	(433)	(9 703)	7 270	(181)	(95)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 066)	(331)	(314)	(4 354)	(247)	(77)	(68)	(959)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(5 113)	(4 964)	16 964	21 304	(1 184)	(1 154)	3 666	4 691
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,3178	4,3011	4,6280	4,5419

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023
XVII.Aktywa trwałe	77 854	77 587	79 223	18 051	17 844	17 802
XVIII.Aktywa obrotowe	134 328	183 064	85 935	31 145	42 103	19 310
XIX.Aktywa razem	212 182	260 651	165 158	49 196	59 947	37 112
XX.Zobowiązania długoterminowe	16 007	17 683	20 420	3 711	4 067	4 588
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	34 070	73 582	20 277	7 899	16 923	4 556
XXII. Kapitał własny	162 105	169 386	124 461	37 585	38 957	27 967
XXIII. Kapitał własny przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	161 197	168 490	123 693	37 375	38 751	27 794
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 736	2 714	2 652
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	908	896	768	211	206	173
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,3130	4,3480	4,4503

**Tabela kursów:**

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2024 do 30.06.2024	4,3178	4,2528	4,4016	4,3130
od 01.04.2024 do 30.06.2024	4,3011	4,2528	4,3608	4,3130
od 01.01.2023 do 31.12.2023	4,5437	4,3053	4,7895	4,3480
od 01.01.2023 do 30.06.2023	4,6280	4,4286	4,7895	4,4503
od 01.04.2023 do 30.06.2023	4,5419	4,4286	4,6902	4,4503

W I połowie 2024 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 28,47% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2023 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 1 369 tys. PLN co stanowiło 1,73% natomiast aktywa obrotowe zwiększyły się o 56,31%. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 37 644 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2023 roku, co stanowiło wzrost o 30,25%. Można zaobserwować spadek zobowiązań długoterminowych w stosunku do I półrocza 2023 roku tj. o 4 413 tys. PLN co stanowiło spadek o 21,61% zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o 13 793 tys. PLN co stanowiło wzrost o 68,02%.

W analizowanym półroczu 2024 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zmniejszyły się o 39,71% i wyniosły 48 728 tys. PLN, a odpowiadające im koszty zmniejszyły się o 39,76% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto wykazał kwotę 13 366 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2024 roku wyniósł 7 467 tys. PLN.

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

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

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

- spadek zamówień z branży górniczej,
- istotne zmiany związane z realizacją już podpisanych kontraktów oraz trudności w pozyskiwaniu nowych zamówień,
- ograniczenie lub wstrzymanie realizacji obsługi zleceń serwisowych,
- wzrost cen niektórych materiałów produkcyjnych, jak również części,
- wystąpienie ryzyka związanego z istotnym wahaniem się kursów walut.

### **3) Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego.**

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

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

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

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

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

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

#### Ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników

W działalności Jednostki Dominującej kwalifikacje pracowników stanowią jedną z wyższych wartości. PATENTUS S.A. zatrudnia wykwalifikowaną kadrę inżynierską, ekonomiczną i finansową, która stanowi kluczową grupę pracowników. Spółka współpracuje z PPHU Mirpol Mirosław Kobiór z siedzibą w Pszczynie, firmą prywatną posiadającą wykwalifikowaną kadrę produkcyjną świadczącą usługi pracy przy użyciu maszyn i urządzeń Jednostki Dominującej, pod nadzorem kadry inżynierskiej oraz w oparciu o patenty, rozwiązania oraz dokumentację PATENTUS S.A. W ocenie Zarządu istnieje niewielkie ryzyko zakończenia trwającej kilkanaście lat współpracy. Rozwiązanie umowy mogłoby spowodować okresowe trudności w produkcji, jednakże w takim przypadku PATENTUS S.A. dążyć będzie do przejęcia większości pracowników kontrahenta, dla którego jest znaczącym odbiorcą usług. Jednostki zależne także opierają swoją działalność na doświadczeniu, kwalifikacjach i umiejętnościach kadry pracowniczej. Ewentualna utrata wykwalifikowanej kadry pracowniczej, związana z dużą konkurencją wśród pracodawców, a co za tym idzie rotacją pracowników, może wpłynąć na prawidłowy przebieg procesu produkcyjnego a także na pozycję Spółki na rynku. Aby zminimalizować to ryzyko Zarządy Spółek starają się utrzymywać wynagrodzenie na konkurencyjnym poziomie, co może skutkować wzrostem kosztów zatrudnienia.

#### Ryzyko zatrzymania produkcji w wyniku awarii lub zniszczenia majątku produkcyjnego

Działalność Grupy Kapitałowej opiera się w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez jednostki Grupy może skutkować czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów – co może skutkować pogorszeniem poziomu sprzedaży. Jednostki Grupy Kapitałowej ubezpieczyły majątek produkcyjny oraz nieruchomości według wartości odtworzeniowej.

#### Ryzyko związane z nieterminowymi zapłatami

Grupa Kapitałowa PATENTUS S.A. realizuje dla odbiorców krajowych szereg projektów związanych z produkcją maszyn i urządzeń oraz z usługami remontowymi tych urządzeń. Ewentualne opóźnienia płatności przez kontrahenta mogą negatywnie oddziaływać na wskaźniki płynności finansowej Grupy Kapitałowej oraz mogą prowadzić do wzrostu kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystaniem obcych źródeł finansowania.

### Ryzyko związane z przetargami publicznymi

Znaczna część przychodów Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. pochodzi z realizacji wygranych przetargów publicznych, w których podstawowy wpływ na końcowy rezultat ma oferowana cena. Obecnie Spółki Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. kalkulują oferty cenowe na poziomie zapewniającym godziwą marżę, co nie zawsze może występować w przyszłości. Dodatkowym elementem zwiększającym ryzyko uzyskania ewentualnie gorszych wyników finansowych jest oprotowanie postanowień przetargowych przez konkurencję, co prowadzi do wydłużenia czasu podpisania kontraktów lub w skrajnych przypadkach do anulowania przetargu.

### Ryzyko kursowe

Istnieje ryzyko niekorzystnych dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. gwałtownych zmian kursu złotówki w stosunku do innych walut. Zjawisko to może mieć wpływ ( w świetle przyjętej przez Zarząd Jednostki Dominującej strategii) na kształtowanie się wyników Grupy Kapitałowej, w związku z założeniem zwiększenia eksportu towarów i usług. Znaczne umocnienie się złotówki może spowodować spadek rentowności kontraktów eksportowych. Zmiany kursu złotówki mają także istotne znaczenie dla kredytów zaciągniętych w walucie obcej.

Transakcje na instrumentach pochodnych są przedstawione w Sprawozdaniu finansowym skonsolidowanym w nocy 30 oraz w nocy 20.

### Ryzyko wynikające z udzielonych zabezpieczeń na majątku

Jedną z form zabezpieczenia udzielanych przez banki kredytów są hipoteki oraz zastawy rejestrowe na aktywach produkcyjnych oraz zapasach. W przypadku zaistnienia sytuacji, w której Grupa Kapitałowa nie regulowałaby zobowiązań wynikających z umów kredytowych banki mogą zaspokoić roszczenie, przejmując przedmiot zastawu. Sytuacja taka może wpłynąć na procesy produkcyjne, a co się z tym wiąże na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa reguluje swoje zobowiązania regularnie i w chwili obecnej takie zagrożenie nie występuje.

### Ryzyko wynikające z uzyskanych dotacji z funduszy UE.

Spółka zawarła umowy z jednostką zarządzającą funduszami strukturalnymi dotyczące dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej zakupu nowych maszyn i urządzeń oraz umowy dotyczące refundacji poniesionych kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z tych umów. W przypadku niewykonania wskaźników ujętych w umowach z jednostką zarządzającą danym funduszem strukturalnym, może zaistnieć konieczność zwrotu części lub całości dotacji wraz z odsetkami. Maksymalna kwota zwrotu wynosi około 40 908 tys. PLN (bez uwzględnienia ewentualnych odsetek).

### Ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców i dostawców.

Wysokość przychodów Spółki uzależniona jest w znacznym stopniu od bieżącej koniunktury w branży węgla kamiennego w Polsce. Ponad 64 % przychodów Spółki w badanym okresie 2024 roku oraz ponad 78 % w analogicznym okresie 2023 roku było zrealizowane na rzecz odbiorców z branży górniczej takich jak Jastrzębska Spółka Węglowa S.A., PG Silesia Sp. z o.o., PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A., JZR Sp. z o.o. i Polska Grupa Górnicza S.A. Pozostała sprzedaż realizowana była między innymi na rzecz takich odbiorców jak: Ungarex S.C., Becker-Warkop Sp. z o.o., TIM INVEST d.o.o. Beograd, SBM Mineral Processing GmbH czy J.D. Austria GmbH. Wartość przychodów z tytułu realizacji umów na rzecz w/w klientów wynosiła w 2024 roku prawie 35 %, a w 2023 roku ponad 21 % w stosunku do sprzedaży ogółem. Pogorszenie sytuacji finansowej głównych klientów z tej branży skutkować może pogorszeniem się wyników finansowych Spółki. Zakończenie współpracy lub ograniczenie zamówień płynących z tych podmiotów miałyby istotny, negatywny wpływ na poziom przychodów oraz sytuację finansową Spółki. Realizowanym przez ostatnie lata celem Zarządu jest dywersyfikacja źródeł przychodów, między innymi, poprzez rozpoczęcie dostaw maszyn i urządzeń górniczych na rynki wschodnie i dalekowschodnie, a także eksport konstrukcji spawanych i urządzeń na rynki Unii Europejskiej. Aby jeszcze bardziej zmniejszyć ryzyko uzależnienia od znaczących odbiorców, Spółka szuka także klientów spoza branży górniczej.

### Ryzyko stosowania prawa podatkowego i zmian regulacji prawnych.

Polski system podatkowy charakteryzuje się brakiem stabilności. Przepisy podatkowe bywają zmieniane niezwykle często, wielokrotnie na niekorzyść podatników. Zmiany prawa podatkowego mogą także wynikać z konieczności wdrażania nowych rozwiązań przewidzianych w prawie Unii Europejskiej, wynikających z wprowadzenia nowych lub zmiany już istniejących regulacji w zakresie podatków. W praktyce organy podatkowe stosują prawo opierając się nie tylko bezpośrednio na przepisach, ale także na ich interpretacjach dokonywanych przez organy wyższej instancji oraz orzeczeniach sądów. Takie interpretacje ulegają również zmianom, są zastępowane innymi lub też pozostają ze sobą w sprzeczności. W pewnym stopniu dotyczy to również orzecznictwa sądowego. Powoduje to brak pewności co do sposobu zastosowania prawa przez organy podatkowe albo automatycznego stosowania go zgodnie z posiadanymi w danej chwili interpretacjami, które mogą nie przystawać do różnorodnych, często skomplikowanych stanów faktycznych występujących w obrocie gospodarczym. Do zwiększenia tego ryzyka przyczynia się dodatkowo niejasność wielu przepisów składających się na polski system podatkowy. Z jednej strony wywołuje to wątpliwości co do właściwego stosowania przepisów, a z drugiej powoduje konieczność brania pod uwagę w większej mierze wspomnianych interpretacji podatkowych. W przypadku



regulacji podatkowych, które zostały oparte na przepisach obowiązujących w Unii Europejskiej i powinny być z nimi w pełni zharmonizowane, należy zwrócić uwagę na ryzyko ich stosowania związane z często niewystarczającym poziomem wiedzy na temat przepisów unijnych, do czego przyczynia się fakt, iż są one relatywnie nowe w polskim systemie prawnym. Może to skutkować przyjęciem interpretacji przepisów prawa polskiego pozostającej w sprzeczności z regulacjami obowiązującymi na poziomie Unii Europejskiej. Liczne zmiany następują również w innych dziedzinach prawa, które również mogą mieć wpływ na Grupę Kapitałową. Wprowadzane zmiany prawne mogą potencjalnie rodzić ryzyko związane z problemami interpretacyjnymi, brakiem praktyki orzeczniczej, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez sądy lub organy administracji publicznej. W celu zabezpieczenia Spółki przed ewentualnymi konsekwencjami karnoskarbowymi Emitent zawarł z Colonnade Insurance S.A. działająca w Polsce przez Colonnade Insurance Societe Anonyme Oddział w Polsce. Polisę Ubezpieczenia: Ubezpieczenie Ochrony Skarbowej i Podatkowej obowiązującą od 25.03.2024 roku do 24.03.2025 roku.

#### 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 z tytułu dostaw i usług jest wysokie i związane jest z ograniczoną liczbą istotnych odbiorców wyrobów, usług i towarów. Według danych na dzień 30 czerwca 2024 roku, co przedstawiono w Nocie 18, suma sald należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla kontrahentów z branży górniczej stanowiła ponad 52 % łącznego salda należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu. Na dzień 30 czerwca 2023 roku wskaźnik koncentracji należności wynosił ponad 88 %. Powyższa analiza wskazuje na ryzyko kredytowe Spółki Dominującej i Grupy Kapitałowej. Specyfikacja należności według okresów przeterminowania oraz wysokość odpisów aktualizujących należności została przedstawiona w Nocie 4. W ocenie Grupy Kapitałowej maksymalne ryzyko niespłacenia salda należności równe jest utworzonym na poszczególne dni bilansowe odpisom aktualizującym stan należności handlowych.

#### 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, kredyt kupiecki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości. Grupa Kapitałowa musi mieć stały dostęp do rynków finansowych, dlatego jest narażona 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. Ze względu na

wysoką ocenę zdolności kredytowej Spółki Dominującej w ocenie Zarządu - nie istnieje zagrożenie utraty dostępu do źródeł finansowania.

W celu zapewnienia płynności finansowej Spółka zawarła umowę faktoringu właściwego pełnego z firmą faktoringową Kuke Finance S.A. w Warszawie (umowa 0096/2017 z 29.11.2017 r.) W/w umowa została zawieszona do dnia 29.11.2024 roku.

Miarą ryzyka płynności jest stopień dopasowania przepływów pieniężnych (wpływów i wydatków) w okresie do 3 miesięcy, w okresie od 4 do 12 miesięcy, w okresie od 1 do 5 lat oraz powyżej 5 lat. Do wpływów zaliczono saldo należności z tytułu dostaw oraz saldo należności tytułu zawartej umowy leasingu, które zostało powiększone o stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i dostępne saldo nie wykorzystanego kredytu w rachunku bieżącym. Do wydatków zaliczono wartość wymagalnych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, umów leasingu, które zostały powiększone o wymagalne w okresie odsetki oraz wartość pozostałych zobowiązań finansowych.

Kolejną miarą ryzyka płynności, która jest monitorowana przez Jednostkę Dominującą, jest analiza poziomu kapitałów własnych. Analiza poziomu kapitałów własnych jest dokonywana na podstawie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów oraz wskaźnika poziomu zadłużenia.

Wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów jest obliczany jako proporcja sumy kapitałów własnych do sumy bilansowej aktywów na określony dzień bilansowy. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika udziału kapitału własnego w finansowaniu aktywów na poziomie nie niższym niż 0,6. Na dzień 30.06.2024 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 0,76.

Wskaźnik poziomu zadłużenia jest obliczany jako proporcja sumy zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego do sumy wartości EBITDA. Wartość EBITDA jest sumą zysku z działalności operacyjnej i amortyzacji. Grupa Kapitałowa zakłada utrzymanie wskaźnika poziomu zadłużenia na poziomie nie wyższym niż 2,7. Na dzień 30.06.2024 roku wskaźnik ten kształtuje się na poziomie 0,32.

#### Ogólny opis ryzyka związanego z podmiotem zależnym Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

Spółka zależna, Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o., w chwili obecnej opiera swoją działalność na jednostkowych zamówieniach dla konkretnych klientów. W związku z tym trudne do zaplanowania są procesy przygotowania produkcji; zaopatrzenia w materiały oraz remonty parku maszynowego, co wiąże się często z koniecznością ponoszenia wyższych kosztów przy ich realizacji. Zarząd jednostki zależnej będzie dążyć do zawierania umów

długoterminowych, które pozwolą określić planowaną wielkość obrotów na dany rok, jak i rodzaje dostarczanych produktów.

Zarząd jednostki zależnej świadomy jest ryzyka odpowiedzialności za jakość dostarczanych urządzeń oraz terminowości wykonanych usług jako ważny element zawieranych umów. Ze względu na stale przebiegający proces kształtowania poszczególnych komórek struktury organizacyjnej zakładu, nadal istnieje duże ryzyko niestabilności kadr.

Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. opiera swoją działalność w znaczącym stopniu na wykorzystaniu majątku produkcyjnego. Zniszczenie trwałego majątku rzeczowego posiadanego przez Spółkę skutkowałoby czasowym wstrzymaniem realizacji kontraktów, a w skrajnym przypadku brakiem zdolności do realizacji podpisanych umów, co wpłynęłoby negatywnie na poziom sprzedaży. Spółka ubezpieczyła majątek produkcyjny oraz nieruchomości.

Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie posiada jeszcze wypracowanych rezerw finansowych. Aktualną działalność inwestycyjną realizuje w większości w oparciu o zewnętrzne źródła finansowania takie jak pozyskanie nowych kredytów. Opóźnienia płatnicze mają bardzo duży wpływ na płynność finansową Spółki, podwyższając równocześnie koszty finansowej działalności spowodowane ewentualnymi odsetkami za nieterminowe płatności.

Zmiany cen na rynkach światowych podstawowych surowców używanych przez Spółkę do produkcji m.in. stal, wyroby hutnicze mają znaczący wpływ na cenę wyrobu finalnego. Spółka stara się wliczać w ceny efekty podwyżek, jednakże duże i nagłe wzrosty cen materiałów mogą w krótkim okresie odbić się negatywnie na wynikach finansowych Spółki.

Jednostka zależna nadal kształtuje strukturę swoich dostawców, opierając się również w ich wyborach na doświadczeniu PATENTUS S.A. w grupie wyrobów stalowych (blachy i profile walcowane) podstawowym materiale produkcyjnym. Struktura ta nie jest jeszcze trwała i może się znacznie zmienić w roku następnym.

Podobnie jak w gronie dostawców Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. kształtuje dopiero grono swoich odbiorców. Do chwili obecnej przychody Spółki nie są uzależnione od żadnego z nich, a struktura kierunków sprzedaży jeszcze nieustabilizowana.

Dodatkowej informacji dotyczącej analizy ryzyka została przedstawiona w nocie 20 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W nocie 18 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawiono informację dotyczącą ryzyka koncentracji transakcji handlowych.

**4) Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.**

Poniżej opisano istotne dokonania Emitenta w tym umowy handlowe oraz umowy udzielenia gwarancji, które zostały zawarte w okresie I półrocza 2024 roku.

**4.1. Umowy kredytowe Jednostki Dominującej :**

W prezentowanym okresie Spółka Dominująca PATENTUS S.A. zaciągnęła następujące umowy kredytowe:

- 1) Umowa o otwarcie linii gwarancji bankowych nr 1222953/02/24/G zawartą z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. (Bank) z siedzibą w Warszawie a PATENTUS S.A. („Zleceniodawcą”):
  - ✓ Bank otwiera Zleceniodawcy linię gwarancji bankowych do łącznej wysokości 1.000.000,00 PLN z terminem ważności do dnia 19 stycznia 2025 roku;
  - ✓ Bank przyjmuje zlecenia udzielenia gwarancji określające termin ważności gwarancji nie przekraczający daty 19 stycznia 2030 roku;
  - ✓ Bank będzie wystawiał gwarancje w ramach linii gwarancji bankowych zgodnie z danymi zawartymi w zleceniach udzielenia gwarancji, z okresem obowiązywania maksymalnie do 60 miesięcy od daty wystawienia gwarancji;
  - ✓ Prawne zabezpieczenia linii gwarancji bankowych: hipoteka umowna łączna stanowiąca zabezpieczenie Umowy do sumy 1.700.000,00 PLN ustanowiona z drugim pierwszeństwem po hipotece umownej łącznej do sumy 11 900 000,00 PLN ustanowionej na rzecz Banku na zabezpieczenie kredytu udzielonego na mocy Umowy o kredyt w rachunku bieżącym Nr 1222953/151/K/RB/23 z dnia 15.09.2023 roku, współobciążająca następujące nieruchomości/ przysługujące prawa:
    - prawo użytkowania wieczystego wraz z budynkami i urządzeniami na użytkowanym gruncie, stanowiącym nieruchomość położoną w Pszczynie, obejmującym działki nr 1704/7,2103/7, 2104/7, opisanym w księdze wieczystej KW nr KA1P/00022605/8, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych;
    - nieruchomość gruntową, położoną w Pszczynie, obejmującą działkę nr 1920/7, opisaną w księdze wieczystej KW nr KA1P/00048136/7, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych; cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej; weksel własny in blanco; pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na Rachunku bieżącym oraz wszelkich innych rachunkach Zleceniodawcy prowadzonych przez Bank.

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

- 1) Umowa o udzielenie gwarancji bankowej nr 06 1020 2313 0000 3196 0212 5441 zawarta w dniu 06.06.2024 roku. Przedmiotem umowy jest udzielenie gwarancji bankowej do kwoty 60 000 EUR ważnej do dnia 15.06.2025 roku. Gwarancja stanowi regwarancję dla OTP BANKA SRBIJA AKCIONARSKO DRUSTVO NOVI SAD, która zabezpiecza gwarancję dobrego wykonania umowy, ważną do dnia 31.05.2025 roku, na zabezpieczenie zobowiązań względem AKCIONARSKO DRUSTVO ELEKTROPRIVREDA SRBIJE BEOGRAD, w związku z podpisanym kontraktem. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej stanowi przelew na rachunek PKO BP S.A. środków pieniężnych w wysokości 60 000 EUR. Zabezpieczenie pozostaje w mocy do dnia spłaty wszelkich zobowiązań Emitenta wynikających z w/w umowy. Umowa przeniesienia własności środków pieniężnych (umowa kaucji) zawarta 06.06.2024 roku w celu zabezpieczenia spłaty zabezpieczonych wierzytelności wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej – kaucja w kwocie 60 000 EUR na okres do dnia całkowitej spłaty albo do dnia upływu terminu gwarancji, w przypadku gdy nie nastąpiła wypłata z gwarancji. W dniu 12.07.2024 roku został podpisany aneks nr 1 do w/w umowy o udzielenie gwarancji bankowej zmieniający: Bank udzieli gwarancji do kwoty 54 500 EUR, ważnej do 15.06.2025 roku. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy stanowi przelew kwoty kaucji w wysokości 54 500 EUR. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.
- 2) Umowa o udzielenie gwarancji bankowej nr 06 1020 2313 0000 3496 0212 5391 zawarta w dniu 06.06.2024 roku. Przedmiotem umowy jest udzielenie gwarancji bankowej do kwoty 215 000 EUR ważnej do dnia 15.06.2025 roku. Gwarancja stanowi regwarancję dla OTP BANKA SRBIJA AKCIONARSKO DRUSTVO NOVI SAD, która zabezpiecza gwarancję zwrotu zaliczki, ważną do dnia 31.05.2025 roku, na zabezpieczenie zobowiązań względem AKCIONARSKO DRUSTVO ELEKTROPRIVREDA SRBIJE BEOGRAD, w związku z podpisanym kontraktem. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej stanowi przelew na rachunek PKO BP S.A. środków pieniężnych w wysokości 215 000 EUR. Zabezpieczenie pozostaje w mocy do dnia spłaty wszelkich zobowiązań Emitenta wynikających z w/w umowy. Umowa przeniesienia własności środków pieniężnych (umowa kaucji) zawarta 06.06.2024 roku w celu zabezpieczenia spłaty zabezpieczonych wierzytelności wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej – kaucja w kwocie 215 000 EUR na okres do dnia całkowitej spłaty albo do dnia upływu terminu gwarancji, w przypadku gdy nie nastąpiła wypłata z gwarancji. W dniu 12.07.2024 roku został podpisany aneks nr 1 do w/w umowy o udzielenie gwarancji bankowej zmieniający: Bank udzieli gwarancji do kwoty 195 500 EUR, ważnej do 15.06.2025 roku. Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań wynikających z umowy

stanowi przelew kwoty kaucji w wysokości 195 500 EUR. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

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

#### **4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:**

W prezentowanym okresie Spółka Zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie zaciągała oraz nie aneksowała umów kredytowych.

#### **4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:**

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

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

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

1. Przedmiotem Umowy jest: Dostawa przenośnika zgrzeblowego ścianowego i podścianowego, kruszarki, układu przekładkowego wraz z wyposażeniem elektrycznym do ściany nr VI-E-E1 w pokładzie 712/1-2+713/1-2 dla PGG S.A. Oddział KWK ROW Ruch Rydułtowy w zakresie zadania nr 2 tj. Dostawa nowego przenośnika podścianowego.
  - ✓ Termin realizacji dostawy: dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania zamówienia przez Zamawiającego.
  - ✓ Wartość Umowy wynosi: 8 830 000,00 PLN netto.
  - ✓ Gwarancja:

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

1	PZS kadłuby napędów i rynnociąg	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>3 mln ton</b> przetransportowanego urobku lub.</li> <li>➤ <b>36 miesięcy</b> od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.</li> </ul>
2	PZS rynnny dołączne i bębny łańcuchowe	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>1,5 mln ton</b> przetransportowanego urobku <b>lub</b></li> <li>➤ <b>24 miesiące</b> od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej.</li> </ul>
3	PZP kadłuby napędów i rynnociąg	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>1,5 mln ton</b> przetransportowanego urobku <b>lub</b></li> <li>➤ <b>18 miesięcy</b> od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,</li> </ul>
4	PZP rynnny dołączne i bębny łańcuchowe	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>1,0 mln ton</b> przetransportowanego urobku <b>lub</b></li> <li>➤ <b>18 miesiące</b> od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,</li> </ul>
5	przekładnie i sprzęgła	➤ <b>24 miesiące</b> od daty uruchomienia na dole.
6	silniki i inne urządzenia elektryczne	➤ <b>24 miesiące</b> od daty uruchomienia na dole.
7	ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki( <i>dotyczy przenośników ścianowych</i> )	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>1,5 mln ton</b> przetransportowanego urobku <b>lub</b></li> <li>➤ <b>24 miesiące</b> od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,</li> </ul>
8	kadłub kruszarki podścianowej, wał z łożyskami kruszarki podścianowej, elementy trasy kruszarki podścianowej	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>1,5 mln ton</b> przetransportowanego urobku <b>lub</b></li> <li>➤ <b>18 miesięcy</b> od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,</li> </ul>
9	bijaki kruszarki podścianowej	➤ <b>6 miesięcy</b> od daty uruchomienia na dole
10	łańcuchy do przenośnika zgrzeblowego ścianowego i do przenośnika zgrzeblowego podścianowego	➤ <b>12 miesięcy</b> od daty uruchomienia przenośnika na dole.

- c) Gwarancja na naprawione w ramach gwarancji podzespoły lub elementy urządzeń (z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej, określonych w pkt. 12.2) – **12 miesięcy** od daty wykonania usługi, jednak nie krócej niż gwarancja ogólna.
- d) Gwarancji nie podlegają materiały eksploatacyjne tj.: bezpieczniki, oleje, smary, pasy napędowe kruszarek, żarówki.
- e) Gwarancja na elementy szybkozużywające się o obniżonej żywotności, tj. wyrzutniki i płyty wyrzutnikowe, zabezpieczenia przeciążeniowe, ślizgi wymienne przynapędowe, wkładki sprzęgieł, o-ringi i uszczelnienia – **12 miesięcy** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż **24 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego.
- f) Udzielona gwarancja nie może być warunkowana zanieczyszczeniem transportowanego urobku.
- ✓ Kary umowne:
  - 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie
  - 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
  - 3) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 ust.1 do 10 dnia włącznie,
  - 4) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonej w terminie części zamówienia za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5 ust.1,
  - 5) w wysokości **0,01%** wartości netto Umowy za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
  - 6) w wysokości **0,1 %** wartości netto umowy za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
  - 7) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin licząc od momentu telefonicznego zgłoszenia do serwisu Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
  - 8) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
  - 9) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,



- 10) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
- 11) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
- 12) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
  - i. w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm<sup>3</sup>)
  - ii. w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm<sup>3</sup>)
  - iii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
  - iv. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
  - v. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,  
- w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek.

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

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

✓ Wartość umowy:

- nie przekroczy kwoty: 27 100 000,00 zł netto (*słownie: dwadzieścia siedem milionów sto tysięcy złotych*),

- ceny jednostkowe 9 033 333,33 zł/szt. netto (*słownie: dziewięć milionów trzydzieści trzy tysiące złotych 33/100*).

✓ Termin realizacji:

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

✓ Gwarancja:

Wykonawca udziela na dostarczony przedmiot zamówienia gwarancji:

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

✓ Kary umowne:

- 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy (innych niż wskazane w pkt. 2) poniżej) w wysokości **20%** wartości netto niezrealizowanej części Umowy tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, którego dotyczy odstąpienie,
- 2) za odstąpienie od umowy przez jedną ze stron w sytuacji braku dostawy przedmiotu umowy w wysokości równej kosztom nabycia przez Zamawiającego przedmiotu zastępczego oraz **2%** wartości netto Umowy,
- 3) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie części zamówienia tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 do 10 dnia łącznie,
- 4) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie części zamówienia tj. kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5,
- 5) w wysokości **0,01%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 6) w wysokości **0,1%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 7) w wysokości **0,2%** wartości netto kompletnego przedmiotu umowy z danego zadania, za nie usunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 8) wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt. od 3) do 7) nie może przekroczyć **10%** wartości netto Umowy.
- 9) w przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie

- i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości 200 zł za każdy przypadek,
- 10) za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości 100 zł za każdy dzień zwłoki,
  - 11) za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy,
  - 12) za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości **5%** wartości netto Umowy.
  - 13) w przypadku stawienia się do pracy lub wykonywana pracy przez pracowników Wykonawcy:
    - vi. w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm<sup>3</sup>),
    - vii. w stanie nietrzeźwości, (stan nietrzeźwości zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi powyżej 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu powyżej 0,25 mg alkoholu w 1 dm<sup>3</sup>),
    - viii. którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),
    - ix. którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
    - x. którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy, - w wysokości 1 000,00 zł netto za każdy stwierdzony przypadek.

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

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

✓ Przedmiot umów:

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

✓ Wartość umów:

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

✓ Termin realizacji:

- 1) Umowy o nr **422400742** wynosi:
  - a) Dostawa **do 26 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy,
  - b) Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do **10 tygodni** od daty zawarcia umowy.  
W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie określonym w §5, ust.1 b) umowy podstawę realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 36 tygodni od daty zawarcia umowy.
  - c) Za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia Stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza **36 tygodni** od daty zawarcia umowy.
- 2) Umowy o nr **422400743** wynosi:
  - a) Dostawa **do 24 tygodni** od daty przekazania (e-mail) zamówienia do Wykonawcy.
  - b) Przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do **10 tygodni** od daty zawarcia umowy.  
W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie określonym w §5, ust. 1 b) umowy podstawę realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 34 tygodni od daty zawarcia umowy.
  - c) Za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia Stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza **34 tygodnie** od daty zawarcia umowy (co nie wymaga zawarcia aneksu).

✓ Gwarancja:

Wykonawca udziela na dostarczone przedmioty zamówienia gwarancji:

- 1) Gwarancja ogólna na przedmiot zamówienia wynosi: **min. 24 miesiące** od daty *Protokołu odbioru końcowego*, jednak nie dłużej niż oferowany okres gwarancji powiększony o **6 miesięcy** licząc od daty *Protokołu kompletności dostawy* do magazynu Zamawiającego, jeżeli nie nastąpi uruchomienie do 6 m-cy od daty dostawy, z wyłączeniem elementów, na które udzielono gwarancji szczegółowej określonej poniżej.
- 2) Gwarancja szczegółowa:
  - a) PZS kadłuby napędów i rynnociąg: **3 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 36 miesięcy** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
  - b) PZS rynny dołączane i bębny łańcuchowe: **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole w zależności co nastąpi wcześniej,
  - c) przekładnie i sprzęgła: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
  - d) silniki i inne urządzenia elektryczne: **24 miesiące** od daty uruchomienia na dole,
  - e) łańcuchy do przenośników ścianowych i podścianowych: **12 miesięcy** od daty uruchomienia na dole,
  - f) Ułożyskowanie bębna kruszącego kruszarki (*dotyczy przenośników ścianowych*): **1,5 mln ton** przetransportowanego urobku **lub 24 miesiące** od daty uruchomienia na dole, w zależności co nastąpi wcześniej.

✓ Kary umowne zastrzeżone na rzecz Zamawiającego :

- 1) za **odstąpienie** od umowy przez jedną ze Stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości **20%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy odstąpienie,
- 2) w wysokości **0,1%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki ponad termin realizacji określony w § 5 umowy do 10. dnia włącznie,
- 3) w wysokości **0,2%** wartości netto niedostarczonego w terminie zamówienia, w zakresie zadania którego dotyczy, za każdy dzień zwłoki powyżej 10 dni ponad termin realizacji określony w § 5 umowy,
- 4) w wysokości **0,01%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za zgłoszenie się serwisu gwarancyjnego w siedzibie Zamawiającego celem dokonania naprawy w czasie dłuższym niż 8 godzin od chwili powiadomienia, za każdą godzinę zwłoki,
- 5) w wysokości **0,1%** wartości netto umowy w zakresie zadania, którego dotyczy, za każdą godzinę awarii, usuwanej w ramach zobowiązań gwarancyjnych, po przekroczeniu w danym miesiącu 36 godzin łącznego czasu postojów będących wynikiem tego rodzaju awarii,
- 6) w wysokości **0,2%** wartości netto umowy w zakresie zadania którego dotyczy, za nieusunięcie zgłoszonej awarii w czasie do 24 godzin od powiadomienia Wykonawcy, za każdą rozpoczętą dobę zwłoki.
- 7) Wartość naliczonych kar umownych wynikających z zapisów pkt od 3) do 6) nie może przekroczyć **10%** wartości netto umowy.
- 8) W przypadku stwierdzenia, że prace są wykonywane na terenie zakładu górniczego przez pracowników Wykonawcy nieposługujących się językiem polskim w mowie i piśmie w stopniu warunkującym porozumiewanie się - w wysokości **200,00 zł** za każdy przypadek.
- 9) Za zwłokę w przedstawieniu dokumentów, które zgodnie z SOPZ ma przedłożyć Wykonawca w wysokości **100,00 zł** za każdy dzień zwłoki.
- 10) Za naruszenie przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności w wysokości **5%** wartości netto Umowy, za naruszenie przez Zamawiającego obowiązku zachowania poufności, Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu karę umowną w wysokości **5%** wartości netto umowy.
- 11) W przypadku stawienia się do pracy lub wykonywania pracy przez pracowników Wykonawcy:
  - a) w stanie po użyciu alkoholu; (stan po użyciu alkoholu zachodzi, gdy zawartość alkoholu w organizmie wynosi lub prowadzi do stężenia we krwi od 0,2‰ do 0,5‰ alkoholu albo obecności w wydychanym powietrzu od 0,1 mg do 0,25 mg alkoholu w 1 dm<sup>3</sup>),
  - 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 dm<sup>3</sup>),
  - c) którzy są pod wpływem narkotyków lub innych substancji, których oddziaływanie na organizm pracownika uniemożliwia należyte wykonanie obowiązków pracowniczych (dalej inne substancje),

- d) którzy używają lub spożywają alkohol, narkotyki lub inne substancji w czasie pracy lub na terenie zakładu pracy,
- e) którzy wnoszą alkohol, narkotyki lub inne substancje na teren zakładu pracy,  
- w wysokości **1 000,00 zł** netto za każdy stwierdzony przypadek.

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

#### **4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:**

W I półroczu 2024 roku Jednostka Zależna zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2024 do 06-2024 i będą wpływały na wyniki następných okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

- **WINDEX HOLDING SP. Z O.O.** - zamówienie z dnia 12.01.2024 roku na wykonanie wpałek z blachy:

- kwota zlecenia netto - 106.476,00 PLN;
- termin wykonalności - 15.03.2024 roku.

- **ARTECH SP. Z O.O.** – zamówienia od 5.01. 2024- 30.06.2024 roku na wykonanie rur:

- kwota zlecenia netto - 37.950,00 PLN;
- termin wykonalności systematycznie do - 30.06.2024 roku.

- **PATENTUS S.A.**- zamówienia za okres od 23.01.2024 do 31.03.2024 roku wykonanie rur:

- kwota zlecenia netto - 117.125,00 PLN;
- termin wykonalności - 30.06.2024 roku.

- **PATENTUS S.A.**- zamówienie z dnia 19 lutego 2024 roku na wykonanie elementów zastawek:

- kwota zlecenia netto - 369.087,00 PLN;
- termin wykonalności - 31.03.2024 roku.

- **P.W. STALKOMAT SP. Z O.O.**- zamówienie z dnia 16 lutego 2024 roku na wykonanie haków:

- kwota zlecenia netto- 119.002,00 PLN;
- termin wykonalności- 15.03.2024 roku.

- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 23 lutego 2024 roku na wykonanie konstrukcji ram:

- kwota zlecenia netto- 456.660,00 PLN; (106.200,00 EUR)
- termin wykonalności- 30.04.2024 roku.

- **BOILER GROUP Sp. z o.o.** - zamówienie z dnia 7 marca 2024 roku na wykonanie obudowy do katalizatora oraz kanału i podpór:
  - kwota zlecenia netto- 311.214,00 PLN;
  - termin wykonalności- 30.04.2024 roku.
- **P.W. ZAWADZKI, ŁUKASZ ZAWADZKI** - zamówienie z dnia 11 marca 2024 roku wykonanie nurnika separatora:
  - kwota zlecenia netto- 270.760,00 PLN;
  - termin wykonalności- 20.05.2024 roku.
- **P.W. STALKOMAT SP. Z O.O.**- zamówienie z dnia 14 marca 2024 roku na wykonanie haków i trawersy:
  - kwota zlecenia netto- 44.942,00 PLN;
  - termin wykonalności- 11.04.2024 roku.
- **PATENTUS S.A.** - zamówienie z dnia 14 maja 2024 roku na wykonanie elementów trasy:
  - kwota zlecenia netto- 846.360,00 PLN;
  - termin wykonalności- 30.06.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 17 kwietnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji stojaków:
  - kwota zlecenia netto- 76.325,00 PLN; (17.750,00 EUR)
  - termin wykonalności- 31.05.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 21 kwietnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji stojaków:
  - kwota zlecenia netto- 170.280,00 PLN; (39.600,00 EUR)
  - termin wykonalności- 31.05.2024 roku.
- **P.W. ZAWADZKI, ŁUKASZ ZAWADZKI** - zamówienie z dnia 30 kwietnia 2024 roku na wykonanie konstrukcji łuków z nakładką:
  - kwota zlecenia netto- 44.000,00 PLN;
  - termin wykonalności- 31.05.2024 roku.
- **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH & Co.KG** – zamówienie z dnia 12 czerwca 2024 roku na wykonanie konstrukcji podtorza:
  - kwota zlecenia netto- 287.369,00 PLN; (66.830,00 EUR);
  - termin wykonalności- 01.07.2024 roku.

#### **4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A.**

- 1) W dniu 19.02.2024 roku Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów zastawów rejestrowych wpisanych pod poz. 2631332, 2633519, 2633263, 2632024, 2632022, 2633260, 2632966, 2632023, 2631838 oraz 2633518, o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 9 458 925,00 PLN, na maszynach będących własnością PATENTUS S.A. Wykreślenie to związane jest z całkowitą spłatą przez Spółkę w dniu 30.11.2023 roku zadłużenia wynikającego z Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00 z dnia 22.04.2015 r., wraz z późniejszymi zmianami, zawartej pomiędzy ING Bankiem Śląskim S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) a Spółką oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach.

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

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

- 2) W dniu 15.03.2024 r. Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych dokonał wykreślenia hipoteki umownej do kwoty 10.500.000 PLN na nieruchomości położonej w Świętochłowicach, przy ul. Wojska Polskiego 68C, objętej księgą wieczystą numer KA1C/00024178/6 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Chorzowie, VI Wydział Ksiąg Wieczystych. Użytkownikiem wieczystym ww. nieruchomości jest jednostka zależna od Emitenta tj. Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. z siedzibą w Świętochłowicach. Hipoteka umowna ustanowiona została celem zabezpieczenia wierzytelności ING Banku Śląskiego S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) wynikających z podpisanej w dniu 22.04.2015 r. pomiędzy Bankiem a PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie oraz Zakładem Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. Umowy Wieloproduktowej nr 889/2015/00000771/00.

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

Informacja o ustanowieniu hipoteki była przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 8/2021 z dnia 15.05.2015 roku.

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

- 3) W dniu 29.03.2024 roku Spółka podpisała umowę numer FESL.10.03-IP.01-01B4/23-00 o dofinansowanie projektu „Transformacja firmy poprzez wdrożenie innowacyjnego



procesu wytwarzania wałów o zwiększonej trwałości” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 pomiędzy Województwem Śląskim – Śląskie Centrum Przedsiębiorczości z siedzibą w Chorzowie a Spółką, zwaną dalej także Beneficjentem.

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

Planowana całkowita wartość Projektu wynosi: 60 479 302,00 PLN. Planowane całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 49 779 117,80 PLN. Dofinansowanie nastąpi w łącznej kwocie nieprzekraczającej 23 648 270,00 PLN. Okres realizacja Projektu: do dnia 30.06.2025 roku. Rozpoczęcie realizacji Projektu nie może nastąpić przed złożeniem przez Beneficjenta do IP FE SL – ŚCP wniosku o dofinansowanie. Rozpoczęcie realizacji Projektu może nastąpić po złożeniu wniosku o dofinansowanie, jednak nie później niż trzy miesiące po zawarciu Umowy o dofinansowanie. Niedotrzymanie przez Beneficjenta ww. terminu może skutkować rozwiązaniem Umowy o dofinansowanie. Beneficjent powinien zrealizować Projekt o dofinansowanie w ciągu dwóch lat. W uzasadnionych przypadkach IP FE SL - ŚCP może wyrazić zgodę na wydłużenie terminu realizacji Projektu. Dłuższy termin realizacji Projektu musi uwzględniać możliwy maksymalny termin ponoszenia wydatków kwalifikowalnych. Dofinansowanie przekazywane jest Beneficjentowi przez płatnika w formie zaliczki/refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych, po zatwierdzeniu zlecenia płatności przez IP FE SL - ŚCP, zgodnie z terminarzem wypłat środków europejskich obowiązującym w BGK, pod warunkiem dostępności środków. IP FE SL - ŚCP może przekazać Beneficjentowi dofinansowanie w formie zaliczki na realizację projektu na podstawie wniosku o zaliczkę, na realizację bieżącego zadania lub jego etapu określonego w Harmonogramie płatności. Łączna kwota dofinansowania wypłacona w formie zaliczki nie może przekroczyć 90% całkowitej kwoty dofinansowania Projektu i powinna zostać w całości rozliczona najpóźniej do dnia zakończenia realizacji Projektu, określonego we wniosku o dofinansowanie. Maksymalna, jednorazowa transza zaliczki, nie może przekroczyć 40% wartości dofinansowania w Projekcie. Beneficjent składa wnioski o zaliczkę nie częściej niż raz na sześć miesięcy, licząc od dnia zawarcia Umowy. Zabezpieczeniem prawidłowej realizacji umowy jest: weksel własny in blanco z deklaracją wekslową. Trwałość Projektu: 3 lata od zakończenia realizacji projektu. IP FE SL - ŚCP może rozwiązać Umowę ze skutkiem natychmiastowym, o czym informuje Beneficjenta w formie pisemnej wraz z uzasadnieniem, w przypadku gdy Beneficjent nie realizuje Projektu na warunkach określonych w Umowie.

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

- 4) Zarząd spółki PATENTUS S.A. („Spółka”, „Emitent”, „Powód”) informuje, iż powziął informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy

postanowienia o zawieszeniu, na podstawie art. 174 § 1 pkt 1 k.p.c., postępowania z powództwa Spółki o zapłatę w stosunku do pozwanego Jana Paślawskiego w związku z jego śmiercią. Sprawa sądowa, w której wydane zostało postanowienie, prowadzona jest pod sygn. XIV GC 327/19 z powództwa Emitenta przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paślawskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu.

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

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

- 5) Zarząd spółki PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) informuje, że działając zgodnie z § 3 pkt 2 lit. c) Regulaminu Zarządu oraz § 16 ust. 3 pkt 4) Statutu Spółki podjął Uchwałę nr 1 w dniu 14.05.2024 roku zmieniającą wniosek Zarządu z dnia 14.03.2024 roku dotyczący rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok 2023 w kwocie: 61 466 164,43 PLN (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą na 1 z dnia 14.05.2024 roku postanawia przeznaczyć zysk netto w następujący sposób:
- kwotę 2 500 000,00 PLN ( słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 dot. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
  - kwotę 14 750 000,00 PLN ( słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,50 PLN brutto za jedną akcję;
  - pozostałą część zysku netto za 2023 r. w wysokości 44 216 164,43 PLN ( słownie: czterdzieści cztery miliony dwieście szesnaście tysięcy sto sześćdziesiąt cztery złote 43/100) na kapitał zapasowy Spółki.

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

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

Jednocześnie, Spółka informuje, iż wniosek Zarządu został pozytywnie zaopiniowany przez

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

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

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

6) Zarząd PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie, działając na podstawie § 19 ust. 2 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, informuje, iż na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. w dniu 20 czerwca 2024 roku podjęta została uchwała w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023. Zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. na wypłatę dywidendy została przeznaczona kwota 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) co oznacza wypłatę dywidendy w wysokości 0,50 PLN (słownie: pięćdziesiąt groszy) na jedną akcję. Liczba akcji objętych dywidendą wynosi 29 500 000 szt. Dywidendą objęte są akcje Spółki wszystkich emisji. Zwyczajne Walne Zgromadzenie PATENTUS S.A. określiło dzień dywidendy na 1 lipca 2024 roku, a dzień wypłaty dywidendy na 12 lipca 2024 roku.

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

## **5 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

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

1. W dniu 29.04.2020 r. Spółka złożyła do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach konsorcjum składającego się z Politechniki Warszawskiej, Politechniki Śląskiej, Instytutu Technologii Eksploatacji oraz Instytutu Spawalnictwa wnioski o dofinansowanie projektu nr TECHMATSTRATEG-III/0028/2019 pt. „Opracowanie innowacyjnych hybrydowych warstw powierzchniowych złożonych z powłok antyzużyciowych w ramach dedykowanych uzębieniom przekładni zębatych do zespołów napędowych przenośników pracujących w trudnych

warunkach eksploatacyjnych”. W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąc rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka nadal realizuje projekt.

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

W ramach realizacji projektu Spółka podpisała następujące umowy:

1. Umowa z firmą Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „A. Piaskowski i Spółka” Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej na budowę hali produkcyjnej w zakładzie produkcyjnym nr. 2 w Pszczynie. łączna kwota netto umowy: 4.594 tys. PLN
2. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13. łączna kwota netto umowy: 638 tys. EURO.
3. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13R. łączna kwota netto umowy: 943 tys. EURO.
4. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup dłutownicy do uzębień. łączna kwota netto umowy: 623 tys. EURO.
5. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwiedniowej do uzębień. łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO.
6. Umowę z firmą SWORD SP. Z O.O. z siedziba w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO.

**6 Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta oraz jednostki od niego zależnej.**

**Po dniu 30.06.2024 roku wystąpiły następujące wydarzenia w Jednostce Dominującej:**

- 1) W dniu 12.07.2024 roku została wypłacona dywidenda zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. z dnia 20.06.2024 roku w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023. Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. na wypłatę dywidendy została przeznaczona kwota 14 750 000,00 PLN (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy

złotych) co oznacza wypłatę dywidendy w wysokości 0,50 PLN (słownie: pięćdziesiąt groszy) na jedną akcję. Liczba akcji objętych wypłatą dywidendą wyniosła 29 500 000 szt. Dywidendą objęte były akcje Spółki wszystkich emisji.

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

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

Termin realizacji dostawy:

- ✓ przekazanie zamówienia nastąpi nie później niż do 20 tygodni od daty zawarcia umowy, jednak zakończenie dostawy nie wcześniej niż 07.01.2025 roku. W przypadku nieprzekazania zamówienia w terminie powyżej podstawą realizacji dostawy stanowi zawarta umowa, zaś termin realizacji wynosi do 46 tygodni od dnia zawarcia Umowy, lecz nie wcześniej niż 07.01.2025 roku;
- ✓ za porozumieniem Stron termin może ulec zmianie. W przypadku porozumienia stron dopuszcza się inny termin dostaw, lecz niewykraczający poza 12 m-cy od daty zawarcia umowy (co nie wymaga zawarcia aneksu)

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

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

Termin realizacji dostawy:

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

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

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

**Po dniu 30.06.2024 roku nie wystąpiły jakiegokolwiek istotne wydarzenia w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o..**

**7 Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych - dodatkowo wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji;**

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

„MONTEX” Spółka 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 r. siedziba tej 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 28.05.2013 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 1 870 000,00 PLN poprzez utworzenie 3 740 nowych udziałów o wartości nominalnej 500,00 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:

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

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

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

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

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

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

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

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

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 prezentowanym okresie półrocznym nie wystąpiły zmiany organizacji grupy kapitałowej Emitenta.

Na dzień 30.06.2024 roku w skład Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. wchodzi:

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

**8 Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.**

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

**9 Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych.**

Jednostka Dominująca oraz Jednostka Zależna Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie publikowały prognoz wyników na 2024 rok.

**10 Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta lub jednostki zależnej od niego na dzień przekazania raportu półrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu.**



PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
 za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

1. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu półrocznego za 2024 rok zgodnie z wiedzą Zarządu są:

Osoba/ Podmiot	Ilość akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu
Józef Duda	4.325.175	14,66%	7.679.350	16,12%
Urszula Gotz	4.829.150	16,37%	8.183.300	17,18%
Małgorzata Duda (z domu Wiktor)	3.619.300	12,27%	6.306.800	13,24%
Małgorzata Duda (z domu Wąs)	7.804.675	26,46%	13.846.350	29,07%
Henryk Gotz	2.962.500	10,04%	5.650.000	11,86%
<b>Suma</b>	<b>23.540.800</b>	<b>79,48%</b>	<b>41.665.800</b>	<b>87,28%</b>

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2024 rok są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników
PATENTUS S.A.	8.880	83,35%	8.880	83,35%
Krzysztof Szewczuk*	1.246	12,93%	1.246	12,93%

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

**11. 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 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	7.804.675	26,46%	29,07%

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

Stan posiadanych akcji PATENTUS S.A. przez osoby zarządzające, nadzorujące oraz wyższego szczebla Jednostek Zależnych według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba udziałów Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Zależnej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych udziałów (szt.) Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników (%) Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu	260	2,87%	2,87%

**12. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.**

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

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

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

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

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

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

Na dzień 30.06.2024 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.06.2024 roku Jednostka Zależna prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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

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

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi były zawierane na warunkach rynkowych.

Na następnej stronie znajdują transakcje z podmiotami powiązanymi w formie tabeli.

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo należności brutto, w tym:</b>		51	1	10	3	4	3
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięc prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	1	1	1	0	3
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	3	1	1	0
3 000 Guitars Łukasz Duda	właściciel firmy - syn prezesa zarządu -akcjonariusza Józefa Duda	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	1	0	3	1	2	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	0	0	0	0	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	1	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prezesa zarządu Józefa Dudy	47	0	0	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań brutto, w tym:</b>		37	0	50	2	21	2
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	37	0	50	2	21	2

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji / saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:</b>		166	4 065	52	4 040	48	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	0	4 040
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	166	25	52	0	48	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	inne należności	0	0	0	0	0	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024		Okres od 01.01.2023 do 30.12.2023		Okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
<b>Razem wartość transakcji /saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:</b>		2 166	975	6 952	800	2 255	13
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	2 166	975	6 952	800	2 255	13
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

**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.**

W I półroczu 2024 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązаныmi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorczych. Ponadto, z chwilą powiązania z jednostkami zależnymi – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, że transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi opisano w formie tabel w punkcie 13 niniejszego sprawozdania oraz w Sprawozdaniu finansowym w NOCIE 26.

**15. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielonej gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.**

Jednostki Grupy Kapitałowej w okresie I półroczu 2024 roku nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, których wartość stanowiłaby 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki we wcześniejszych okresach – przedstawiono w odpowiednio publikowanych raportach okresowych.

**16. Informacje, które zdaniem emitenta lub jednostki od niego zależnej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.**

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej jest stabilna i według oceny Zarządu Jednostki Dominującej nie jest ona zagrożona. Nie występują ograniczenia w korzystaniu ze źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej. Wpływy środków finansowych z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przyznanie limity kredytowe pozwalają na dokonywanie spłat wymagalnych zobowiązań w terminach. Realizacja zobowiązań będzie przebiegać zgodnie z terminami płatności.

**17. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta lub jednostki od niego zależnej będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kwartału.**

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

Ponadto Spółka posiada odnowione w maju 2024 roku certyfikaty w zakresie produkcji dla PKP Cargo S.A. w zakresie wyszczególnionym w certyfikatach, dostępnych na stronie internetowej Patentus S.A. z ważnością do 2026 roku.

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 S.A. w zakresie produkcji:

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

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

- prowadzenie dalszego rozpoznania wśród firm z branży metalowej i innych, w celu kontynuacji budowy grupy kapitałowej;



PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

- prowadzenie dalszych poszukiwań kontrahentów zagranicznych;
- poszukiwanie nowych dofinansowań;
- rozwój działalności operacyjnej podmiotów z grupy kapitałowej.

## 18. Jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A.

### 18.1 Bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023
<b>I.Aktywa trwałe</b>		<b>76 520</b>	<b>76 213</b>	<b>78 013</b>
1.Wartości niemater. i prawne	1	4 787	5 395	5 312
2.Rzeczowe aktywa trwałe	2	64 672	64 665	66 234
3. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 380	1 380	1 375
4. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	4 040	4 040	4 040
5. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	0	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	612	592	604
7.Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	1 029	141	0
8.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	448
<b>II.Aktywa obrotowe</b>		<b>132 859</b>	<b>181 795</b>	<b>84 654</b>
1.Zapasy	5	39 041	37 075	35 598
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	11 222	90 164	17 131
3.Inne aktywa finansowe		74 896	40 426	0
4.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	592	1 479	1 753
5.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	0	0	0
6.Środki pieniężne	6	7 108	12 651	30 172
<b>Aktywa razem</b>		<b>209 379</b>	<b>258 008</b>	<b>162 667</b>

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023
<b>I.Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>160 526</b>	<b>167 875</b>	<b>123 744</b>
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	7	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	7	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	7	9 953	9 953	9 580
4.Zyski zatrzymane	7	132 325	139 674	95 916
<b>II.Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>15 129</b>	<b>16 799</b>	<b>19 599</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	4 754	5 975	8 025
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	3 819	4 167	4 955
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	242	242	182
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	6 314	6 415	6 437
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>33 724</b>	<b>73 334</b>	<b>19 324</b>
1. Kredyty i pożyczki	8	3 509	4 325	4 340
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	8 668	47 804	8 292
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	19 616	14 056	6 627
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	18	5 166	35
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	1 913	1 983	30
<b>Pasywa razem</b>		<b>209 379</b>	<b>258 008</b>	<b>162 667</b>

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

### 18.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	46 862	22 382	79 922	54 430
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(34 518)	(17 639)	(58 673)	(40 265)
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>12 344</b>	<b>4 743</b>	<b>21 249</b>	<b>14 165</b>
IV. Koszty sprzedaży	12	(1 769)	(910)	(794)	(786)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(3 738)	(1 851)	(2 829)	(1 414)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	1 033	452	1 526	947
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	24	(13)	(973)	(735)
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>7 894</b>	<b>2 421</b>	<b>18 179</b>	<b>12 177</b>
IX. Przychody finansowe	15	1 972	1 014	639	288
X. Koszty finansowe	16	(684)	(338)	(649)	(358)
<b>XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>9 182</b>	<b>3 097</b>	<b>18 169</b>	<b>12 107</b>
XII. Podatek dochodowy	17	(1 781)	(575)	(461)	(453)
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>7 401</b>	<b>2 522</b>	<b>17 708</b>	<b>11 654</b>
Dodatkowe informacje					
Średnia ważona liczba akcji w sztukach		29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN)		0,25	0,09	0,60	0,40
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

### 18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
<b>Zysk ( strata ) netto</b>		<b>7 401</b>	<b>2 522</b>	<b>17 708</b>	<b>11 654</b>
Inne całkowite dochody, w tym:		0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych		0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	17	0	0	0	0
<b>Całkowity dochód ogółem</b>		<b>7 401</b>	<b>2 522</b>	<b>17 708</b>	<b>11 654</b>

#### 18.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
<b>Dane na 01 stycznia 2024 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 953</b>	<b>139 674</b>	<b>167 875</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	(14 750)	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	7 401	7 401
<b>Dane na 30 czerwca 2024 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 953</b>	<b>132 325</b>	<b>160 526</b>
<b>Dane na 01 stycznia 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 580</b>	<b>78 627</b>	<b>106 455</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(419)	(419)
Całkowity dochód ogółem	0	0	373	61 466	61 839
<b>Dane na 31 grudnia 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 953</b>	<b>139 674</b>	<b>167 875</b>
<b>Dane na 01 stycznia 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 580</b>	<b>78 627</b>	<b>106 455</b>
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(419)	(419)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	17 708	17 708
<b>Dane na 30 czerwca 2023 roku</b>	<b>11 800</b>	<b>6 448</b>	<b>9 580</b>	<b>95 916</b>	<b>123 744</b>

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

**18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
<b>Działalność operacyjna</b>					
Zysk (strata) brutto		9 182	3 097	18 169	12 107
Podatek dochodowy		(1 781)	(575)	(461)	(453)
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>7 401</b>	<b>2 522</b>	<b>17 708</b>	<b>11 654</b>
<b>Korekty razem</b>		<b>28 158</b>	<b>(38 920)</b>	<b>(41)</b>	<b>14 115</b>
Amortyzacja		4 886	2 452	4 540	2 184
Amortyzacja pokryta dotacją		0	0	0	0
Wycena środków trwałych		0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0	320	313
Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)		0	(139)	487	275
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(49)	1	(13)	(17)
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczoney		(70)	(71)	0	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	173	(188)	(417)
Zmiana stanu zapasów		(1 966)	(106)	(1 917)	8 649
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		81 120	(33 975)	(6 750)	7 407
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(48 713)	(4 946)	3 039	(4 604)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	26	422	422
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze		0	0	0	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych		0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		0	(451)	0	(116)
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		(7 050)	(1 884)	19	19
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>37 340</b>	<b>(35 823)</b>	<b>17 667</b>	<b>25 769</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		80	(594)	100	24
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(4 316)	(1 918)	(1 019)	(600)
Nabycie środków trwałych w budowie		0	0	0	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe		(3 111)	(5 925)	0	0
Nabycie prac rozwojowych w toku		0	85	0	0
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych		0	0	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty		(66 147)	7 942	0	0
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty		31 677	31 677	0	0
Spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsutki od udzielnych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsutki od udzielnych jednostek zależnej pożyczek		0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0	0
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>(41 817)</b>	<b>31 267</b>	<b>(919)</b>	<b>(576)</b>
<b>Działalność finansowa</b>					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		0	0	0	15
Spłata kredytów i pożyczek		(1 998)	(971)	(2 329)	(1 239)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	0	1 875	(3 028)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		932	489	1 022	506
Zapłacone odsutki		0	139	(487)	(275)
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>(1 066)</b>	<b>(343)</b>	<b>81</b>	<b>(4 021)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem</b>		<b>(5 543)</b>	<b>(4 899)</b>	<b>16 829</b>	<b>21 172</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>		<b>(5 543)</b>	<b>(4 899)</b>	<b>16 829</b>	<b>21 172</b>
Stan środków pieniężnych na początek okresu		12 651	12 007	13 343	9 000
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu</b>		<b>7 108</b>	<b>7 108</b>	<b>30 172</b>	<b>30 172</b>
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		1 270	(7 779)	66	(992)

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.  
za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

## 18.6 Wybrane dane finansowe:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024	6 miesięcy okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	3 miesiące okres od 01.04.2023 do 30.06.2023
I.Przychody netto ze sprzedaży	46 862	22 382	79 922	54 430	10 853	5 204	17 269	11 984
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 894	2 421	18 179	12 177	1 828	563	3 928	2 681
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	9 182	3 097	18 169	12 107	2 127	720	3 926	2 666
IV.Zysk (strata) netto	7 401	2 522	17 708	11 654	1 714	586	3 826	2 566
V.Całkowity dochód ogółem	7 401	2 522	307	2 470	1 714	586	66	544
VI.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
VII. Wartość księgowa na jedną akcję ( w PLN/EUR )	5,44	5,69	3,48	3,47	1,26	1,32	0,75	0,76
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję ( w PLN/EUR )	0,25	0,09	0,60	0,40	0,06	0,02	0,13	0,09
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	37 340	(35 823)	17 667	25 769	8 648	(8 329)	3 817	5 674
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(41 817)	31 267	(919)	(576)	(9 685)	7 270	(199)	(127)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 066)	(343)	81	(4 021)	(247)	(80)	18	(885)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(5 543)	(4 899)	16 829	21 172	(1 284)	(1 139)	3 636	4 661
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,3178	4,3011	4,6280	4,5419

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 31.12.2023	Koniec okresu 30.06.2023
XIII.Aktywa trwałe	76 520	76 213	78 013	17 742	17 528	17 530
XIV.Aktywa obrotowe	132 859	181 795	84 654	30 804	41 811	19 022
XV.Aktywa razem	209 379	258 008	162 667	48 546	59 339	36 552
XVI.Zobowiązania długoterminowe	15 129	16 799	19 599	3 508	3 864	4 404
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	33 724	73 334	19 324	7 819	16 866	4 342
XVIII. Kapitał własny	160 526	167 875	123 744	37 219	38 610	27 806
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 736	2 714	2 652
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,3130	4,3480	4,4503

### Tabela kursów:

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2024	4,3178	4,2528	4,4016	4,3130
do 30.06.2024				
od 01.04.2024	4,3011	4,2528	4,3608	4,3130
do 30.06.2024				
od 01.01.2023	4,5437	4,3053	4,7895	4,3480
do 31.12.2023				
od 01.01.2023	4,6280	4,4286	4,7895	4,4503
do 30.06.2023				
od 01.04.2023	4,5419	4,4286	4,6902	4,4503
do 30.06.2023				

W I połowie 2024 roku możemy zaobserwować wzrost aktywów oraz pasywów o 28,72% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2023 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 1,91%, a aktywa obrotowe zwiększyły się o 56,94% w stosunku do dnia 30.06.2023 roku. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 36 782 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2023 roku, co

stanowiło wzrost o 29,72%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2023 roku – spadek o 4,38% tj. o 7 349 tys. PLN.

Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych oraz wzrost zobowiązań krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2023 roku. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 4 470 tys. PLN, co stanowiło spadek o 22,81%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o 14 400 tys. PLN co stanowiło wzrost o 74,52%.

W analizowanym półroczu 2024 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zmniejszyły się o 41,37%, a odpowiadające im koszty zmniejszyły się o 41,17% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Zysk na sprzedaży brutto wyniósł 12 344 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2024 roku wyniósł 7 401 tys. PLN.

Zarząd PATENTUS S.A. oświadcza, iż wszelkie istotne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. informacje dodatkowe do jednostkowego sprawozdania finansowego – zawierają się w informacjach, które zostały przedstawione w punktach: 1-17 niniejszego raportu.

## 19. Podpisy Członków Zarządu oraz data zatwierdzenia półrocznego sprawozdania.

### OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd w składzie:

Pan Józef Duda - Prezes Zarządu  
Pan Stanisław Duda - Wiceprezes Zarządu,

złożył następujące oświadczenia:

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 czerwca 2024 roku i dane porównywalne za poprzedni rok sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej PATENTUS S.A. oraz jej wynik finansowy. Półroczne sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej PATENTUS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji grupy kapitałowej PATENTUS S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Oświadczamy, że firma audytorska, dokonująca przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący przeglądu tego sprawozdania, spełniali warunki do sformułowania bezstronnego i niezależnego wniosku w raporcie z przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu
----------------	--------------------

Pszczyna, dnia 29 sierpnia 2024 roku.