

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 2025 roku
do 30 czerwca 2025 roku**

Pszczyna, dnia 28 sierpnia 2025 roku

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A. ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO 30 CZERWCA 2025 ROKU 5**

**1) ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. 5**

**2) OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH,
UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM. 6**

2.1 Skonsolidowany bilans: 6

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat: 7

2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów: 8

2.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym: 8

2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych: 9

2.6 Wybrane dane finansowe: 10

**3) OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI
MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO. 12**

**4) ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ
W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH
DOTYCZĄCYCH..... 18**

4.1. Umowy kredytowe Jednostki Dominującej : 19

**4.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:
19**

4.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej: 19

**4.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:
20**

4.5 Inne istotne zdarzenia w Grupie Kapitałowej PATENTUS S.A. 22

**5 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE,
MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE. 25**

**6 WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO
SPRAWOZDANIE NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB**

WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA ORAZ JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ..... 27

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; 28

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. 30

9 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE PÓŁROCZNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH. 30

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 KAPITAŁE 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..... 30

11. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ LUB UPRAWNIENI 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 ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB. 32

12. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ..... 33

a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej..... 33

b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A. 34

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: 35

a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, 35

c) informacji o przedmiocie transakcji, 35

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.....35

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. 35

14. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE. ... 37

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. 37

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. 38

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..... 38

18. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A..... 40

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

18.1	Bilans:	40
18.2	Rachunek zysków i strat	41
18.3	Sprawozdanie z całkowitych dochodów:	41
18.4	Zestawienie zmian w kapitale własnym:	42
18.5	Rachunek przepływów pieniężnych:	43
18.6	Wybrane dane finansowe:	44
19.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ DATA ZATWIERDZENIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA.	46
	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	46

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres od 1 stycznia 2025 roku do 30 czerwca 2025 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 2025 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 10 czerwca 2025 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 2025 roku oraz jednostkowym sprawozdaniu finansowym PATENTUS S.A. („Jednostka Dominująca”, „Emitent”, „Spółka Dominująca”) sporządzonym na dzień 30 czerwca 2025 roku. Sprawozdania te będą dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem www.patentus.eu w terminie zgodnym z raportem bieżącym dotyczącym terminu przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2025 roku tj. 1 września 2025 roku. W treści sprawozdań finansowych zawarto m.in. zapisy zgodnie z § 67, § § 68, § 70 oraz § 71. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 czerwca 2025 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 prawo wieczystego użytkowania (wykazywane w odrębnej pozycji), 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 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024
I. Aktywa trwałe		96 930	89 192	77 854
1. Wartości niemater. i prawne	1	3 157	3 807	4 788
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	81 178	72 892	61 100
3. Prawo do użytkowania		9 620	9 620	8 883
4. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 425	1 425	1 380
5. Udziały i akcje w jednostkach zależnych		0	0	0
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje		0	0	0
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	1 041	940	674
8. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	509	508	1 029
9. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	0
II. Aktywa obrotowe		113 632	112 542	134 328
1. Zapasy	5	33 701	50 337	39 756
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	14 464	9 809	11 341
3. Inne aktywa finansowe		63 230	47 854	74 896
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	592
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	223	15	0
6. Środki pieniężne	6	2 014	4 527	7 743
Aktywa razem		210 562	201 734	212 182

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024
I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)	7	169 470	163 330	162 105
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej		168 661	162 491	161 197
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	10 841	10 841	9 990
4.Zyski zatrzymane	7	139 572	133 402	132 959
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	7	809	839	908
II.Zobowiązania długoterminowe razem		12 336	17 133	16 007
1. Kredyty i pożyczki	8	2 248	3 418	4 754
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	40	49	63
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	4 822	7 826	3 819
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	311	283	263
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	4 915	5 557	7 108
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		28 756	21 271	34 070
1. Kredyty i pożyczki	8	5 107	2 707	3 511
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	6 699	11 275	8 420
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	15 258	5 534	20 191
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	35
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	1 692	1 755	1 913
Pasywa razem		210 562	201 734	212 182

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	75 168	40 852	48 728	23 012
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(57 521)	(32 339)	(35 362)	(17 083)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		17 647	8 513	13 366	5 929
IV. Koszty sprzedaży	12	(2 280)	(1 224)	(2 174)	(2 032)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(4 575)	(2 211)	(4 277)	(2 659)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	751	362	1 051	402
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(263)	(229)	24	332
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		11 280	5 211	7 990	1 972
IX. Przychody finansowe	15	2 206	977	1 974	1 622
X. Koszty finansowe	16	(608)	(78)	(699)	(402)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		12 878	6 110	9 265	3 192
XII. Podatek dochodowy	17	637	553	(1 798)	(1 775)
XIII. Zysk (strata) netto		13 515	6 663	7 467	1 417
Dodatkowe informacje					
Zysk (strata) netto przypadający:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		13 544	6 672	7 454	1 403
Udziałom niekontrolującym		(29)	(9)	13	14
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		0,46	0,23	0,25	0,05
rozwodniony		0,46	0,23	0,25	0,05
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
Zysk (strata) netto		13 515	6 663	7 467	1 417
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
Całkowity dochód ogółem		13 515	6 663	7 467	1 417
Dodatkowe informacje:					
Całkowite dochody ogółem przypadające:					
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		13 544	6 672	7 454	1 403
Udziałom niekontrolującym		(29)	(9)	13	14

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		
Stan na 01 stycznia 2025 roku	11 800	6 448	10 841	133 402	162 491	839	163 330
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(7 347)	(7 347)	0	(7 347)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	13 517	13 517	(30)	13 487
Stan na 30 czerwca 2025 roku	11 800	6 448	10 841	139 572	168 661	809	169 470
Stan na 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	140 252	168 490	896	169 386
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	(14 750)	(14 750)	0	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	851	7 900	8 751	(57)	8 694
Stan na 31 grudnia 2024 roku	11 800	6 448	10 841	133 402	162 491	839	163 330
Stan na 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	140 252	168 490	896	169 386
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendy	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	(7 293)	(7 293)	12	(7 281)
Stan na 30 czerwca 2024 roku	11 800	6 448	9 990	132 959	161 197	908	162 105

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

2.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	6 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto	12 878	6 110	9 265	3 192
Podatek dochodowy	99	553	(1 798)	(1 775)
Zysk (strata), przypadający na właścicieli jednostki dominującej	13 544	6 672	7 454	1 403
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	(29)	(9)	13	14
Korekty razem	5 976	8 038	28 585	(39 094)
Amortyzacja	4 997	2 539	5 018	2 519
Amortyzacja pokryta dotacją	0	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	(61)	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	107	45	0	(139)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(1 735)	(1 046)	(50)	(1)
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony	(30)	(8)	(78)	(75)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	173
Zmiana stanu zapasów	16 635	13 392	(1 771)	(20)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	(8 459)	238	81 155	(33 919)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(5 225)	(6 720)	(48 636)	(5 318)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	24
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze	0	(2)	0	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)	0	0	0	(451)
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	(314)	(339)	(7 053)	(1 887)
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 953	14 701	37 850	(35 902)
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	107	31	82	(592)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 549)	(2 533)	(4 398)	(1 918)
Nabycie środków trwałych w budowie	(10 104)	(3 922)	0	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe	3 729	3 383	(3 111)	(5 925)
Nabycie prac rozwojowych w toku	0	0	0	85
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty	(30 513)	(15 513)	(66 147)	7 942
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	16 782	445	31 677	31 677
Splata 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
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(22 548)	(18 109)	(41 897)	31 269
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	0	0	0
Podział zysku netto -wypłata dywidendy	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	2 593	1 881	0	0
Splata kredytów i pożyczek	(1 364)	(686)	(1 998)	(971)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	7	0	12
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	(13)	(13)	932	489
Zapłacone odsetki	(134)	(71)	0	139
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	1 082	1 118	(1 066)	(331)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(2 513)	(2 290)	(5 113)	(4 964)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(2 513)	(2 290)	(5 113)	(4 964)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	4 527	4 304	12 856	12 707
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	2 014	2 014	7 743	7 743
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	373	306	1 270	(7 779)

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 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 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	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 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
I.Przychody netto ze sprzedaży	75 168	40 852	48 728	23 012	17 765	9 587	11 285	5 350
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	11 280	5 211	7 990	1 972	2 666	1 223	1 850	458
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	12 878	6 110	9 265	3 192	3 043	1 434	2 146	742
IV.Zysk (strata) netto	13 515	6 663	7 467	1 417	3 194	1 564	1 729	329
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	13 544	6 672	7 454	1 403	3 201	1 566	1 726	326
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(29)	(9)	13	14	(7)	(2)	3	3
VII.Całkowity dochód ogółem	13 515	6 663	7 467	1 417	3 194	1 564	1 729	329
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	13 544	6 672	7 454	1 403	3 201	1 566	1 726	326
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(29)	(9)	13	14	(7)	(2)	3	3
X.Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	5,72	5,72	5,46	5,46	1,35	1,35	1,27	1,27
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,46	0,23	0,25	0,05	0,11	0,05	0,06	0,01
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 953	14 701	37 850	(35 902)	4 479	3 450	8 766	(8 347)
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(22 548)	(18 109)	(41 897)	31 269	(5 329)	(4 250)	(9 703)	7 270
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 082	1 118	(1 066)	(331)	256	262	(247)	(77)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(2 513)	(2 290)	(5 113)	(4 964)	(594)	(537)	(1 184)	(1 154)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2313	4,2614	4,3178	4,3011

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024
XVII.Aktywa trwałe	96 930	89 192	77 854	22 851	20 873	18 051
XVIII.Aktywa obrotowe	113 632	112 542	134 328	26 788	26 338	31 145
XIX.Aktywa razem	210 562	201 734	212 182	49 639	47 211	49 196
XX.Zobowiązania długoterminowe	12 308	17 133	16 007	2 902	4 010	3 711
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	28 784	21 271	34 070	6 786	4 978	7 899
XXII. Kapitał własny	169 470	163 330	162 105	39 951	38 224	37 585
XXIII. Kapitał własny przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	168 661	162 491	161 197	39 761	38 027	37 375
XXIV Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 782	2 762	2 736
XXV Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	809	839	908	191	196	211
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2419	4,2730	4,3130

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 01.01.2025	4,2313	4,1339	4,3033	4,2419
do 30.06.2025				
od 01.04.2025	4,2614	4,1791	4,3033	4,2419
do 30.06.2025				
od 01.01.2024	4,3065	4,2499	4,4016	4,2730
do 31.12.2024				
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				

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

W I połowie 2025 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 0,76% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2024 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 19 076 tys. PLN co stanowiło 24,50% natomiast aktywa obrotowe zmniejszyły się o 15,41%. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 7 365 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2024 roku, co stanowiło wzrost o 4,54%. Można zaobserwować spadek zobowiązań długoterminowych w stosunku do I półrocza 2024 roku tj. o 3 671 tys. PLN co stanowiło spadek o 22,93% zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 5 314 tys. PLN co stanowiło spadek o 15,60%.

W analizowanym półroczu 2025 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 54,26% i wyniosły 75 168 tys. PLN, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 62,66% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. W efekcie zysk na sprzedaży brutto wykazał kwotę 17 647 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2025 roku wyniósł 13 515 tys. PLN.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Emitent prowadził działalność operacyjną w sposób niezakłócony i nie występowały istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Jednocześnie Emitent zwraca uwagę na szereg czynników zewnętrznych, które mogą mieć wpływ na przyszłą działalność operacyjną i wyniki finansowe. W szczególności, sektor górniczy, w którym Emitent prowadzi część swojej działalności lub z którym jest powiązany jako dostawca lub odbiorca, pozostaje podatny na wahania cen surowców oraz zmieniające się warunki regulacyjne i środowiskowe. Istotne zmiany w popycie lub podaży mogą wpływać na rentowność segmentów działalności powiązanych z tym sektorem.

Ponadto, globalne i regionalne wahania cen materiałów, w tym surowców przemysłowych, mogą prowadzić do zwiększenia kosztów operacyjnych lub trudności w zabezpieczeniu łańcucha dostaw. Występująca zmienność kursów walutowych, zwłaszcza w kontekście importu materiałów lub eksportu produktów, również może mieć istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki.

Emitent monitoruje także sytuację geopolityczną i gospodarczą na świecie, w tym konflikty zbrojne, napięcia handlowe oraz zmiany polityki monetarnej i fiskalnej w kluczowych gospodarkach, które mogą przekładać się na ograniczenia w handlu międzynarodowym, wzrost kosztów finansowania, zmienność popytu oraz ogólne pogorszenie nastrojów inwestycyjnych.

Mimo że obecnie nie istnieją przesłanki do kwestionowania zdolności Emitenta do kontynuowania działalności, nie można wykluczyć, że powyższe czynniki – samodzielnie lub łącznie – mogą w przyszłości prowadzić do czasowych zakłóceń operacyjnych lub mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki.

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 wahaniami 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 uwzględniania 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 78 % przychodów Spółki w badanym okresie 2025 roku oraz ponad 56 % w analogicznym okresie 2024 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 2025 roku ponad 21 %, a w 2024 roku ponad 43 % 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 miałoby 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 25.03.2025 roku do 24.03.2026 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 2025 roku, co przedstawiono w Nocie 18, suma sald należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu dla kontrahentów z branży górniczej stanowiła ponad 53 % łącznego salda należności z tytułu dostaw wykazanych w aktywach bilansu. Na dzień 30 czerwca 2024 roku wskaźnik koncentracji należności wynosił ponad 32 %. 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 30.11.2026 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 30.06.2025 roku wskaźnik kształtuje się na poziomie 0,80.

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 30.06.2025 roku wskaźnik ten kształtuje się na poziomie 0,23.

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) jako podstawowym materiale produkcyjnym. Struktura ta nie jest jeszcze trwała i może się znacznie zmienić w roku następnym.

Podobnie jak w gronie dostawców Zakład 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 jest jeszcze niestabilizowana.

Dodatkowa informacja dotycząca 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 2025 roku.

4.1. Umowy kredytowe Jednostki Dominującej :

W prezentowanym okresie Spółka Dominująca zaciągnęła następujące umowy kredytowe:

W prezentowanym okresie Spółka Dominująca podpisała umowę 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 43 1020 2401 0000 0896 0281 6130 zawarta w dniu 09.04.2025 roku. Przedmiotem umowy jest udzielenie gwarancji bankowej do kwoty 29 785,00 EUR ważnej do dnia 24.05.2028 roku. Gwarancja stanowi regwarancję dla OTP BANKA SRBIJA AKCIONARSKO DRUSTVO NOVI SAD, która zabezpiecza gwarancję rękojmi za usunięcie wad w okresie rękojmi , ważną do dnia 09.05.2028 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 29 785,00 EUR. Zabezpieczenie pozostaje w mocy do dnia spłaty wszelkich zobowiązań Emitenta wynikających z w/w umowy.

Umowa przeniesienia własności środków pieniężnych (umowa kaucji) zawarta 09.04.2025 roku w celu zabezpieczenia spłaty zabezpieczonych wierzytelności wynikających z umowy o udzielenie gwarancji bankowej – kaucja w kwocie 29 785,00 EUR na okres do dnia całkowitej spłaty albo do dnia upływu terminu gwarancji, w przypadku gdy nie nastąpiła wypłata z gwarancji.

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 2025 roku przez Jednostkę Dominującą, spełniające wymóg istotności tj. 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.:

- 1) W okresie od dnia 31.10.2024 r. do dnia 13.05.2025 r. łączna wartość obrotów pomiędzy Spółką a Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „Mirpol” Mirosław Kobiór z siedzibą w Jankowicach wyniosła 18 217 416,92 PLN netto. Współpraca między ww. stronami opiera się na zawartej przez nie na czas nieokreślony ramowej umowie z dnia 20.12.2023 r. o współpracy w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla górnictwa, konstrukcji stalowych hal i innych obiektów, usług obróbki skrawaniem, zapewnieniem ochrony mienia i obiektów Spółki w sposób i w zakresie ustalonym między stronami oraz dotyczy wszelkich innych prac zleconych wykonawcy

przez PATENTUS S.A. Warunki ww. umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach. W ramach realizowanej umowy fakturą o największej wartości była faktura nr FV 01/04/2025 z dnia 30.04.2025 roku o wartości 4 527 315,00 PLN netto wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „Mirpol” Mirosław Kobiór. Przedmiotem świadczenia objętego ww. fakturą było wykonanie przenośnika ścianowego i podścianowego, usługa cięcia, usługa obróbki cieplnej oraz mechanicznej, wykonanie bębnow liniowych oraz ram.

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

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem 7/2025 w dniu 13.05.2025 roku.

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

W I półroczu 2025 roku Jednostka Zależna zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01-2025 do 06-2025 i będą wpływały na wyniki następnych okresów. Przyjęty poziom istotności – zamówienia łączne od jednego kontrahenta w okresie sprawozdawczym powyżej 30 tys. zł.:

- 1) **ARTECH SP. Z O.O.** - zamówienie w okresie od dnia 8.01.2025 r. do 30.06.2025 r., na usługi zwijania blach:
 - kwota zlecenia netto- 41.356,00
 - termin wykonalności- 30.06.2025 r.
- 2) **PATENTUS S.A.**- zamówienia za okres od 13.02.2025 r. do 30.06.2025 r. na wykonanie rur:
 - kwota zlecenia netto- 102.620,00 PLN;
 - termin wykonalności- 30.06.2025 r.
- 3) **PATENTUS S.A.**- zamówienie z dnia 14.01.2025 r. na wykonanie elementów przewodnic kabla:
 - kwota zlecenia netto- 276.640,00 PLN;
 - termin wykonalności- 20.03.2025 r.
- 4) **HOFFMEIER INDUSTRIEANLAGEN GMBH+CO.KG** – zamówienie z dnia 18.02.2025 r. na wykonanie konstrukcji stalowej SE-Tragrahmen;
 - kwota zlecenia netto- 102.960,71 PLN; (23.944,35 EUR);
 - termin wykonalności- 08.04.2025 r.

- 5) **HOFFMEIER INDUSTRIEANLAGEN GMBH+CO.KG** – zamówienie z dnia 18.02.2025 r. na wykonanie konstrukcji stalowej GVW-Reingashaube:
- kwota zlecenia netto- 54.195,48 PLN; (12.603,60 EUR);
 - termin wykonalności- 08.04.2025 r.
- 6) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG**- zamówienie z dnia 27.02.2025 r. na wykonanie konstrukcji WDG Rahmen:
- kwota zlecenia netto- 87.720,00 PLN; (20.400,00 EUR);
 - termin wykonalności- 25.03.2025 r.
- 7) **HOFFMEIER INDUSTRIEANLAGEN GMBH+CO.KG** – zamówienie z dnia 6.03.2025 r. na wykonanie konstrukcji stalowej NE-Distanzierung:
- kwota zlecenia netto- 60.806,04 PLN; (14.140,94 EUR);
 - termin wykonalności- 23.05.2025 r.
- 8) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 11.03.2025 r. na wykonanie konstrukcji SBG Splittfahrgestell:
- kwota zlecenia netto- 67.080,00 PLN; (15.600,00 EUR);
 - termin wykonalności- 14.05.2025 r.
- 9) **P.W. ZAWADZKI Łukasz Zawadzki** - zamówienie z dnia 21.03.2025 r. na wykonanie elementów zsuwni paliwa i odzuzłaczy:
- kwota zlecenia netto- 348.497,56 PLN;
 - termin wykonalności- 30.04.2025 r.
- 10) **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 18.03.2025 r. na wykonanie konstrukcji dodatkowych elementów do odzuzłaczy:
- kwota zlecenia netto- 49.819,80 PLN; (11.586,00 EUR);
 - termin wykonalności- 28.03.2025 r.
- 11) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 19.03.2025 r. na wykonanie konstrukcji SBG – Lokfahrgestell:
- kwota zlecenia netto- 162.970,00 PLN; (37.900,00 EUR)'
 - termin wykonalności- 30.04.2025 r.
- 12) **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 17.04.2025 r. na wykonanie konstrukcji Kompensator Kasten:
- kwota zlecenia netto- 52.683,00 PLN; (12.396,00 EUR);
 - termin wykonalności- 25.06.2025 r.

- 13) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 27.04.2025 r. na wykonanie konstrukcji SBG – Lokfahrgestell:
- kwota zlecenia netto- 162.970,00 PLN; (37.900,00 EUR);
 - termin wykonalności- 19.06.2025 r.
- 14) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 27.04.2025 r. na wykonanie konstrukcji SBG – Kopfgestell:
- kwota zlecenia netto- 153.000,00 PLN; (36.000,00 EUR);
 - termin wykonalności- 30.06.2025 r.
- 15) **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 13.05.2025 r. na wykonanie konstrukcji Header assembly:
- kwota zlecenia netto- 33.796,00 PLN; (7.952,00 EUR);
 - termin wykonalności- 25.06.2025 r.
- 16) **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 22.05.2025 r. na wykonanie konstrukcji Material for tank system:
- kwota zlecenia netto- 34.639,20 PLN; (8.150,40 EUR);
 - termin wykonalności- 20.06.2025 r.
- 17) **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 22.05.2025 r. na wykonanie konstrukcji Scrappers and Material for water system:
- kwota zlecenia netto- 73.724,75 PLN; (17.347,00 EUR);
 - termin wykonalności- 30.06.2025 r.
- 18) **TRASBET BETONIARNIE GROCHOWICZ SP. K.** - zamówienie z dnia 24.06.2025 r. na wykonanie konstrukcji form do gwiazdobloków:
- kwota zlecenia netto- 409.600,00 PLN;
 - termin wykonalności- 31.07.2025 r.
- 19) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 24.06.2025 r. na wykonanie konstrukcji SBG – Lokfahrgestell:
- kwota zlecenia netto- 161.075,00 PLN; (37.900,00 EUR);
 - termin wykonalności- 30.06.2025 r.

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

- 1) W dniu 03.03.2025 r. 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. 2699921, 2699931, 2700546 i 2700547, na zbiorze maszyn i urządzeń, stanowiących zabezpieczenie spłaty

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

zobowiązania wynikającego z umowy pożyczki („Umowa”) z dnia 05.11.2021 roku zawartej pomiędzy Pekao Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi („Pożyczkodawcą”) a Spółką jako pożyczkobiorcą Zabezpieczenie w formie ww. zastawów ustanowione było na:

- frezarce do kół stożkowych Welter KF630CNC o najwyższej sumie zabezpieczenia 1 521 00,00 PLN;
- Szlifierce profilowej Gleason P1200G Titan o najwyższej sumie zabezpieczenia 2 655 000,00 PLN;
- Frezarce obwiedniowej Gleason 1200H Titan o najwyższej sumie zabezpieczenia 2 259 000,00 PLN;
- Centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma VTM1200YB o najwyższej sumie zabezpieczenia 3 409 000,00 PLN.

Łączna suma zabezpieczeń wynosiła 9 844 000,00 PLN.

Powyżej opisane wykreślenia z Rejestru Zastawów związane są z całkowitą spłatą zadłużenia Spółki Dominującej wynikającego z Umowy.

Emitent informował o wpisaniu przedmiotowych zastawów- do Rejestru Zastawów raportem bieżącym nr 16/2021 z dnia 07.12.2021 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2025 w dniu 03.03.2025 roku.

- 2) W dniu 14.03.2025 roku Zarząd PATENTUS S.A. działając zgodnie z § 3 pkt 2 lit. c) Regulaminu Zarządu oraz § 16 ust. 3 pkt 4) Statutu Spółki i art. 395 § 2 pkt 2) kodeksu spółek handlowych, podjął Uchwałę nr 1 z dnia 14.03.2025 roku dotyczącą rekomendacji Radzie Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą nr 1 z dnia 14.03.2025 roku wnosi, aby przeznaczyć zysk netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. w następujący sposób:
 - kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
 - kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
 - pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

dzień 01 lipca 2025 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 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.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2025 w dniu 14.03.2025 roku.

- 3) W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 3/2025 z dnia 14 marca 2025 r. Zarząd PATENTUS S.A. (dalej: „Spółka”) informował, że w dniu 21 marca 2025 r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2024 i wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. o podjęcie uchwały zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.

W przedmiotowym wniosku Zarząd Spółki wnosił, aby zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) przeznaczyć w następujący sposób:

- kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020 r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
- kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN brutto (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
- pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.

W w/w uchwale Zarząd zaproponował wyznaczenie dnia dywidendy na dzień 01 lipca 2025 roku, a także ustalenie terminu wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 roku.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2025 w dniu 21.03.2025 roku

- 4) W dniu 26.06.2025 roku Zarząd PATENTUS S.A. z siedzibą w Pszczynie, działając na podstawie § 20 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 czerwca 2025 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, informował, iż na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. w dniu 26 czerwca 2025 roku podjęta została uchwała w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024. Zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. na wypłatę dywidendy została przeznaczona kwota 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) co oznacza wypłatę dywidendy w wysokości 0,25 PLN (słownie: dwadzieścia pięć 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 2025 roku, a dzień wypłaty dywidendy na 14 lipca 2025 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2025 w dniu 26.06.2025 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 wniosek o dofinansowanie projektu nr TECHMATSTRATEG-III/0028/2019 pt. „Opracowanie innowacyjnych hybrydowych warstw powierzchniowych złożonych z powłok antyzużyciowych w ramach dedykowanych uzębieniom przekładni zębatych do zespołów napędowych przenośników pracujących w trudnych warunkach eksploatacyjnych”. W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąca rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Aneks z dnia 20.06.2024r podpisanym między Liderem konsorcjum Politechniką Warszawską a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju termin realizacji projektu został przedłużony do 30.06.2026r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowania to 3 804 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka nadal realizuje projekt.

2. W dniu 29.03.2024 r. Spółka podpisała ze Śląskim Centrum Przedsiębiorczości umowę numer FESL.10.03-IP.01-01B4/23-00 na dofinansowanie projektu pt. „Transformacja firmy poprzez wdrożenie innowacyjnego procesu wytwarzania wałów o zwiększonej trwałości” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027. Planowana całkowita wartość

Projektu wynosi: 60 479 tys. PLN. Planowane całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 49 779 tys. PLN. Dofinansowanie nastąpi w łącznej kwocie nieprzekraczającej 23 648 tys. PLN. Na dzień składania niniejszego raportu Spółka jest w trakcie realizacji projektu.

W ramach realizacji projektu Spółka podpisała następujące umowy:

1. Umowę z 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. Umowa została zrealizowana.
2. Umowę z FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13. Łączna kwota netto umowy: 638 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
3. Umowę z FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13R. Łączna kwota netto umowy: 943 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
4. Umowę z FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup dłutownicy do uzębień . Łączna kwota netto umowy: 623 tys. EURO. Termin realizacji umowy: listopad 2025.
5. Umowę z FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwiedniowej do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
6. Umowę z SWORD SP. Z O.O. z siedziba w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. Łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
7. Umowę z FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup szlifierki do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 1 369 tys. EURO. Termin realizacji umowy październik 2025.
8. Umowę z BUDTOR Bestwina Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Bestwinie na zakup suwnic 20. 6,3 i 1,5 tony. Łączna kwota netto umowy: 578 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
9. Umowę z RYWAL-RHC Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na zakup obrotników i pozycjonerów . Łączna kwota netto umowy: 410 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
10. Umowę z AEP Rybicki, Zawada Spółka Komandytowa z siedziba w Paszowicach na zakup Głowicy 3D . Łączna kwota netto umowy: 520 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
11. Umowę z Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie dwóch fundamentów. Łączna kwota netto umowy: 790 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
12. Umowę z Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie hali produkcyjnej. Łączna kwota netto umowy: 4 517 tys. PLN. Termin realizacji umowy: luty 2026.
13. Umowę z FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup tokarki. Łączna kwota netto umowy: 588 tys. EURO. Termin realizacji umowy: listopad 2025.
14. Umowę notarialną z Future I sp. z o.o. z siedzibą w Jankowicach na zakup nieruchomości gruntowej znajdującej się w Jankowicach przy ulicy Złote Łany 52A. Łączna kwota netto umowy 2 700 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
15. Umowę z GF Machining Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Śękocinie Nowym na zakup elektrodrążarki. Łączna kwota netto umowy: 285 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.

16. Umowę z Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie fundamentu pod centrum pionowe. Łączna kwota netto umowy: 53 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
17. Umowę z Linde Material Handling Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na zakup dwóch wózków widłowych. Łączna kwota netto umowy: 127 tys. EURO. Termin realizacji umowy grudzień 2025.
18. Umowę z Zakład Inżynierijno Budowlany „Infrabud” S.C. Tadeusz i Stanisław Waliczek z siedzibą w Kozach na wykonanie wyburzeń dwóch budynków. Łączna kwota netto umowy: 29 tys. PLN Umowa została zrealizowana.
19. Umowę z Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie fundamentu pod frezarkę obwiedniową oraz dłutownicę. Łączna kwota netto umowy: 117 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
20. Umowę ze Smart Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Nadmie na zakup ramienia pomiarowego. Łączna kwota umowy 60 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
21. Umowę z El-VIS Marek Józefowicz z siedzibą we Wrocławiu na zakup twardościomierza do badania zębów oraz sprawdzianów szczękowych. Łączna kwota netto umowy: 429 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
22. Umowę z Martech Katarzyna Radaczyńska z siedzibą w Krzywiczynie na zakup urządzenia do pomiaru średnic oraz twardościomierza z możliwością montażu na maszynie. Łączna kwota netto umowy: 408 tys. PLN. Umowa została zrealizowana.
23. Umowę z GB-CERTUS Grzegorz Bolek z siedzibą w Radomsku na zakup wysokościomierza. Łączna kwota netto umowy: 10,8 tys. EURO. Termin realizacji umowy: sierpień 2025.

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

Po dniu 30.06.2025 roku nie wystąpiły jakiegokolwiek istotne wydarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.

W dniu 10.07.2025 roku została wypłacona dywidenda zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. z dnia 26.06.2025 roku w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024. Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. na wypłatę dywidendy została przeznaczona kwota 7 375 tys. PLN (słownie: : siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) co oznacza wypłatę dywidendy w wysokości 0,25 PLN (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję. Liczba akcji objętych wypłatą dywidendą wyniosła 29 500 000 szt. Dywidendą objęte były akcje Spółki wszystkich emisji.

Po dniu 30.06.2025 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 zawieszenia) 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

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

kwoty 4 818 000,00 PLN tj. o kwotę 300 tys. PLN poprzez utworzenie 600 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem niepieniężnym w postaci własności:

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

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

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

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

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

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

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

W prezentowanym okresie półrocznym nie wystąpiły zmiany organizacji grupy kapitałowej Emitenta.

Na dzień 30.06.2025 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 2025 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.

1. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania raportu półrocznego za I półrocze 2025 roku zgodnie z wiedzą Zarządu są:

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

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

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu półrocznego za 2025 rok są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.
PATENTUS S.A.	8.080	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 PATENTUS S.A. (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. (%)
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 PATENTUS S.A. (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. (%)
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	2,70%	2,70%

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

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

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

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

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.

W dniu 04.04.2025 roku Emitent powziął informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy wyroku sygn. XIV GC 327/19 oddalającego powództwo Spółki przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paślawskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu o zapłatę *in solidum* kwoty 15 971 439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami i kosztami.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2025 w dniu 04.04.2025 roku.

W dniu 05.05.2025 r. Emitent powziął informację o złożeniu przez pełnomocnika Powoda apelacji do Sądu Apelacyjnego w Katowicach XIV od wyroku Sądu Okręgowego w Katowicach Wydział XIV Gospodarczy, sygn. XIV GC 327/19 oddalającego powództwo Spółki przeciwko AIG Europe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Oddział w Polsce, Janowi Paślawskiemu oraz Colonnade Insurance Societe Anonyme w Luksemburgu o zapłatę *in solidum* kwoty 15 971 439,64 PLN wraz z ustawowymi odsetkami i kosztami.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 6/2025 w dniu 06.05.2025 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 30.06.2025 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.06.2025 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 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 30.06.2025		Okres od 01.01.2024 do 30.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności brutto, w tym:		2	1	88	0	51	1
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	0	0	1	0	0	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	1	1
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	0	0	6	0	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)	2	1	4	0	1	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	0	0	5	0	1	0
Inter Bud A.Gotz	córka akcjonariusza Henryka i Urszuli Gotz	0	0	0	0	0	0
Mateusz Duda, Monika Duda	syn i synowa prezesa zarządu Józefa Dudy	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta-dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	10	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	10	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys. PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 30.06.2025		Okres od 01.01.2024 do 30.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań brutto, w tym:		23	1	57	0	37	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta- akcjonariusza Małgorzaty Duda	23	1	57	0	37	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2025 do 30.06.2025		Okres od 01.01.2024 do 30.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / saldo należności brutto na koniec okresu, w tym:		940	4 824	285	4 107	166	4 065
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	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	naliczone odsetki od pożyczek	24	24	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	pozostałe należności	216	60	285	67	166	25
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	inne należności	0	0	0	0	0	0

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	Okres od 01.01.2025 do 30.06.2025		Okres od 01.01.2024 do 30.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /saldo zobowiązań brutto na koniec okresu, w tym:		466	5	2 304	1	2 166	975
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. zo.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	466	5	2 304	1	2 166	975
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 powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W I półroczu 2025 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką Dominującą a bliskimi członkami rodzin akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorczych. Ponadto, z chwilą powiązania z jednostkami zależnymi – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi 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.

- 1) W dniu 31.01.2025 roku została zawarta Umowa pożyczki z podmiotem powiązanym Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (Pożyczkobiorcą) a Emitentem (Pożyczkodawcą) w kwocie 700 000,00 PLN. Wydanie pożyczki nastąpiło w szóstym tygodniu roku 2025. Zwrot pożyczki nastąpi przelewem w terminie 31.12.2025 roku na rachunek bankowy Pożyczkodawcy. Termin spłaty może zostać przedłużony lub skrócony za pisemną zgodą obydwu stron. Pożyczka została oprocentowana w wysokości WIBOR 1M + 3% w stosunku rocznym, od daty wydania pożyczki do daty jej zwrotu. Zapłata odsetek nastąpi wraz ze spłatą pożyczki jednorazowo (kapitał pożyczki+ odsetki naliczone na dzień spłaty).

W dniu 22.07.2025 roku został podpisany Aneks nr 1 do Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku zmieniający:

- ✓ Zwrot pożyczki nastąpi w terminie do 31.12.2026 roku na rachunek bankowy Pożyczkodawcy;
- ✓ Zapłata odsetek za okres od 05.02.2025 roku do 31.12.2025 roku nastąpi w dniu 02.01.2026 roku, natomiast zapłata odsetek za okres od 01.01.2026 roku do 31.12.2026 roku nastąpi w dniu 02.01.2027 roku.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

Spółka Zależna Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. nie udzielała poręczeń, pożyczek ani kredytów ani nie udzielała gwarancji w I półroczu 2025 roku.

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 oraz rozbudowę parku maszynowego. W dniu 16.01.2025 roku Spółka przeszła pozytywnie audyt nadzoru potwierdzający spełnienie wymagań normy PN-EN 15085, który dopuszcza zakład do spawania elementów pojazdów szynowych z terminem ważności 03.02.2027 roku. Celem utrzymania ważności certyfikatu jest możliwość produkcji elementów pojazdów szynowych zgodnie z wymaganiami norm serii PN-EN 15085 z zachowaniem pełnych wymagań jakości dotyczących spawania materiałów metalowych zgodnie z PN-EN ISO 3834-2. Procedura wykonania konstrukcji spawanych dla kolejnictwa stosowana jest w przypadku realizacji kontraktów zgodnie z wymaganiami normy PN-EN 15085. Utrzymanie ważności certyfikatu w zakresie spełnienia warunków wynikających z normy PN-EN 15085 pozwala wykorzystać obecny potencjał Zakładu do produkcji konstrukcji nośnych pojazdów szynowych.

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

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

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

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

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

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

18. Jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A.

18.1 Bilans:

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024
I. Aktywa trwałe		95 271	87 453	76 520
1. Wartości niemater. i prawne	1	3 157	3 807	4 787
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	76 388	68 024	64 672
3. Prawo do użytkowania		8 920	8 920	0
4. Nieruchomości inwestycyjne	3	1 425	1 425	1 380
5. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	3a	4 040	4 040	4 040
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	3b	0	0	0
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	832	729	612
8. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	4	509	508	1 029
9. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	0
II. Aktywa obrotowe		112 441	110 847	132 859
1. Zapasy	5	33 198	49 160	39 041
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	14 362	9 508	11 222
3. Inne aktywa finansowe		63 230	47 854	74 896
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	4	0	0	592
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	17	223	15	0
6. Środki pieniężne	6	1 428	4 310	7 108
Aktywa razem		207 712	198 300	209 379

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Nota	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024
I. Kapitał (fundusz) własny		168 506	162 170	160 526
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	10 523	10 523	9 953
4. Zyski zatrzymane	7	139 735	133 399	132 325
II. Zobowiązania długoterminowe razem		11 379	16 200	15 129
1. Kredyty i pożyczki	8	2 248	3 418	4 754
2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	9	0	0	0
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	9	4 822	7 826	3 819
4. Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	10	266	266	242
5. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	4 043	4 690	6 314
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem		27 827	19 930	33 724
1. Kredyty i pożyczki	8	5 105	2 707	3 509
2. Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9	6 183	10 314	8 668
3. Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	9	14 851	5 221	19 616
4. Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17	0	0	18
5. Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	10	1 688	1 688	1 913
Pasywa razem		207 712	198 300	209 379

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

18.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	11	71 928	38 033	46 862	22 382
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	12	(54 811)	(29 829)	(34 518)	(17 639)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		17 117	8 204	12 344	4 743
IV. Koszty sprzedaży	12	(2 142)	(1 138)	(1 769)	(910)
V. Koszty ogólnego zarządu	12	(4 017)	(1 952)	(3 738)	(1 851)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	13	734	362	1 033	452
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	(261)	(228)	24	(13)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		11 431	5 248	7 894	2 421
IX. Przychody finansowe	15	2 229	992	1 972	1 014
X. Koszty finansowe	16	(594)	(75)	(684)	(338)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		13 066	6 165	9 182	3 097
XII. Podatek dochodowy	17	644	555	(1 781)	(575)
XIII. Zysk (strata) netto		13 710	6 720	7 401	2 522
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)		0,46	0,23	0,25	0,09
Nie wystąpiła działalność zaniechana					

18.3 Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
Zysk (strata) netto		13 710	6 720	7 401	2 522
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
Całkowity dochód ogółem		13 710	6 720	7 401	2 522

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

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
Dane na 01 stycznia 2025 roku	11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
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	(7 374)	(7 374)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	13 710	13 710
Dane na 30 czerwca 2025 roku	11 800	6 448	10 523	139 735	168 506
Dane na 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	(14 750)	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	570	8 475	9 045
Dane na 31 grudnia 2024 roku	11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
Dane na 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	(14 750)	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	7 401	7 401
Dane na 30 czerwca 2024 roku	11 800	6 448	9 953	132 325	160 526

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

18.5 Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	Nota	6 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
Działalność operacyjna					
Zysk (strata) brutto		13 066	6 165	9 182	3 097
Podatek dochodowy		106	555	(1 781)	(575)
Zysk (strata) netto		13 710	6 720	7 401	2 522
Korekty razem		6 154	8 953	28 158	(38 920)
Amortyzacja		4 871	2 479	4 886	2 452
Amortyzacja pokryta dotacją		0	0	0	0
Wycena środków trwałych		0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	(61)	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		107	45	0	(139)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(1 735)	(1 046)	(49)	1
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony		1	1	(70)	(71)
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	0	173
Zmiana stanu zapasów		15 961	11 831	(1 966)	(106)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych		(7 861)	1 772	81 120	(33 975)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw		(4 876)	(5 729)	(48 713)	(4 946)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0	0	26
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	0	0	(451)
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)		(314)	(339)	(7 050)	(1 884)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		19 220	15 118	37 340	(35 823)
Działalność inwestycyjna					
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		107	31	80	(594)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 499)	(2 499)	(4 316)	(1 918)
Nabycie środków trwałych w budowie		(10 104)	(3 922)	0	0
Zapłata zaliczki na środki trwałe		3 729	3 383	(3 111)	(5 925)
Nabycie prac rozwojowych w toku		0	0	0	85
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		(30 513)	(15 513)	(66 147)	7 942
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych		0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty		16 782	445	31 677	31 677
Udzielone pożyczki		(700)	(1 400)	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek		0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielnych jednostek zależnej pożyczek		0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(23 198)	(19 475)	(41 817)	31 267
Działalność finansowa					
Wpływy netto z emisji akcji		0	0	0	0
Podział zysku netto -przekazanie na fundusz wynagrodzeń		0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki		2 591	2 591	0	0
Splata kredytów i pożyczek		(1 364)	(686)	(1 998)	(971)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe		0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego		0	0	932	489
Zapłacone odsetki		(131)	(69)	0	139
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		1 096	1 836	(1 066)	(343)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem		(2 882)	(2 521)	(5 543)	(4 899)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych		0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(2 882)	(2 521)	(5 543)	(4 899)
Stan środków pieniężnych na początek okresu		4 310	3 949	12 651	12 007
Stan środków pieniężnych na koniec okresu		1 428	1 428	7 108	7 108
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania		373	306	1 270	(7 779)

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 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 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	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 01.01.2025 do 30.06.2025	3 miesiące okres od 01.04.2025 do 30.06.2025	6 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.06.2024	3 miesiące okres od 01.04.2024 do 30.06.2024
I.Przychody netto ze sprzedaży	71 928	38 033	46 862	22 382	16 999	8 925	10 853	5 204
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	11 431	5 248	7 894	2 421	2 702	1 232	1 828	563
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 066	6 165	9 182	3 097	3 088	1 447	2 127	720
IV.Zysk (strata) netto	13 710	6 720	7 401	2 522	3 240	1 577	1 714	586
V.Całkowity dochód ogółem	13 710	6 720	307	2 470	3 240	1 577	71	574
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)	5,71	5,50	3,48	3,47	1,35	1,29	0,81	0,81
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,46	0,23	0,25	0,09	0,11	0,05	0,06	0,02
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 220	15 118	37 340	(35 823)	4 542	3 548	8 648	(8 329)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(23 198)	(19 475)	(41 817)	31 267	(5 482)	(4 570)	(9 685)	7 270
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 096	1 836	(1 066)	(343)	259	431	(247)	(80)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(2 882)	(2 521)	(5 543)	(4 899)	(681)	(592)	(1 284)	(1 139)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2313	4,2614	4,3178	4,3011

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys. PLN			w tys. EURO		
	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024	Koniec okresu 30.06.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.06.2024
XIII.Aktywa trwałe	95 271	87 453	76 520	22 460	20 466	17 742
XIV.Aktywa obrotowe	112 441	110 847	132 859	26 507	25 941	30 804
XV.Aktywa razem	207 712	198 300	209 379	48 967	46 408	48 546
XVI.Zobowiązania długoterminowe	11 379	16 200	15 129	2 683	3 791	3 508
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	27 827	19 930	33 724	6 560	4 664	7 819
XVIII. Kapitał własny	168 506	162 170	160 526	39 724	37 952	37 219
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 782	2 762	2 736
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2419	4,2730	4,3130

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 01.01.2025	4,2313	4,1339	4,3033	4,2419
do 30.06.2025				
od 01.04.2025	4,2614	4,1791	4,3033	4,2419
do 30.06.2025				
od 01.01.2024	4,3065	4,2499	4,4016	4,2730
do 31.12.2024				
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				

W I połowie 2025 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 0,80% w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego. W porównaniu do końca I półrocza 2024 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 24,50%, a aktywa obrotowe zmniejszyły się o 15,37% w stosunku do dnia 30.06.2024 roku. W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 7980 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.06.2024 roku, co

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PATENTUS S.A.
za okres 01.01.2025 r. – 30.06.2025 r.

stanowiło wzrost o 4,97%, a w stosunku do wartości na dzień 31.12.2024 roku – wzrost o 3,91% tj. o 6 336 tys. PLN.

Można zaobserwować również spadek zobowiązań długoterminowych oraz zobowiązań krótkoterminowych w stosunku do stanu na 30.06.2024 roku. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 3 750 tys. PLN, co stanowiło spadek o 24,79%, natomiast zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 5 897 tys. PLN co stanowiło spadek o 17,49%.

W analizowanym półroczu 2025 roku przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów zwiększyły się o 53,49%, a odpowiadające im koszty zwiększyły się o 58,79% w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku. Zysk na sprzedaży brutto wyniósł 17 117 tys. PLN. Zysk netto na koniec I półrocza 2025 roku wyniósł 13 710 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 2025 roku do 30 czerwca 205 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 28 sierpnia 2025 roku.